



TURUN JA KAARINAN SEURAKUNTAYHTYMÄ

TALOUSARVIO 2024

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2024 - 2026

ÅBO OCH S:T KARINS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET

UTGIFTS- OCH INKOMSTSTAT 2024

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2024 - 2026

Sisällys

KÄYTTÖTALOUSOSA

Talousarvion yleisperustelut	1
Käyttötalousosa	11
Talousarvion sitovuustaso	11
Käyttötalousosan yleisperustelut	12
Seurakuntayhtymän talousarvio yhteensä	15
Toimintakatteiden yhteenveto 2024	16
1. PL yleishallinto	18
2. PL seurakunnallinen toiminta	39
3. PL yhteiset seurakunnalliset tehtävät	77
4. PL hautustoimi	105
5. PL kiinteistötoimi	111
Seurakuntayhtymän käyttötalousosa yhteensä	118
6. PL rahoitustoimi	119
Seurakuntayhtymän rahoitustoimi yhteensä	126
Seurakuntayhtymän tuloslaskelma	127
Seurakuntayhtymän rahoituslaskelma	128

TALOUSSUUNNITELMAOSA 2024–2026	129
---------------------------------------	-----

INVESTOINTIOSA	137
-----------------------	-----

HAUTAINHOITORAHASTO	152
----------------------------	-----

PIIKKIÖN HAUTAINHOITORAHASTO	160
-------------------------------------	-----

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Yleinen talouden kehitys

Vuoden 2024 talousarvion laatiminen tapahtuu vuoden 2023 laatimisen mukaisesti edelleen hyvin epävarmoissa talousnäkymissä. Talouden näkymät ovat heikentyneet koko alkuvuoden ja Venäjän ja Ukrainan välinen pitkittynyt sota sekä lokakuussa Lähi-idässä alkaneet sotatoimet lisäävät epävarmuutta. Korkea inflaatio, nousevat korot, keskuspankkien likviditeetin kiristäminen, kansainvälisten tuotantoketjujen haasteet ja energiamarkkinoilla vallitseva epävarmuus hidastavat kasvua.

Suomen talous on taantumassa vuonna 2023, Suomen Pankin syyskuun 2023 väliennusteen mukaan bruttokansantuote supistuu 0,2 % vuonna 2023. Toipuminen taantumasta on hidasta vuonna 2024. Bruttokansantuotteen kasvu on vuonna 2024 Suomen Pankin ennusteen mukaan vain 0,2 %. Vuonna 2025 talouskasvu vauhdittuu, mutta vain 1,4 prosenttiin. Pitkään vahvistunut työllisyys huononee taantumassa. 20–64-vuotiaiden työllisyysasteen ennustetaan vajoavan 77,7 prosenttiin vuonna 2024. Vuonna 2025 talouskasvun voimistuessa työllisten määräkin kääntyy taas kasvuun ja työllisyysaste palautuu lähelle vuoden 2022 tasoa. Kotitalouksien ostovoimaa rasittaa kohonnut hintataso, mutta ansiotason nousu ja inflaation hidastuminen parantavat kotitalouksien kulutusmahdollisuuksia. Inflaation ennustetaan (Suomen Pankki) hidastuvan yhteen prosenttiin vuonna 2024, palveluiden hintojen nousu jatkuu vielä aiempaa nopeampana.

Kohonnut korkotaso jarruttaa investointeja ja vaikuttaa kiinteistömarkkinoiden toimintaan. Suomessa asuinrakentamisen näkymät ovat heikentyneet nopeasti asuntomarkkinoiden hiljentymisen vuoksi, ja on mahdollista, että alan vaikeudet kärjistyvät ja heijastuvat ennustettua voimakkaammin työllisyyteen ja talouteen.

Valtiovarainministeriön ennuste on, että Suomen talous ei kasva tänä vuonna hintojen ja korkojen nousun vähentäessä kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Ulkomaankaupan nettovaikutuksen VM arvioi selvästi positiiviseksi, kun vienti hieman kasvaa ja tuonti vähenee. Vuonna 2024 VM arvioi bruttokansantuotteen kasvavan 1,4 prosenttia kotitalouksien ostovoiman kohentuessa.

Vuonna 2025 Suomen Pankki ennustaa talouskasvun vahvistuvan 1,1 prosenttia ja VM arvioi kasvun 1,9 prosenttiin.

Valtiovarainministeriö arvioi työllisyyden kasvavan vuodesta 2024 lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen 74,6 prosenttiin ja työttömyysasteen 6,6 prosenttiin. Suomen Pankin mukaan heikko suhdannetilanne välittyy tänä vuonna työmarkkinoihin, työllisyysaste notkahtaa ja työttömyysaste nousee. Työvoimapula helpottaa suhdanneluonteisesti, mutta ongelmaksi jää rakenteellinen työvoimapula joillain aloilla. Talouskasvun elpymässä myös työmarkkinat vahvistuvat jälleen.

Julkisyhteisöjen alijäämä on 2,4 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2023 ja VM arvioi sen kasvavan 3 prosenttiin vuonna 2025. Alasektoreista suurinta alijäämää tekee valtionhallinto, mutta myös hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä, eikä alijäämä ole pienenemässä ennustejaksolla. Kuntahallinto pysynee lähellä tasapainoa ja sosiaaliturvarahastot ovat ylijäämäisiä. Julkinen velkasuhde on alkanut jälleen kasvaa. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon yhteenlaskettu mittava alijäämä, väestön ikääntyminen, sekä edelleen kasvavat ve- Finanssialan julkaisemat eri ennustelaitosten Suomea koskevat uusimmat talousennusteet (syyskuu 2023) ennustavat vuodelle 2024 kasvua bruttokansantuotteeseen 0,2–0,8 prosenttia, yksityiseen kulutukseen 0,2–1 prosenttia, vientiin -1,4–7,1 prosenttia ja investointeihin noin -0,4–1,9 prosenttia. Kuluttajahintainflaation ennustetaan olevan 1–2,8 prosenttia ja työttömyysasteen noin 6,8–8,5 prosenttia.

Evankelis-luterilainen kirkko ja seurakunnat

Vuonna 2023 evankelisluterilaisella kirkolla on 354 paikallisseurakuntaa, näistä ruotsinkielisiä on 45. Yhtymiin kuuluvia seurakuntia on 137. Seurakuntatalouksia on 247 ja jäsenmäärä vuoden 2022 lopussa on 3,6 miljoonaa. Henkilöstömäärä kesäkuussa 2023 on 19 165 (vuonna 2022 oli 19 407 henkilöä), eniten työntekijöitä on ikäryhmässä 50–59-vuotiaat (5 372 henkilöä).

Prosentuaalisesti kirkon jäsenyys on 65,1 prosentilla suomalaisista, jäsenmäärä on laskeva. Vielä 1980-luvulla yli 90 % suomalaisista oli luterilaisen kirkon jäseniä. Kesäkuussa 2023 koko kirkon jäsenmäärä on 3 601 799 jäsentä, vähennystä vuoden 2022 kesäkuun tilanteeseen (3 670 104 jäsentä) on 68 305 henkilöä ja vuoden 2022 lopun tilanteeseen (3 620 939 jäsentä) on vähennystä 19 140 henkilöä. Toisaalta kirkko, uskonto ja hengellisyys kiinnostavat suomalaisia, ja kirkon jäseneksi myös liitytään. Vuonna 2022 kirkkoon liittyi 20 285 (20 421 vuonna 2022) henkilöä. Kirkon tekemää työtä arvostetaan ja myös perhetapahtumat pitävät yllä yhteyttä kirkkoon. Kasteessa kirkon jäsenyyden vuonna 2022 sai 25 020 jäsentä (26 720 vuonna 2021).

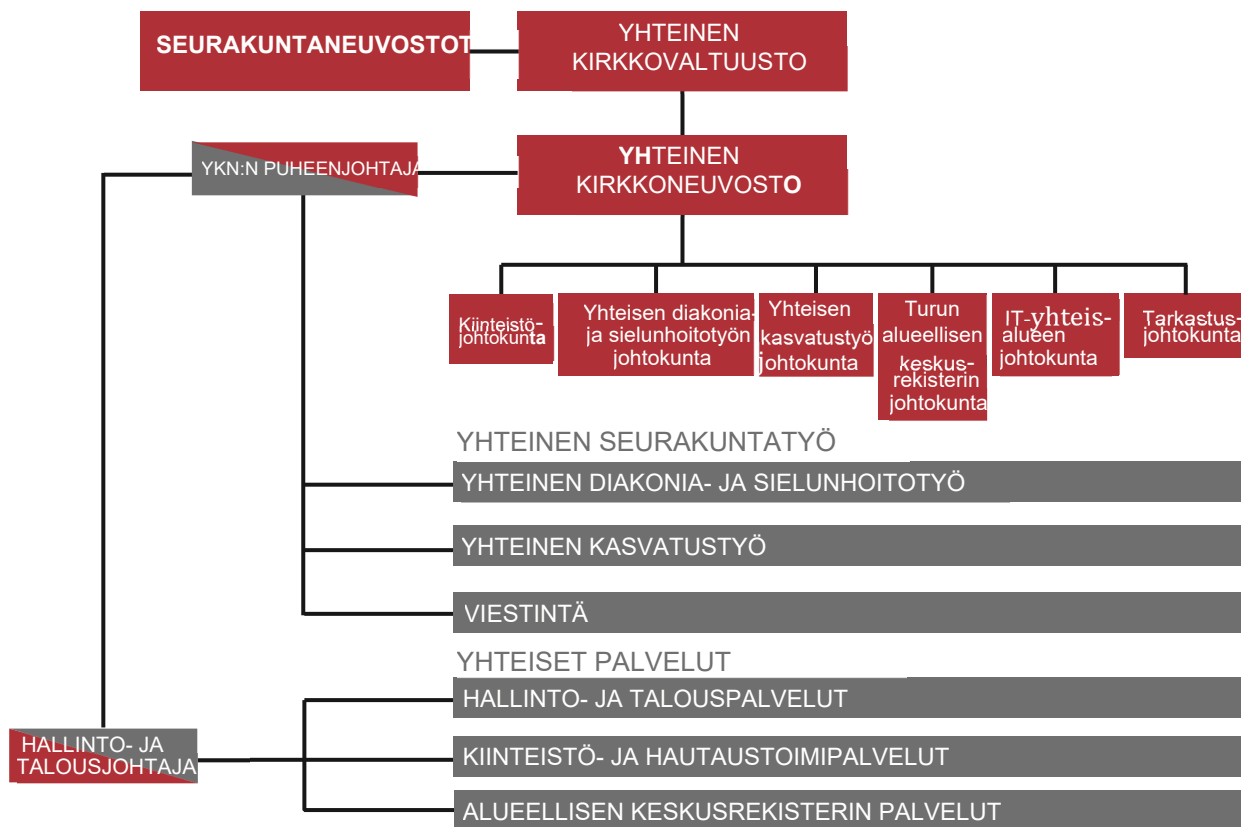
Kirkon tilastopalvelun ennusteen mukaan jäsenmäärä koko kirkon tasolla alenee 1,4 prosenttia vuodesta 2023 vuoteen 2024 ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2025 mennessä jäsenmäärän ennustetaan vähenevän 2,7 prosenttia vuoden 2023 lopun tilanteesta ja vuoden 2030 loppuun mennessä vähennysennuste on 9,2 prosenttia.

Kirkon tilastojen mukaan seurakuntien toimintakate heikkeni vuoden 2022 lopussa edelliseen vuoteen verrattuna 28,4 miljoonaa euroa. Seurakuntien yhteenlaskettu tulos laski 86 miljoonasta eurosta 15,5 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.
- ❖ Ympäristönäkökulman 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 TOIMINTAEDELITYSTEN 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

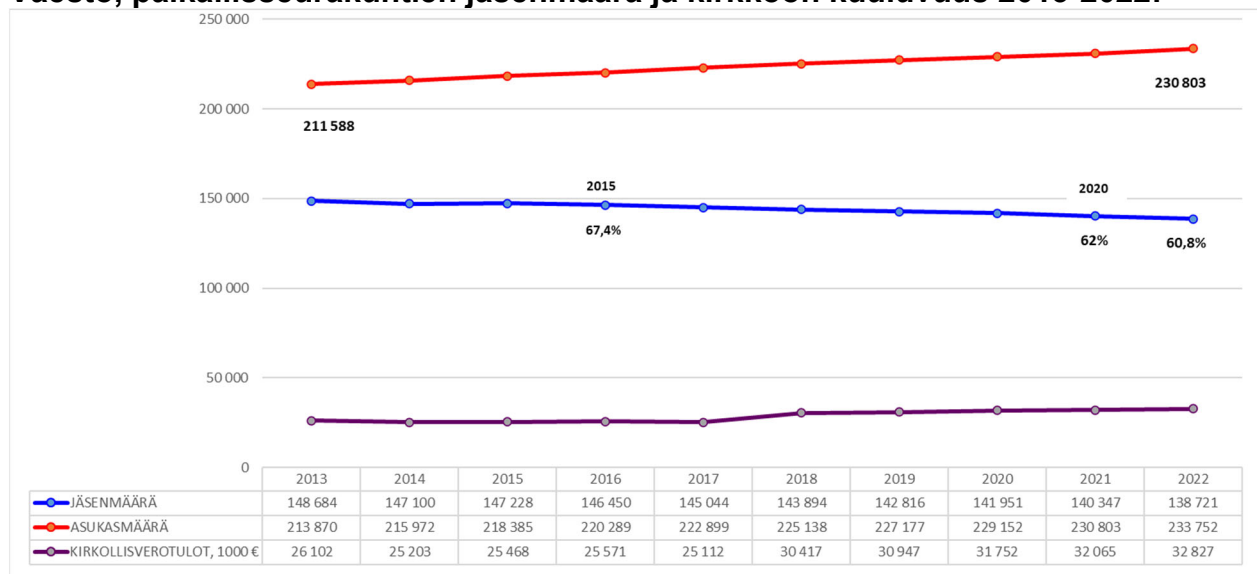
Seurakuntayhtymän jäsenmäärän kehitys

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 2022 lopussa asukasluku Turussa ja Kaarinassa yhteensä on 233 752 ja jäsenmäärä seurakunnissa on 138 721. Kirkkoon kuuluvuus on laskenut 59,3 prosenttiin (60,8 vuoden 2021 lopussa).

Vuoden 2023 toukokuussa Turun ja Kaarinan väestömäärä on ennakkotietojen mukaan hieman kasvanut, väestömäärä on 234 316.

Syyskuussa 2023 jäsenmäärä on 138 767, kun se syyskuussa 2022 oli 140 273 jäsentä, eli vähemmän jäsenmäärässä on 1,1 prosenttia. Vuoden 2022 lopusta syyskuun 2023 loppuun jäsenmäärän muutos on +42 jäsentä. Kalenterivuoden sisällä on kausivaihtelua jäsenmäärässä, syyskuun loppuun mennessä oleva muutos ei ennusta suoraan koko vuoden muutosvauhtia. Alla esitetään Turun ja Kaarinan väestön ja paikallisseurakuntien sekä kirkkoon kuuluvuuden kehitystä viimeiseltä 10 vuodelta.

Väestö, paikallisseurakuntien jäsenmäärä ja kirkkoon kuuluvuus 2013-2022:



Jäsenmäärän muutokset paikallisseurakunnittain 2013- 30.9.2023

	30.9.2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Tuomiokirkkoseurakunta	13 097	12 993	13 084	13 254	13 546	13 812	14 109	14 111	13 807	13 618	13 513
Mikaelseurakunta	20 951	20 512	20 345	20 477	20 096	20 182	20 034	20 096	20 306	20 221	20 681
Martinseurakunta	18 232	18 311	18 541	18 811	19 229	19 525	19 548	19 610	19 466	19 117	19 145
Katariinanseurakunta	14 204	14 125	14 504	14 672	15 022	15 048	15 149	15 322	15 678	15 928	16 334
Maarian seurakunta	24 925	25 238	25 762	26 204	26 297	26 517	27 095	27 623	27 696	27 875	28 167
Åbo svenska församling	9 289	9 235	9 237	9 230	9 251	9 134	9 174	9 166	9 147	9 096	9 066
Henrikseurakunta	13 427	13 672	13 945	14 442	14 634	14 809	14 841	15 116	15 475	15 696	15 996
Paattisten seurakunta	1 516	1 533	1 563	1 585	1 592	1 622	1 659	1 710	1 755	1 763	1 770
Kaarinan seurakunta	17 479	17 409	17 602	17 396	17 257	17 259	17 372	17 570	17 752	17 640	17 813
Piikkiön seurakunta	5 647	5 693	5 764	5 880	5 892	5 986	6 063	6 126	6 146	6 146	6 195
Yhteensä	138 767	138 721	140 347	141 951	142 816	143 894	145 044	146 450	147 228	147 100	148 680
muutos ed. vuodesta	46	-1 626	-1 604	-865	-1 078	-1 150	-1 406	-778	128	-1 580	148 680

Kirkkohallituksen jäsenmääräennusteen 2023–2040 mukaisesti Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän jäsenmäärä laskee siten, että vuoden 2023 lopussa seurakuntayhtymässä on 137 446 jäsentä ja kirkkoon kuuluvuus on 58,5 %. Vuonna 2030 kirkkoon kuuluvuus olisi ennusteen mukaan laskenut jo 52,9 prosenttiin ja jäsenmäärä olisi 129 870.

Vuosien 2022 ja 2023 talousarvioiden toteutuminen

Vuosi 2022

Seurakuntayhtymän toimintakate oli -27,7 ja vuosikate oli 2,2 miljoonaa. Vuosikate ei riittänyt kattamaan 3,4 miljoonan euron poistoja ja seurakuntayhtymä teki 1,8 miljoonan alijäämäisen tuloksen. Tilinpäätöksessä tehtyjen varausten vaikutus alijäämään oli 0,6 miljoonaa euroa.

Toiminnassa näkyi jo paluu arkeen koronapandemian jälkeen. Toimintatuotot olivat 10,7 miljoonaa euroa ja nousivat 1,3 miljoonaa euroa vuodesta 2021. Toimintakulut olivat 38,3 miljoonaa euroa ja nousivat 2,3 miljoonalla eurolla vuodesta 2021. Henkilöstökulut (21,5 miljoonaa euroa) nousivat edellisvuodesta 1,2 miljoonaa euroa. Nousua selittää palkkojen sopimuskorotukset 1.6.2022 ja määräaikaisten työsuhteiden kasvu vuoteen 2021 verrattuna. Palveluiden ostot nousivat edellisvuoteen 1 miljoonaa euroa ja aine- ja tarvikeostot nousivat 0,5 miljoonaa euroa.

Kirkollisverotuloja kertyi 32,8 miljoonaa euroa, mikä oli 0,8 miljoonaa euroa edellisvuotta enemmän. Valtion rahoitusta saatiin 4,5 miljoonaa euroa. Verotuskustannukset tilikaudelta olivat 525t euroa ja keskusrahastomaksuja ja eläkerahastomaksuja maksettiin kumpiakin 1,6 miljoonaa euroa.

Sijoitustoiminnassa kirjanpidon nettotuotto, joka koostuu keskeisesti arvopaperisijoituksista, oli tilikaudella -3,7 miljoonaa euroa. Nettotuotto sisälsi joulukuun lopussa kirjatut 2 miljoonan euron sijoitusten arvonalentumiset.

Talousarviossa seurakuntayhtymän investointeihin oli varattu 11,4 miljoonaa euroa. Tilikauden aikana lisättiin investointimenoja 1,7 miljoonaa euroa talousarviomuutoksina, jolloin talousarvioinvestoinnit olivat yhteensä 13,1 miljoonaa euroa. Investointien toteutuma oli 4,4 miljoonaa euroa (tot.aste 33,4 %). Keskenäiset investoinnit ovat kasvaneet vuodessa 625t euroa ja niitä on vuoden lopussa 4,6 miljoonaa euroa.

Vuosi 2023

Inflaation ja korkojen nousun vaikutus näkyy vuoden 2023 kulujen toteutumisessa. Elokuun lopussa toimintatuottojen toteutuminen on 6,6 miljoonaa euroa ja toimintakulujen toteutuminen on 26,2 miljoonaa euroa. Toimintatuotot ovat elokuun lopussa 59t euroa suuremmat kuin elokuussa 2022 ja toimintakulut ovat noin 1,9 miljoonaa euroa suuremmat.

KirVesTes:n mukaiset 5 prosentin palkantarkistukset toteutuivat 1.4. lukien. Talousarviossa oli varauduttu 2 prosentin palkannousuun, joten henkilöstökulujen osalta talousarvio tulee ylittymään. Elokuun lopussa henkilöstökulujen toteutuminen on 15,2 miljoonaa euroa ja niissä on nousua vuoden 2022 elokuuhun verrattuna 6 prosenttia, 0,8 miljoonaa euroa. Muut toimintakulut ovat noin 11 miljoonaa euroa ja ovat nousseet noin 11 prosenttia (1,1 miljoonaa euroa) elokuusta 2022. Toimintakate on -19,6 miljoonaa euroa (-17,6 miljoonaa euroa vuonna 2022).

Sijoituksissa on kehitys ollut kuluvana vuotena viime vuotta hieman parempaa ja rahoitustuotot ja -kulut ovat elokuun lopussa vuoden 2023 arvonalennukset ja vuoden 2022 arvonalentumisten palautukset huomioiden +1,1 miljoonaa euroa (-1,6 miljoonaa euroa vuonna 2022). Kirkollisverokertymä on 25,2 miljoonaa euroa, nousua vuoden takaiseen on 2,2 miljoonaa euroa (9 %). Valtion rahoitusta on saatu 3 miljoonaa euroa. Vuosikate on +6,1milj. euroa (+4,2 milj. euroa vuonna 2022). Poistot ovat 2,6 miljoonaa euroa ja tulos sekä kauden ylijäämä näyttävät elokuun lopussa +3,4 miljoonaa euroa (+2,1 miljoonaa euroa vuonna 2022). Siihen, millaiseksi tulos tilikaudelta tulee muodostumaan, vaikuttavat oleellisesti sijoitustoiminnan ja kirkollisverotulojen toteutuminen.

Ympäristöasioista huolehtiminen

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä on vuoden 2023 aikana mallintanut oman hiilijalanjälkilaskennan yhteistyöstä Helsingin yliopiston ilmakehätieteiden laitoksen kanssa. Mallin toistettavuus antaa seurakuntayhtymälle seurannan, miten yhtymä etenee hiilijalanjäljen keventämistavoitteissaan. Malliin pohjautuen kuvataan eri polkuvaihtoehtoja vuoden 2029 hiilineutraalisuustavoitteen toteuttamiseksi. Tavoitteen toteuttaminen vaatii merkittäviä hiilisäästölinjauksia 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 luovutaan. Krematoriumin hukkalämmön lämmöntalteenotto toteutettu 2022.

Sähkökäytössä siirrytty 100 % uusiutuvaan sähkövoimaan eli ns. viherrettyyn sähkөөn
-lisäkustannus vuodessa n. 8 000 €.

Kaukolämmössä siirrytty uusiutuvalla energialla tuetun 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 1–2 rakennukseen; suunnittelu vuonna 2024 ja toteutus vuonna 2025

- Toimitalon katto Eerikinkatu 3 A
- Pyhän Ristin kappelin katto

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 rahoitetaan seurakuntien lakimääräisiä tehtäviä: hautaustointia, väestökirjanpidon tehtäviä ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa. Lakiin kirjatun rahoituksen kuluttajahintaindeksiin sidottu määrä on 114 miljoonaa euroa, joka tilitetään Kirkon keskusrahastolle. Osa summasta jaetaan suoraan seurakuntatalouksille käytettäväksi edellä mainittuihin tarkoituksiin ja osa jaetaan avustuksina seurakuntatalouksille.

Valtio maksaa summan Kirkon keskusrahastolle (Kirkkohallitus). Kirkkohallitus käyttää summasta kirkolliskokouksen jakopäätöksen mukaisesti osan Kirjurin kehittämiseen ja ylläpitoon sekä jakaa noin 7,4 miljoonaa euroa seurakunnille rakennusavustuksina.

Loppuosa hieman vajaa 112,5 miljoonaa euroa tilitetään seurakunnille seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun mukaisessa suhteessa. Jako tapahtuu kunnan väkiluvun mukaan

siten, että vuoden 2024 rahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkilukutiedon eli tilanteen 31.12.2022 perusteella.

Uuden Petteri Orpon hallituksen ohjelmassa 20.6.2023 on suunniteltu vuosittaista 1 prosentin indeksijarrua evankelisluterilaisen kirkon valtionkorvaukseen sekä avustuksiin kirkolliseen ja uskonnolliseen toimintaan. Vuodelle 2024 on vaikutus hallitusohjelmassa arvioitu 1 miljoonaksi euroksi ja tulevina vuosina vaikutus on arvioitu 3 miljoonasta 5 miljoonaan euroon ja pitkällä aikavälillä vaikutus olisi 5 miljoonaa euroa.

Alla esitetään laskelma valtionkorvauksen riittävydestä. Valtionkorvaus vuoden 2024 talousarviossa on arvioitu vuoden 2023 valtionkorvauksen perusteella. Vuoden 2024 suunnitellut investoinnit ovat yhteensä 20,9 miljoonaa ja siitä kulttuuriperinnön osuus on 7,3 miljoonaa euroa. Kulttuurihistoriallisten kohteiden käyttötalouskulut on arvioitu edellisten vuosien toteutumisen perusteella. Hautaustoimen ja väestötietojen ylläpidon kustannukset ovat hautaustoimen ja Turun alueellisen keskusrekisterin vuodelle 2024 arvioidut nettokulut.

Budjetoitu valtionkorvaus 2024	4 676 000	
Hautaustoimi, käyttötalous	1 494 708	32,0
Hautauspalv. kulttuuriperintöinvestoinnit	20 000	0,4
Hautaustoimi yhteensä	1 514 708	32,4
Kiinteistöpalv. Kulttuuriperintöinvestoinnit	7 265 000	155,4
Keskusrekisteri, käyttötalous	367 012	7,8
Kulttuurihistorialliset kohteet, käyttötalous	430 000	9,2
Yhteensä	9 576 720	204,8
valtionkorvauksen riittävyys	-4 900 720	-104,8

Seurakuntatalouden nykytila kriisiytyvän seurakunnan mittareihin peilaten

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2024
1. Yhteiskunnalliset tehtävät Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito- tehtävien hoidossa.	<p>Hautaustoimen palveluiden kysynnän ennustetaan kasvavan tulevaisuudessa väestön ikääntymisessä. Väestöennusteiden mukaan kuolleisuus lisääntyy Varsinais-Suomessa noin vuoteen 2045 asti, jolloin se on noin 18 % nykyistä suurempi. Koska yhtymän alueelle myös muutetaan muualta voimakkaasti, kasvaa kuolleisuus Turussa ja Kaarinassa tätäkin enemmän.</p> <p>Hautatoimiston asiakaspalvelu oli pahasti ruuhkautunut koko kevään 2023. Päivittäisiä asiointi- ja puhelinaikoja jouduttiin rajoittamaan. Tämä aiheutti asiakkaita ärtymystä. Henkilökunnan kuormitus on ollut ylärajoilla jo tätä pidempään. Tilanteen korjaamiseksi ei riitä YKN:n 15.6.2023 päättämä uusi toimistosihteerin virka, koska ko. tehtävää on hoidettu määräaikaisena jo lähes 2 vuotta. Hautatoimistoon tarvitaan vielä yksi uusi virka.</p> <p>Kappeleihin tarvitaan yksi uusi työsuhde, mikäli krematorion toimintaa laajennetaan nykyisestä</p>

<p>Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</p> <p>Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</p>	<p>noin 3000 tuhkuksesta. Tuhkattavien vainajien vastaanottoalue on ollut rajoitettuna vuodesta 2019 Turkuun, Kaarinaan ja naapurikuntiin. Kysyntää olisi jo nykyisellään noin 3500 tuhkauskelle ja määrä nousee lähivuosina 4000:een.</p> <p>Siunausaikojen saantia pitäisi helpottaa. Tätä varten tulisi etenkin kanttorien saatavuutta parantaa. Tässä yhtenä mahdollisuutena voisivat olla ns. kappelikanttorit. Tämä mahdollistaisi myös 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 tallennettu Basisjärjestelmään.</p> <p>Seurakuntayhtymän kirkonkirjojenpidon hoitaa keskitetysti Turun alueellinen keskusrekisteri. Virkatodistusten toimitusaika on kaksi viikkoa tai sen alle, mikä osoittaa, että sukuselvittäjien osalta resursointi on riittävä. Keskusrekisterin laajeneminen on asettanut paineita jäsenrekisterijärjestelmää hoitavien henkilöiden resursointiin, mutta tällä hetkellä yksi virka on jätetty 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 toimenpanoon.</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>Jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä.</p> <p>Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri.</p>	<p>Seurakuntayhtymä ja sen seurakunnat on resursoitu riittävästi hoitamaan sen ydintehtävät ja tukitehtävät. Perustehtävät on hoidettu hyvällä tasolla.</p> <p>Jäsenmäärä on laskenut vuosina 2018–2022 yhteensä 3,6 % (- 5 173 jäsenellä 143 894 jäsenestä 138 721 jäseneen). Jäsenmäärän laskusta huolimatta muuttovoittoalueena Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän jäsenmäärät toistaiseksi on riittävä toimintojen ylläpitämiseksi lähtökohtaisesti tulorahoituksella.</p> <p>Toimintaorganisaatiota on uudistettu koko yhtymän tasolla, jolloin koko yhtymän tason yhteistyö on parantunut.</p>

<p>4. Johtaminen 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 tuomiokapitulin 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>5. Henkilöstö Henkilöstön määrä</p> <p>Työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</p> <p>Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</p>	<p>Seurakuntayhtymän henkilöstömäärä 31.12.2022 oli 482, josta vakinaisessa palvelussuhteessa oli 398 ja määräaikaisessa 84 hlöä.</p> <p>Työhyvinvointi on kokonaisuutena hyvällä tasolla.</p> <p>Pätevien hakijoiden määrä vähentynyt diakonia- ja nuorisotyössä.</p>

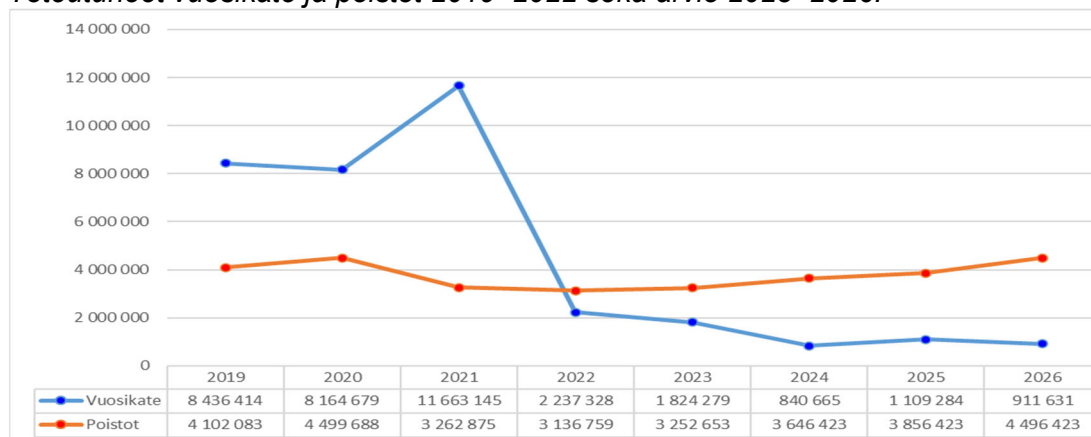
Vuosikatteen suhde investointeihin ja niistä tehtyihin poistokirjauksiin

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 2019–2022 ja arviot ovat vuosilta 2023–2026. Arviossa kustannusten oletetaan olevan melko maltillinen ja nousevan 2 % vuodessa, vuosien 2024–2026 arviot perustuvat talousarvioon ja taloussuunnitelmaosaan. Tulo- ja kulurakenteen pohjana on vuosi 2024. Sijoitusten tuotot ja kulut on oletettu vuoden 2024 talousarvion tasossa. Poistot perustuvat hautaustoimen ja kiinteistötoimen investointiesityksiin.

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 2019–2022 sekä arvio 2023–2026:



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 2022 tilinpäätöksessä oli yhteensä 120 milj.euroa. Piikkiön hautainhoitorahasto on kooltaan pieni rahasto, jonka taloudelliset vastuut eivät ole merkityksellisiä seurakuntayhtymän kokonaisuuden näkökulmasta. Testamenttirahastoon on talletettu seurakuntayhtymälle ja seurakunnille lahjoitetut testamentit. Testamenttirahastossa on yhteensä 70 eri rahastoa. Testamenttirahaston varojen määrä oli vuoden 2022 tilinpäätöksessä 14,8 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:ssa 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 21 §: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 hautainhoitorahastot. Kesäkuun ja syyskuun toteutumisraporttien yhteydessä annetaan ennuste loppuvuoden talouden toteutumisesta. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista paikallisseurakunnat ja yksiköt raportoivat yhteiselle kirkkoneuvostolle kesäkuun talouden toteutuksen 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
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 hankkeelta voidaan siirtää tarvittaessa rahaa toiselle hankkeelle. Muutoin rahan siirto investointihankkeelta toiselle vaatii yhteisen kirkkoneuvoston päätöksen.

KÄYTTÖTALOUSOSAN YLEISPERUSTELUT

HENKILÖSTÖ

Henkilöstöasioiden hoitaminen

Koulutussuunnitelman lisäksi seurakuntayhtymässä laaditaan ja päivitetään säännöllisesti tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, valmiussuunnitelma sekä työsuojelun ja työterveyshuollon toimintasuunnitelmat. Yhtymätasoisista henkilöresurssisuunnitelmaa varten on perustettu työryhmä. Henkilöstösuunnitelmassa arvioitaisiin mm. eläköitymisten ja luonnollisen henkilöstön vaihtuvuuden aiheuttama henkilöresurssien korvaustarve ja henkilöresurssien tarvearvio esim. 10 seuraavan vuoden kuluessa. Suunnittelussa on huomioitava tiukentuva talouden raami sekä toiminnan tavoitteen ja tarpeen mukainen suuntaaminen.

Työterveyshuollosta 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. Seurakuntayhtymään on myös koulutettu työyhteisösovittelijoita, jotka pyydettäessä sovittelevat työyhteisössä esiintyviä ristiriitatilanteita. Työhyvinvointia seurataan säännöllisillä kehityskeskusteluilla, työhyvinvointikartoituksilla sekä riskien ja vaarojen arvioinneilla. Työhyvinvointia tuetaan yhteisillä työyhteisö- ja virkistystapahtumilla.

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 työssänsä 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. Officen ohjelmistoihin liittyvää koulutusta, 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) vuosiksi 2022–2024 solmitun yhteistyösopimuksen myötä yhtymässä järjestetään syventävää koulutus- ja tutkimusyhteistyötä. Kipa2-hankkeen myötä tulevan uuden HR-järjestelmän sekä matkalaskujärjestelmän käyttöönotto sekä kirkkolainsäädännön muutokset tuovat koulutustarpeita henkilöstölle.

Henkilöstökulut

Vuosipalkan laskentaperusteena on käytetty henkilökohtaisia tehtäväkohtaisia palkanmääräytymisperusteita ja vuosisidonnaisia lisiä sekä 1.4.2023 voimaan tullutta Kirkon virka- ja työehtosopimusta, joka on voimassa 1.3.2023–28.2.2025. Vuoden 2024 palkantarkistuksista sovitaan 30.11.2023 mennessä, joten talousarvion laatimisen tässä vaiheessa ei ole tietoa tulevista tarkistuksista, muuta kuin että tarkistuksen määrä on vähintään 2,5 %. Vuodelle 2024 on laskettu 3 prosentin nousu 1.4. ja 1.9.2023 voimaan tulleisiin palkkoihin.

Vuoden 2020 alusta lukien alettiin henkilökunnalle maksaa suorituksen arviointiin perustuvaa suorituslisää. Se on suuruudeltaan 1,1 % talousarvion budjetoiduista peruspalkoista, joissa huomioidaan vuosipalkkasummaan vaikuttavana tekijänä eri palvelussuhteiden kesto ja päättämismuusaste. Tähän palkkasummaan otetaan mukaan sekä pysyvässä toistaisessa palvelussuhteessa olevat, että määräaikainen henkilöstö (sijaiset ja kausityöntekijät). Talousarvion 2024 hyväksymisen yhteydessä vahvistetaan osana budjettia edellä mainitulla tavalla laskettu peruspalkkojen palkkasumma 16 376 414 euroa.

Jaettavan suorituslisän suuruus peruspalkkojen palkkasummasta on 180 141 euroa ja kuukaudessa 15 012 euroa. Suorituslisä on peruspalkkaa, josta palkansaajien lomarahat lasketaan, joten tähän summaan on talousarviossa lisättävä vielä lomaraha ja sivukulut. Suorituslisän budjetoitava kokonaissumma on 238 955 euroa. Suorituslisä budjetoidaan talousarviossa omalle kustannuspaikalleen, josta se jakopäätöksen jälkeen määrärahasiirtona kohdistetaan kullekin paikallisseurakunnalle ja yksikölle.

Henkilöstökulujen nousu vuoden 2024 talousarviossa vuoden 2023 talousarvioon nähden on 6,9 prosenttia, mikä on 1,6 miljoonaa euroa. Palkkojen nousu vuodesta 2023 (pois lukien sivukulut) on 1,3 miljoonaa euroa ja 6,9 prosenttia. Palkkoja maksetaan myös hautainhoitorahastosta, testamenttirahastosta ja vapaiden varojen rahastosta. Kaikkien seurakuntayhtymän maksamien palkkojen (pl. sivukulut) nousu on 7,4 prosenttia ja 1,5 miljoonaa euroa.

Talousarviota laadittaessa henkilösivukulujen tasoa ei ole vielä vahvistettu, ja henkilösivukulut on laskettu vuoden 2023 henkilösivukulujen suuruisina.

Henkilöstö ja henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain

Alla taulukossa esitetään arvioitu henkilöstön määrä ja henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain vuonna 2024.

Henkilöstöön liittyvät kulut 2024										
	PL 1 Yeishallinto	PL 2 Seurak. toiminta	PL 3 Yhteiset seurak. tehtävät	PL 4 Hautustoimi	PL 5 Kiin- teistötoimi	Hautain- hoito- rahasto	Piikkiön hhr	Vapaat varat	Testament- tirahasto	
Henkilöstömäärä	50,4	158	104	46,9	98,9	2		1,5	3,9	466
Palkat	2 083 812	7 161 402	4 410 486	1 253 390	4 016 537	2 046 952	2 055	54 263	110 178	21 139 075
Henkilösivukulut	523 870	1 800 376	1 108 796	315 115	1 009 757	514 624	517	13 642	3 430	5 290 128
Henkilöstökulut yhteensä	2 607 682	8 961 778	5 519 282	1 568 505	5 026 294	2 561 576	2 572	67 905	113 608	26 429 203
Henkilöstövuokraus			800		12 800					13 600
Työtenevyyshuolto	47 600	164 713	95 947	26 000	87 000	53 000				474 260
Koulutus	39 100	59 600	62 915	15 000	28 000	1 500				206 115
Matkakulut	15 100	192 493	50 737	6 500	40 378	4 200				309 408
Henkilöstön ravitsemuspalvelut	3 850	1 500	22 760	2 500	4 600					35 210
Toimintavakuutukset			9 500							9 500
Henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain	2 713 332	9 380 084	5 761 941	1 618 505	5 199 072	2 620 276	2 572	67 905	113 608	27 477 296
Yhtymän yhteiset henkilöstöön liittyvät kulut										
Suorituslisä, henkilöstökulut	238 955									
Palkkavaraukset korotuksiin	62 570									
Toimintavakuutukset	25 100									
Yhteistoiminta	7 300									
Virkaan siunaaminen	500									
Työpaikkaruokailu	102 000									
Yhteinen koulutus			55 000							
Nuutinpäivän (henkilökuntajuhla)	20 000									
Työyhteisöpäivä			18 000							
Eläkeläisten joulujuhla	4 500									
Työsuojelu	11 000									
Flex-etu henkilökunnalle	65 000									
Henkilökunnan huomioiminen	24 514									
Työnohjaus ja sisäinen sovittelu	10 000									
Yhteiset henkilöstöön liittyvät kulut	571 439	0	73 000	0	0	0	0	0	0	644 439
Henkilöstöön liittyvät kulut yhteensä	3 284 771	9 380 084	5 834 941	1 618 505	5 199 072	2 620 276	2 572	67 905	113 608	28 121 735
Palkat eivät tässä sisällä kokouspalkkioita, koska eivät liity henkilöstöön.										
Pääluokassa 1 on myös IT-alueen henkilöstökulut 591 972 euroa ja alueellisen keskusrekisterin henkilöstökulut 885 814 euroa.										
Pääluokan 1 muissakin henkilöstöön liittyvissä kuluissa on IT-alueen ja alueellisen keskusrekisterin kuluja, mutta henkilöstömenot ovat suurimmat.										

Toimintakatteet

Vuodelle 2024 toimintatuottoja on arvioitu 9,8 miljoonaa euroa ja toimintakuluja 42 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 talousarvioon verrattuna toimintatuotot kasvavat 6,7 prosenttia (606 625 euroa). Toimintatuottojen noususta 183 800 euroa on seurakuntien tuloja, jotka budjetoidaan talousarvioon ensimmäisen kerran. Kun tämä jätetään huomioon ottamatta, on toimintatuotoissa nousua 422 825 euroa, mikä on 4,6 prosenttia.

Toimintakulut nousevat 4,7 prosenttia (2 miljoonaa euroa). Seurakuntayhtymän toimintakate laskee vuoden 2023 talousarvioon nähden 1,4 miljoonaa euroa (4,1 %).

Pääluokkien toimintakatteet ulkoisten erien osalta vuoden 2024 talousarviossa verrattuna vuoteen 2023:

	2024	2023	erotus
Yleishallinto (PL 1)	-4 029 338	-3 897 307	132 031
Seurakunnallinen toiminta (PL 2)	-10 524 651	-10 191 995	332 656
Yht. seurakunnalliset tehtävät (PL 3)	-7 871 820	-7 741 676	130 144
Hautaustoimi (PL 4)	-1 459 705	-1 233 489	226 216
Kiinteistötoimi (PL 5)	-8 300 321	-7 720 762	580 559
	-32 185 835	-30 785 229	1 401 606

Talousarviovuoden muita yleisperusteluita esitetään kunkin pääluokan kohdalla erikseen.

SEURAKUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ

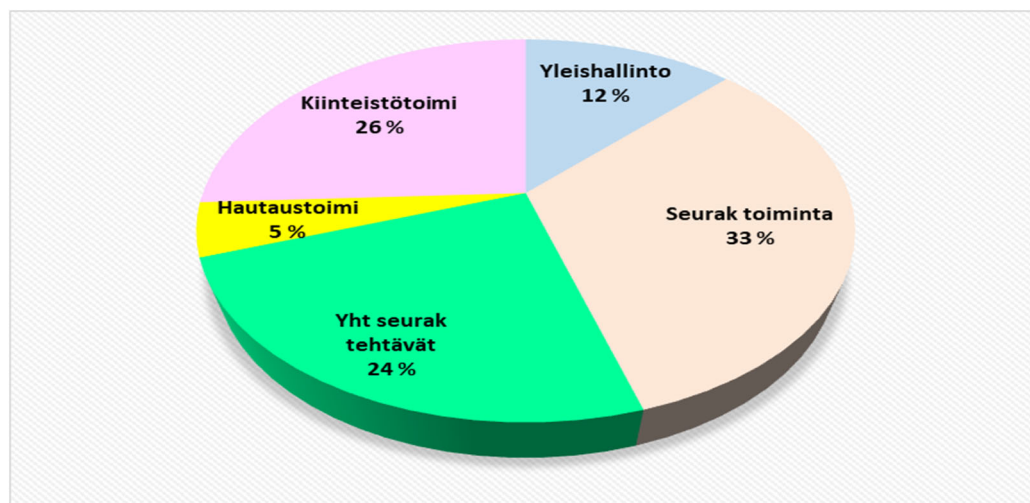
Seurakuntayhtymän käyttötalousosassa on viisi (5) pääluokkaa: yleishallinto, seurakunnallinen toiminta, yhteiset seurakunnalliset tehtävät, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Viidennen pääluokan jälkeen esitetään rahoitus- ja tuloslaskelmaosat.

Seurakuntayhtymän käyttötalouden ulkoiset tuotot ovat yhteensä 9 772 424 euroa ja ulkoiset kulut ovat 41 958 259 euroa. Toimintakate on yhteensä -32 185 835 euroa. Sisäiset tulo- ja kulu-erät ovat 888 957 euroa. Vuosikatteeksi muodostuu 840 665 euroa ja tilikauden alijäämäksi 2,8 miljoonaa euroa (vuoden 2023 talousarviossa alijäämä on 1,4 milj. euroa). Vuoden 2024 talousarvioon sisältyy noin 4,5 henkilötyövuoden työpanoksen lisäys (+12 v. 2023 talousarviossa). Henkilöstömuutokset pääluokittain 2024–2023 talousarviossa ovat mukana alla olevassa taulukossa.

Ulkoiset kulut & tuotot, toimintakate, henkilöstö ja henkilöstömuutokset 2024-2023 pääluokittain:

	kulut €	%	tuotot €	%	toimintakate €	%	henkilöstö	%	henk.muutos
Yleishallinto	5 104 512	12,17	1 075 174	11,00	-4 029 338	12,52	50,4	11,00	1,20
Seurak toiminta	10 708 451	25,52	183 800	1,88	-10 524 651	32,70	157,99	34,48	-3,12
Yht seurak tehtävät	8 642 910	20,60	771 090	7,89	-7 871 820	24,46	104	22,70	-0,80
Hautaustoimi	2 918 705	6,96	1 459 000	14,93	-1 459 705	4,54	46,9	10,24	3,42
Kiinteistötoimi	14 583 681	34,76	6 283 360	64,30	-8 300 321	25,79	98,9	21,58	3,80
	41 958 259	100	9 772 424	100	-32 185 835	100	458,19	100	4,50

Toimintakate -32 185 835 määrä jää rahoitettavaksi kirkollisverotuloilla, valtion rahoituksella ja rahoitustuotoilla. Toimintakate jakaantuu pääluokkien kesken vuonna 2024:



Seurakuntayhtymän tuotot 2024:

Korvaukset	1 221 024
Myyntituotot	436 000
Maksutuotot	2 127 630
Vuokratuotot	5 769 584
Tuet ja avustukset	24 086
Muut toimintatuotot	194 100
	9 772 424

Kirkollisverotulot	32 000 000
Valtion rahoitus	4 676 000
Rahoitustuotot ja -kulut	335 000

Vuosikate	840 665
Tilikauden alijäämä	2 791 434

Seurakuntayhtymän kulut 2024:

Henkilöstökulut	24 317 699
Palvelujen ostot	8 059 072
Vuokratulot	2 212 736
Aineet, tarvikkeet ja tavara	4 428 114
Annetut avustukset	1 729 734
Muut toimintakulut	1 210 904
	41 958 259

Verotuskulut	565 000
Keskusrahastomaksut	3 419 500
Poistot ja arvonalentumiset	3 646 423
Poistoeron vähennys	14 324

Toimintakatteiden yhteenveto 2021-2024 sitovuustasolla (ulkoinen toimintakate)

Pääluokka / Yksikkö	TA 2024	TA 2023	TOT 2022	TOT 2021
1 Yleishallinto				
Kirkolliset vaalit	-14 000	-18 243	-279 549	-2 464
Kirkkovaltuusto	-135 706	-141 499	-57 852	-77 054
Tilintarkastus ja valvonta	-58 877	-61 000	-34 726	-107 800
Kirkkoneuvosto, johto- ja toimikunnat	-133 352	-163 291	-149 210	-46 881
Hallinto- ja henkilöstöpalvelut	-291 288	-369 848	-292 007	-292 046
Talousohjelmat	-911 115	-814 819	-756 419	-776 886
Turun alueellinen keskusrekiseri	-367 384	-350 044	-224 719	-412 922
Digipaino	-244 752	-249 058	-242 492	-234 999
Varauspalvelu	-170 975	-133 830	-100 911	-94 694
Muu yleishallinto	-300 703	-297 887	-202 759	-183 559
Seurakuntayhtymän tietohallinto	-710 714	-611 635	-566 200	-528 919
IT-alueen tietohallinto	-214 132	-195 481	-165 507	-187 272
Muu henkilöstöhallinto	-476 340	-490 672	-85 161	-119 216
YHTEENSÄ	-4 029 338	-3 897 307	-3 157 511	-3 064 712

Seurakunnallinen toiminta				
Tuomiokirkkoseurakunta	-1 093 090	-1 085 846	-1 062 099	-1 013 024
Mikaelinseurakunta	-1 345 388	-1 313 283	-1 318 887	-1 262 114
Martinseurakunta	-1 273 036	-1 205 155	-1 286 909	-1 197 100
Katariinanseurakunta	-1 091 838	-1 025 520	-978 671	-897 279
Maarian seurakunta	-1 907 933	-1 827 526	-1 739 897	-1 491 757
Åbo svenska församling	-751 679	-685 746	-689 753	-721 895
Henrikinseurakunta	-1 020 379	-1 016 285	-1 023 494	-968 566
Paattisten seurakunta	-252 173	-248 773	-257 813	-180 645
Kaarinan seurakunta	-1 238 538	-1 257 039	-1 175 486	-1 023 265
Piikkiön seurakunta	-496 098	-469 823	-458 181	-459 597
Kirkkoherrojen kokous	-47 500	-50 000	-33 311	-33 133
TMK yhteisten tehtävien hoito	-7 000	-7 000	-651	-3 893
YHTEENSÄ	-10 524 652	-10 191 995	-10 025 152	-9 252 268
Yhteiset seurakunnalliset tehtävät				
Viestintäpalvelut	-1 071 596	-1 053 965	-879 822	-933 750
Koulutustoiminta	-53 000	-53 000	-79 265	-51 932
Diakonia ja sielunhoitotyö	-2 712 552	-2 699 986	-2 365 229	-2 370 924
Lähetys ja kansainvälinen diakonia	-726 158	-707 784	-703 779	-681 274
Yhteinen kasvatustyö	-2 767 484	-2 676 674	-2 527 506	-2 437 330
Avustukset yhteistomintayhteisölle	-112 000	-112 000	-112 000	-112 000
Muut yhteiset tehtävät	-429 031	-438 268	-397 776	-346 690
YHTEENSÄ	-7 871 820	-7 741 677	-7 065 377	-6 933 900

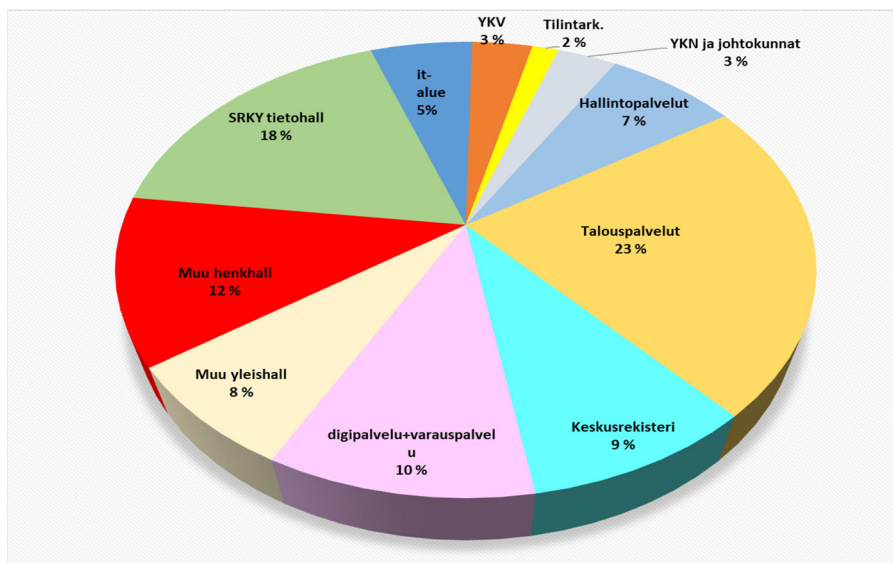
Pääluokka / Yksikkö	TA 2024	TA 2023	TA 2022	TOT 2021
Hautaus toimi				
Hautausmaahallinto	-357 897	-325 748	-291 130	-256 595
Hautausmaat	-970 781	-832 856	-754 474	-648 007
Huoltorakennukset	-83 000	-79 100	-89 038	-104 387
Hautaus, hautausmaat	-39 892	-34 494	8 176	29 162
Hautaus, kappelit	-8 135	38 709	56 192	-30 691
YHTEENSÄ	-1 459 705	-1 233 489	-1 070 275	-1 010 518
Kiinteistötoimi				
Kiinteistöhallinto	-830 304	-777 555	-657 181	-694 040
Kirkot ja seurakuntakeskukset	-2 955 187	-2 633 140	-2 418 680	-2 114 377
Seurakuntatalot	-2 718 608	-2 590 384	-2 590 014	-2 334 943
Asuintalot	-18 758	-6 882	-4 351	3 041
Arava-asuintalot	895 971	921 655	1 000 251	1 048 200
Sijoituskiinteistöt	932 663	844 884	1 368 370	955 595
Muut kiinteistöt	-139 373	-130 404	-59 694	-47 789
Osake- ja vuokrahuoneistot seurakun	-969 394	-1 006 944	-888 847	-849 421
Metsätalous	-3 000	-4 300	-3 181	-135 373
Maatalous	8 000	8 000	0	7 758
Muu kiinteistötoimi	-564 381	-564 225	-442 938	-420 605
Tonttikustannukset	235 980	183 000	423 491	219 700
Siunauskappelit	-137 565	-159 524	-156 522	-147 947
Tuomiokirkkomuseo ja muu kulttuurip	-205 142	-226 277	-138 235	-191 269
Leirikeskus- ja ruokapalvelut	-1 831 224	-1 578 667	-1 835 487	-1 619 599
YHTEENSÄ	-8 300 321	-7 720 762	-6 403 017	-6 321 069
YHTEENSÄ	-32 185 835	-30 785 230	-27 721 331	-26 582 467
Rahoitustoimi				
Kirkollisverotulot	32 000 000	31 500 000	32 827 205	32 064 713
Valtionrahoitus	4 676 000	4 533 144	4 533 144	4 434 420
Verotuskulut	-565 000	-565 000	-525 430	-560 043
Keskusrahastomaksut	-3 419 500	-3 270 636	-3 216 456	-3 209 222
Rahoitustuotot- ja kulut	335 000	412 000	-3 720 094	5 518 800
YHTEENSÄ	33 026 500	32 609 508	29 898 370	38 248 668

1. YLEISHALLINTO

Pääluokka 1 on yleishallintoa: luottamushenkilöhallinto, tilintarkastus, hallinto- ja talouspalvelut, Turun alueellinen keskusrekisteri, digipaino, varaustalous, henkilöstöhallinto, seurakuntayhtymän tietohallinto ja IT-alueen tietohallinto. Yleishallinnon ulkoiset tuotot ovat 1 075 174 euroa, ulkoiset kulut ovat 5 104 512 euroa ja toimintakate on -4 029 338 euroa.

Yleishallinnossa talousarvio jakaantuu seuraavasti (toimintakatteet):

Vaalit	-14 000	KN, johto- ja toimikunnat	-133 352
Kirkkovaltuusto	-135 706	Hallintopalvelut	-291 288
Tilintarkastus	-58 877	Talouspalvelut	-911 115
Keskusrek., digipaino, varaustal.	-783 111	Muu yleishallinto	-300 703
Yhtymän tietohallinto	-924 846 (sisältää 214 132 euroa IT-alueen tietohallinnolta laskutettavaa osuutta)		
Muu henkilöstöhallinto	-476 340		



Yleishallinnon tuotot ja kulut (mukana sisäiset erät) talousarviossa 2024 jakaantuvat seuraavasti:

Tuotot	€	%	Kulut	€	%
Korvaukset	728 174	52,34	Henkilöstö	3 038 960	56,87
Myyntituotot	44 000	3,16	Palvelut	1 389 294	26,00
Maksutuotot	300 000	21,56	Vuokrat	138 574	2,59
Muut toimintatuotot	3 000	0,22	Tarvikkeet	420 184	7,86
Sisäiset tuotot	315 972	22,71	Avustukset	95 000	1,78
	1 391 146	100,00	Muut	22 500	0,42
			Sisäiset palveluostot	239 432	4,48
				5 343 944	100,00

Henkilöstöä pääluokassa 1 on vuodelle 2024 suunniteltu 50,4 henkilötyövuotta (lisäys +1,2 htv: 1 sovellusasiantuntija ja 0,2 määräaikainen toimistosihteri):

AKR johtaja/hoitaja	2	Henkilöstöpäällikkö	1	Pääkirjanpitäjä	1
Asianhallintapäällikkö	1	Henkilöstösiht./palkkakirjanp.	2	Sovellusasiantuntija	1
Digipainon hoitaja/graafinen suunni	2	IT-henkilöstö	11	Taloussassistentti	2
Hallinto- ja talousjohtaja	1	Lakiasia in päällikkö	1	Talouspäällikkö	1
Hallintosihteri	1	Palveluneuvoja	1	Toimistosihteri	22,4

HALLINTO- JA HENKILÖSTÖPALVELUT

Vastuhenkilö: 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, etättyö
4. Hyvä hallinto ja henkilöstöjohtaminen
5. Toiminnan kustannustehokkuus

Yksikön strategian pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Aktiivinen yhteistyö ja osallistavuus			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Tavoitteena on sisäisellä sekä ulkoisella laadukkaalla asiakaspalvelulla osaltaan vahvistaa osallisuutta ja hyvää kuvaa seurakuntayhtymän seurakuntien ja yksiköiden toiminnasta. Hyvän työnantajakuvan vahvistaminen.</p> <p>Hallinnollisten ja henkilöstöhallinnollisten 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>Lakisääteisten ja hyvän hallintotavan mukaisten ja 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
2024	<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>Päätöksistä ja tiedonhallinnasta tiedottaminen asianmukaisissa kanavissa uuden kirkkolain mukaisesti.</p>	<p>Viestinnän laajuus ja oikea-aikaisuus.</p> <p>Intranetin vastuualueet ja tiedostot kunnossa.</p> <p>Sähköiset tiedoksiantokanavat käytettävissä ja käyttö ohjeistettu. Ulkoiset verkkosivut päivitetty näiltä osin lain edellyttämällä tavalla.</p>	

Yksikön pitkän aikavälin tavoitteet			
3. Sähköiset prosessit, etätyö			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Henkilöstön käytössä olevat lomakkeet ovat sähköisessä muodossa ja tarvittavat lomakkeet intranetissä saatavilla. Uusi HR-järjestelmä mahdollistaa sähköisiä HR-prosesseja.</p> <p>Esityslistat sekä pöytäkirjat julkaistaan pääsääntöisesti CloudMeeting-verkkopalvelussa sekä jaetaan sähköisesti. Huomioidaan uuden kirkkolain tuomat vaatimukset hallinnon prosesseissa. Tiedoksianto tapahtuu julkisessa verkossa. Sähköisen allekirjoituksen käytön vakiinnuttaminen.</p> <p>Etätyön ja etä-/hybridikokousten käyttö. Asianhallintajärjestelmän tehokas käyttö asiakirjojen hallinnassa sekä työskentelyprosesseissa.</p> <p>Sähköisen arkiston käyttöönotto.</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> <p>Säästö matka- ja aikakustannuksissa sekä ympäristövaikutukset.</p> <p>Sähköinen arkisto käytettävissä sekä asianhallintajärjestelmään tallennetulle aineistolle, että muille asiakirjoille/ tiedostoille.</p>	

Yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Hyvä hallinto ja henkilöstöjohtaminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Kipa2-HR hankkeen myötä uuden HR-järjestelmän käyttöönotto sekä tuki kaikille käyttäjille. Henkilöstöjohtamisen prosessien ja työkalujen päivittäminen HR-järjestelmän toiminnot huomioiden.</p> <p>Uuden KirkkoRekry-järjestelmän koordinointi ja käyttö sekä rekrytointiprosessin kehittäminen.</p> <p>Tuki esimiehille ja muulle henkilöstölle, esim. koulutussuunnitelmat, työhyvinvointitutkimukset, riskien ja vaarojen arvioinnit, työterveyshuollon toiminta. Yhteisen henkilöstösuunnitelman valmistelu.</p> <p>Koulutustoiminnan koordinointi ja koulutusten järjestäminen vastaamaan olemassa olevia tarpeita ja tavoitteita.</p> <p>Kokoushallinnon jatkuva kehitystyö ja siihen liittyvä tuki muille toimijoille. Prosessien selkeyttäminen ja hyvien käytänteiden jakaminen.</p> <p>Hyvän tiedonhallintatavan noudattaminen. Asiakaspalvelu sisäisessä ja ulkoisessa tietopalvelussa.</p>	<p>Uusi HR-järjestelmä ja sen mukaiset prosessit käytössä.</p> <p>Rekrytointiprosessien sujuvuus. Työnhakijoiden määrä ja tavoitettavuus.</p> <p>Tuki yksiköille vaarojen arviointi- ja muissa työsuojeluasioissa.</p> <p>Koulutustoiminnan kokonaisuuden onnistuminen ja korkea osallistujamäärä. Kokous- ja päätösprosessien sujuvuus.</p> <p>Palvelupyyntöihin vastaaminen kohtuullisessa ajassa.</p>	

Yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
5. Toiminnan kustannustehokkuus			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Koulutukset ja yhteiset tapahtumat järjestetään kustannukset huomioiden.</p> <p>Työterveyshuollon vaikuttavuuden seuraaminen.</p> <p>Sähköisten työvälineiden hyödyntäminen ja prosessien kehittäminen.</p> <p>Etätöön ja etä-/hybridikokousten käyttö.</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- JA PALKKAHALLINTO, LAKIASIAIN 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 sekä yhtymän talouden hoito laadukkaasti.**Olennaisimmat 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 & sosiaalisen pääoman kasvattaminen

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Taloushallinnon palvelut ajantasaisesti lähellä			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Puhelin, sähköposti, teams käytössä; henkilökohtainen tapaaminen sopimalla. Tiedot palveluista ja ohjeet helposti saatavilla Naakkanetistä. Ohjeiden päivittäminen ohjelmien ja toimintatapojen muuttuessa. Kipan raportointi osataan ja sitä hyödynnetään		
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Viestintämme on ymmärrettävää			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Selkeä, ajantasainen ja mahdollisimman helpoluinen ohjeistus, ilman taloushallinnon "ammatillista" sanastoa. Muutoksista tiedottaminen selkokielellisesti		
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Paperittomampi toimisto			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Ohjataan siirtymään verkkolaskuihin ja toimitajaportaalin käyttöön, ei enää paperilaskuja tai sähköpostilaskuja. Kehittämällä työtapoja/prosesseja tulostamisen vähentämiseen.		

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Hyvä työilmapiiri			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Pidämme yhteyttä toisiimme myös etänä. Työkaverien auttaminen ja tukeminen.</p> <p>Avoimuus</p> <p>Tiedostamme toistemme työtehtävät</p>		

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
5. Toiminnan kustannustehokkuus & luottamukseen ja vastuullisuuteen pohjautuvan talouden-suunnittelun toteuttaminen koko yhtymässä ja yksittäisten seurakuntien suuntaan.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Jokainen tarkastelee asiaa omien töiden osalta</p> <p>Työtehtävien kehittäminen</p> <p>"Verkkolaskupakko"</p> <p>- seurakuntien määrärahajakomallin rakentaminen yhteisten arvojen ja tavoitteiden sekä yhteisesti sovittujen kriteereiden avulla</p> <p>- talousarvioprosessin muuttaminen keskusteluvammaksi</p> <p>- ostolaskujen robotiikan käyttöönoton myötä ostolaskuprosessi tehostuu (nopeus, virheiden määrä pienenee)</p>	<p>- asetetut kriteerit (yleinen hyväksyntä, toimivuus)</p> <p>- talousarviokeskustelut (määrä, tarpeellisuus)</p> <p>- viivästysmaksujen ja virhekirjausten määrä</p>	<p>Toteutuminen tulee arvioiduksi vuodesta 2025 eteenpäin.</p> <p>Arviointi kysymällä</p> <p>Toteutumisen arviointi tapahtuu myöhemmin, vuodesta 2024 eteenpäin</p>

TURUN ALUEELLINEN KESKUSREKISTERI**Vastuhenkilö:** 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
2024-2027	muutostietoliikenteen tarkistus ja korjaus	tietojen oikeellisuus	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälin tavoitteet			
2. Henkilökunnan ammattitaidon ylläpito			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024-2027	Koulutukset liittyen laki- ja laitesovellusmuutoksiin.	osallistuminen koulutuksiin	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Henkilöstön työssäviihtyvyys			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Kiitos ja työn arvostus, epäkohtiin puuttuminen, resursoinnin tarkistus	henkilöstön pysyvyys	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. PaperituloSTEIDEN vähentäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Sähköisen arkistoinnin kehittäminen, uuden AMS:in käyttöönotto	arkistometrit	
2025–2027	Sähköisen arkistoinnin kehittäminen	arkistometrit	

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 strategiatavoitteet.:

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

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Yksiköiden toiminnan tukeminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2027	Asiakaslähtöinen palveluote	tilausmäärät	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Uudet riittävän kokoiset toimitilat			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2025	Toiminta uusissa tiloissa	Sopiva tilakoko	
2026–2027	2026 toiminta väistötiloissa tai muutto uusiin tiloihin, 2027 toiminta väistötiloissa		
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Henkilöstön työssäviihtyvyys			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2027	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

Ollennaisimmat 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
2024–2027	Asiakaslähtöinen palveluote	palaute	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Henkilökunnan ammattitaidon ylläpito			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2027	Koulutukset liittyen ohjelmisto- ja laitesovellusmuutoksiin.	osallistuminen koulutuksiin	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Henkilöstön työssäviihtyvyys			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2027	Kiitos ja työn arvostus, epäkohtiin puuttuminen, Primekoordinaattorin työpanos	henkilöstön pysyvyys	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Sähköisen asioinnin kehittäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2025	Yksiköiden Prime-vastuuhenkilöiden ajantasainen koulutus, kalenterien toimivuus asioinnin kanssa, jonka jälkeen sähköinen asiointi tasa-arvoinen puhelinasioinnin kanssa	asioinnin käyttöaste	
2026–2027	tilavarausjärjestelmän kehittäminen	käyttäjäpalaute	

IT-ALUEEN TIETOHALLINTO

Vastuhenkilö: Timo Koskinen

Toiminta-ajatus: It-aluekeskus tuottaa yhtymälle ja muille it-alueen sopijaseurakunnille kustannustehokkaasti tietotekniset peruspalvelut.

Ollennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit:Henkilöstön sairastelu ja vaihdokset, tekniset häiriöt

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

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

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet:

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

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Monitoimilaitetilpailutus (Hansel Oy:n puitesopimus 2021)			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Uuden monitoimilaitesopimuksen toimintatavat käytäntöön. Siirrytään samalla CHG-Meridian Finland Oy rahoitukseen.	toteutuu / ei	
2025	Puitejärjestely päättyy 15.11.2025. Ratkaistava sitoutuminen uuteen yhteiskilpailutukseen tai hoidettava itse.	toteutuu / ei	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Luottamushenkilöiden tietoturvakoulutus Navisec			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Tarkoitus luopua Navisec-lisäosasta luottamushenkilöille kevään 2024 aikana. Järjestettävä valvonta ja muistutukset.	toteutuu / ei	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Kirkon uuden käyttäjähallinnan (IDM) käyttöönotto			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Uusi IDM on luvattu ensi talvena. Järjestelmän lisäksi myös z-tunnuksiin liittyvä prosessi muuttuu. Ohjeet ja dokumentit pitää päivittää.	toteutuu / ei	

1. YLEISHALLINTO, KÄYTTÖTALOUSOSA

KIRKOLLISET VAALIT

Kirkollisiin vaaleihin varataan määräraha, josta katetaan kirkolliset vaalit vaalivuotena ja paikallisseurakuntien mahdolliset kirkkoherravaalit. Kirkkoherravaaleissa varaudutaan seurakuntavaalien lisäksi yksiin paikallisseurakunnan vaaleihin.

PL101 Kirkolliset vaalit

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Henkilöstökulut	-120 819	-14 993	-12 000	20,0 %
Palvelujen ostot	-153 311	-1 250	-1 500	-20,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 777	-2 000	-500	75,0 %
Annetut avustukset	-642	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-279 549	-18 243	-14 000	23,3 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-279 549	-18 243	-14 000	23,3 %
Palvelun ostot - sisäiset	-9 372	-2 000	-2 000	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-9 372	-2 000	-2 000	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-288 921	-20 243	-16 000	21,0 %

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto voi erikseen tehtävillä päätöksillä osoittaa varoja esimerkiksi äkillisiin katastrofiavustuksiin tai erityisiin yhteistyöprojekteihin, joita paikallisseurakunnat ja muut yksiköt toteuttavat yhdessä. Tähän on varattu 60 000 euroa. Kokouspalkkioihin ja työaikakorvauksiin sivukuluineen on varattu 45 006 euroa ja muihin kuluihin on varattu 30 700 euroa. Tarkastusjohtokunta on mukana kirkkovaltuuston talousarviossa.

PL102 Kirkkovaltuusto

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Henkilöstökulut	-31 286	-44 499	-45 006	-1,1 %
Palvelujen ostot	-13 218	-22 100	-13 700	38,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 948	-11 000	-13 000	-18,2 %
Annetut avustukset	-400	-60 000	-60 000	0,0 %
Muut toimintakulut	0	-3 900	-4 000	-2,6 %
TOIMINTAKULUT	-57 852	-141 499	-135 706	4,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-57 852	-141 499	-135 706	4,1 %
Palvelun ostot - sisäiset	-52 709	-3 500	-3 000	14,3 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-52 709	-3 500	-3 000	14,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-110 561	-144 999	-138 706	4,3 %

TILINTARKASTUS

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

PL103 Tilintarkastus ja valvonta

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Henkilöstökulut	-5 725	-9 723	-7 877	19,0 %
Palvelujen ostot	-29 001	-51 277	-51 000	0,5 %
TOIMINTAKULUT	-34 726	-61 000	-58 877	3,5 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-34 726	-61 000	-58 877	3,5 %
Palvelun ostot - sisäiset	-52	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-52	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-34 777	-61 000	-58 877	3,5 %

KIRKKONEUVOSTO, JOHTO- JA TOIMIKUNNAT

Kirkkoneuvosto, johto- ja toimikunnat sisältävät seuraavat hallinnolliset elimet (ulkoiset toimintakatteet):

	2024	2023
kirkkoneuvosto	-101 052	-129 491
esittelypalaveri	-2 000	-4 500
uudistushankkeet	-1 200	-1 200
ympäristön asiantuntijaryhmä	-2 300	-1 100
valmiustoiminta	-18 000	-20 000
johdon palkkausjärjestelmä	-2 000	-2 000
operatiivinen johtoryhmä	-6 800	-5 000

PL104 Kirkkoneuvosto, johto- ja toimikunnat

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	255	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	255	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-55 934	-58 640	-60 452	-3,1 %
Palvelujen ostot	-17 750	-48 550	-24 100	50,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 781	-7 500	-13 800	-84,0 %
Annetut avustukset	-70 000	-35 000	-35 000	0,0 %
Muut toimintakulut	0	-13 601	0	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-149 465	-163 291	-133 352	18,3 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-149 210	-163 291	-133 352	18,3 %
Sisäiset tuotot	50 000	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-5 445	-4 900	-5 800	-18,4 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	44 555	-4 900	-5 800	-18,4 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-104 655	-168 191	-139 152	17,3 %

HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT

Hallintopalveluista on siirretty vuonna 2024 asianhallintapäällikkö talouspalveluihin, mikä vaikuttaa hallintopalveluiden talousarvioon henkilöstökuluja vähentävästi.

PL105 Hallintopalvelut

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Tuet ja avustukset	1 740	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 740	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-273 796	-319 057	-245 188	23,2 %
Palvelujen ostot	-12 160	-42 969	-36 700	14,6 %
Vuokratulut	-3 927	-2 322	-3 900	-68,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 744	-5 400	-5 400	0,0 %
Muut toimintakulut	-120	-100	-100	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-293 746	-369 848	-291 288	21,2 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-292 007	-369 848	-291 288	21,2 %
Sisäiset tuotot	5 659	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-1 976	-3 350	-3 350	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	3 684	-3 350	-3 350	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-288 323	-373 198	-294 638	21,1 %

Hallintopalveluista on siirretty vuonna 2024 asianhallintapäällikkö talouspalveluihin, mikä vaikuttaa talouspalveluiden talousarvioon henkilöstökuluja kasvattavasti.

Talouspalveluihin kuuluvat

	2024	2023
Talous- ja palkkahallinto	-631 115	-534 819
Kipan palvelut	-280 000	-280 000

PL106 Talouspalvelut

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Tuet ja avustukset	2 365	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	2 365	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-469 670	-477 388	-571 175	-19,6 %
Palvelujen ostot	-272 406	-318 536	-319 000	-0,1 %
Vuokratulut	-2 818	-2 655	-3 000	-13,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 575	-4 500	-4 900	-8,9 %
Muut toimintakulut	-10 314	-11 740	-13 040	-11,1 %
TOIMINTAKULUT	-758 783	-814 819	-911 115	-11,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-756 419	-814 819	-911 115	-11,8 %
Sisäiset tuotot	3 234	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-750	-1 500	-1 200	20,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	2 484	-1 500	-1 200	20,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-753 935	-816 319	-912 315	-11,8 %

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, Raisen, Laitilan ja Liedon seurakunnat. Vuonna 2022 mukaan tulivat Maskun, Rymättylän, Merimaskun, Naantalin, Säskylä-Köyliön, Ruskon ja Mynämäen seurakunnat. Turun alueelliseen keskusrekisteriin kuuluu nyt yhteensä 24 seurakuntaa ja noin 231 000 jäsentä. Kaikki Suomen evankelisuterilaiset seurakunnat ovat viimeistään vuonna 2023 siirtyneet jonkin aluekeskusrekisterin jäseneksi kirkonkirjojenpidon osalta, kuten uusi kirkkolaki edellyttää. Tämä on oleellisesti selkiyttänyt toimintaa kentällä.

Virkatodistusten toimitusaika on Turun alueellisessa keskusrekisterissä noin kaksi viikkoa tai sen alle, mikä osoittaa, että resusointi on sukuselvittäjien kohdalta oikein mitoitettu. Vuoden 2022 tietojen mukaan yhden sukuselvittäjän työpanos toi noin 28 000 euroa sukuselvitystuotoja vuodessa. Kokonaistuotot ja kustannukset jaetaan mukana olevien seurakuntien kesken jäsenmäärän suhteessa. Vuodelle 2024 ei ole näillä näkymin tulossa lisärekrytointeja. Yhtä virkaa pidetään toistaiseksi täyttämättä säästösyistä.

Alla olevassa taulukossa esitetään jäsen seurakuntien arvioidut maksuosuudet 30.4.2023 jäsenmäärän mukaan. Laskutus tapahtuu vuodenvaihteen tilanteen jäsenmäärän mukaan.

Jäsenmäärä kauden alussa (30.4.23 tilanne)			Arvio laskutettavasta määrästä 2024		
Turun ja Kaarinan srky	138 228	371 583,93 €	610 664 €		
Kustavin seurakunta	683	1 836,04 €			
Laitilan seurakunta	6 331	17 018,97 €			
Liedon seurakunta	17 695	47 567,62 €			
Maskun seurakunta	7 018	18 865,76 €			
Merimaskun seurakunta	1 209	3 250,03 €			
Mynämäen seurakunta	5 757	15 475,94 €			
Naantalin seurakunta	11 474	30 844,36 €			
Nousiaisten seurakunta	3 516	9 451,70 €			
Raisen seurakunta	15 934	42 833,71 €			
Ruskon seurakunta	4 792	12 881,83 €			
Rymättylän seurakunta	1 530	4 112,94 €			
Someron seurakunta	6 662	17 908,76 €			
Säskylä-Köyliön seurakunta	5 110	13 736,68 €			
Taivassalon seurakunta	1 226	3 295,73 €			
yhteensä	227 165	610 664,00 €			
Laskutetaan ulkopuolelta yhteensä		239 080,07 €			
maksu/jäsen		2,69 €			

1001070800 Turun alueellinen keskusrekisteri

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	278 796	226 487	239 080	5,6 %
Myyntituotot	47 531	35 600	44 000	23,6 %
Maksutuotot	344 524	280 000	300 000	7,1 %
Tuet ja avustukset	7 869	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	4 173	500	3 000	500,0 %
TOIMINTATUOTOT	682 893	542 587	586 080	8,0 %
Henkilöstökulut	-854 085	-835 494	-885 814	-6,0 %
Palvelujen ostot	-38 834	-40 620	-50 950	-25,4 %
Vuokratulot	-5 753	-6 137	-6 200	-1,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 482	-9 330	-9 450	-1,3 %
Muut toimintakulut	-3 459	-1 050	-1 050	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-907 612	-892 631	-953 464	-6,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-224 719	-350 044	-367 384	-5,0 %
Sisäiset tuotot	9 657	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-3 718	-4 100	-4 200	-2,4 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	5 939	-4 100	-4 200	-2,4 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-218 780	-354 144	-371 584	-4,9 %

DIGIPAINO

Digipaino tarjoaa kattavaa graafista suunnittelua ja painopalveluita seurakuntien tarpeisiin. Digipaino pystyy tuottamaan painotuotteita käyntikorteista ja esitteistä suurlakanoihin ja roll-
upeista kirjoihin. Aninkaistenkadun kiinteistön rakennuksen purkaminen aiheuttaa uusien tilojen järjestelyn tarpeen digipainolle.

1001050802, 1001080802 Digipaino, Digipaino

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	5 376	0	0	0,0 %
Maksutuotot	2 462	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	439	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	15	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	8 292	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-87 703	-88 040	-92 432	-5,0 %
Palvelujen ostot	-39 467	-32 947	-37 450	-13,7 %
Vuokrakulut	-78 128	-83 186	-67 500	18,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45 485	-44 835	-47 370	-5,7 %
Muut toimintakulut	0	-50	0	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-250 784	-249 058	-244 752	1,7 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-242 492	-249 058	-244 752	1,7 %
Sisäiset tuotot	130 380	100 275	101 840	1,6 %
Palvelun ostot - sisäiset	-91	-50	-50	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	130 289	100 225	101 790	1,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-112 203	-148 833	-142 962	3,9 %

SEURAKUNTIEN VARAUSPALVELU

Seurakuntien varauspalvelu palvelee asiakkaita ja seurakuntia varaamalla sähköisen toiminnanohjausjärjestelmän alustalle tilaisuuksia ja niihin liittyviä työntekijä- ja tilaresursseja. Lisäksi osa toiminnanohjausjärjestelmä Primen käyttäjätuesta, esim. uusien käyttäjätunnusten luonti, on keskitetty varauspalvelun kahdelle työntekijälle. Varauspallvelun 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 rekrytoidaan määräaikainen asiantuntija, joka sijoittuu varauspalvelun yhteyteen.

1001050803, 1001080803 Varauspallvelu, Varauspallvelu

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Tuet ja avustukset	459	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	459	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-92 612	-96 431	-157 701	-63,5 %
Palvelujen ostot	-7 283	-35 425	-11 000	68,9 %
Vuokrakulut	-808	-774	-774	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-667	-1 200	-1 500	-25,0 %
TOIMINTAKULUT	-101 370	-133 830	-170 975	-27,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-100 911	-133 830	-170 975	-27,8 %
Sisäiset tuotot	378	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-172	-600	-200	66,7 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	207	-600	-200	66,7 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-100 705	-134 430	-171 175	-27,3 %

MUU YLEISHALLINTO

Muuhun yleishallintoon kuuluvien ulkoiset toimintakatteet:

	2024	2023
- seurakuntayhtymän puhelinvaihde, infopalvelu ja yleishall.	-289 798	-287 289
- rovastikunnallinen toiminta	-3 300	-3 300
- seurakuntayhtymän auto	-2 600	-2 300
- arkistojen järjestelykustannukset	-5 006	-4 998

Seurakunnat tarvitsevat tukea arkistojensa järjestämiseen. Tähän esitetään avuksi harjoittelijoiden palkkaamista vuosittain 4 kuukauden ajaksi. Lisäksi arkistointimateriaaleihin varataan pieni määräraha.

Vuodelle 2024 on edelleen budjetoitu asiakirjojen käännöstöihin ruotsiksi 30 000 euroa. Valtuuston kokousten käännökset kuuluvat valtuuston kustannuspaikalle, yleishallinnossa oleva määräraha on tarkoitettu muiden yleisten asiakirjojen käännöksiin.

Kirkkohallituksen yleisistunto päätti 9.6.2020 hyväksyessään Kopiosto ry:n suositussopimuksen 2021–2023 muuttaa sopimusrakennetta siten, että kopiointisopimukset ja lupahankinta siirtyvät seurakuntien hoidettaviksi. Seurakuntataloudet solmivat sopimukset Kopioston kanssa ja korvaukset perustuvat seurakunnan jäsenmäärään 31.12. Kopioston maksuihin on budjetoitu muuhun yleishallintoon 27 000 euroa.

PL108 Muu yleishallinto

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	759	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	51	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	5	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	815	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-39 470	-50 305	-55 303	-9,9 %
Palvelujen ostot	-152 646	-235 032	-225 800	3,9 %
Vuokrakulut	-5 787	-7 000	-6 000	14,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 321	-4 250	-9 350	-120,0 %
Muut toimintakulut	-350	-1 300	-4 250	-226,9 %
TOIMINTAKULUT	-203 574	-297 887	-300 703	-0,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-202 759	-297 887	-300 703	-0,9 %
Sisäiset tuotot	205	100	0	-100,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-456	0	-500	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-251	100	-500	-600,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-203 010	-297 787	-301 203	-1,1 %

SEURAKUNTAYHTYMÄN TIETOHALLINTO

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 2024 ovat 0,9 miljoonaa euroa. Näistä monitoimilaitteiden vuokrat ovat 30 800 euroa, ICT-laite- ja tarvikkekulut ovat 266 204 euroa ja palveluiden ostot ovat 409 710 euroa. Palveluiden ostot it-alueelta ovat 406t euroa. Merkittävin yksittäinen kustannustekijä ovat Microsoftin toimisto-ohjelmiston lisenssit, arvio 233 874 euroa. Tietoturva on tarkoitus nostaa koko kirkon tasolla vuonna 2024 ja lisenssimaksuihin on sen vuoksi tulossa merkittävä nousu. Erittelyt ICT-tarvikkeista ja -palveluista on alla.

ICT- laitteet ja tarvikkeet 2024:

233 874	Microsoft M365 vuosimaksu (kaikilla e-lisenssit)
22 000	Vaihtonäytöt, telakat, hiiret
7 600	Adoben EDU-sopimus
2 500	Tarvikkeet
230	Labora jp-ohjelma

ICT-palvelut 2024:

149 500	TSS Prime vuosi (pl. hautatoimi)
72 000	Krypta (Dynasty) asiahallinta + arkisto
64 500	Kirkkoverkko Loihde Trust
21 590	Lyyti ilmoittautuminen vuosi
17 100	Katrina työvuorosuunnittelu vuosi
16 700	Accuna budjetointi ja raport. vuosi
8 200	Kirkko-rekry
9 000	Surveyspal
7 450	Telia Inmics kännykkähallinta
5 500	Prime kevytilmoittautuminen, 95 käyttäjää
5 000	Break Pro -taukoliikuntasovellus
4 770	Mobiilikellokortti 95 käyttäjää
4 500	CGI / Status vuosi, arkisto
3 000	Cloudia hankinnat, vuosimaksu
3 000	Taloustutkimus Arvo 360 vuosi
1 350	Status-arkiton käyttöönotto
550	Fonecta nettil 300e+Elisan turvaposti 250e

PL109 Seurakuntayhtymän tietohallinto

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Palvelujen ostot	-348 764	-383 285	-409 710	-6,9 %
Vuokrakulut	-34 623	-37 600	-30 800	18,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-182 724	-190 750	-270 204	-41,7 %
Muut toimintakulut	-89	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-566 200	-611 635	-710 714	-16,2 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-566 200	-611 635	-710 714	-16,2 %
Palvelun ostot - sisäiset	-170 180	-193 852	-214 132	-10,5 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-170 180	-193 852	-214 132	-10,5 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-736 380	-805 487	-924 846	-14,8 %

IT-ALUEEN TIETOHALLINTO

Tietohallinnon henkilöbudjetti ja hiippakunnan seurakunnilta laskutettavat it-palvelut kuuluvat IT-alueen tietohallintoon. IT-aluekeskuksen toimintamenoista henkilöstökulut muodostavat 85 prosenttia. Palveluiden ostoista 63 prosenttia, 39 000 euroa on ICT-palveluiden ostoja.

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

PL110 IT-alue

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	390 362	446 769	489 094	9,5 %
Tuet ja avustukset	2 786	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	393 148	446 769	489 094	9,5 %
Henkilöstökulut	-480 393	-564 607	-591 972	-4,8 %
Palvelujen ostot	-48 625	-48 278	-61 584	-27,6 %
Vuokratulut	-15 498	-15 640	-17 400	-11,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 079	-13 725	-32 210	-134,7 %
Muut toimintakulut	-60	0	-60	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-558 655	-642 250	-703 226	-9,5 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-165 507	-195 481	-214 132	-9,5 %
Sisäiset tuotot	176 297	193 852	214 132	10,5 %
Palvelun ostot - sisäiset	-45	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	176 252	193 852	214 132	10,5 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	10 745	-1 629	0	100,0 %

MUU HENKILÖSTÖHALLINTO

Muuhun henkilöstöhallintoon kuuluvien ulkoiset toimintakatteet:

	2024	2023
- suorituslisä	-238 955 euroa	-218 009 euroa
- yhteistoiminta	-7 300 euroa	-7 200 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	-72 000 euroa
- henkilökunnan huomioiminen	-22 514 euroa	-39 994 euroa
- virkaan siunaaminen	-500 euroa	-500 euroa
- työnohjaus ja sis. sovittelu	-10 000 euroa	-15 000 euroa
- palkkavaraus	-62 570 euroa	-105 469 euroa

62 570 euron palkkavarauksella (50 000 e + sivukulut) on varauduttu tehtävän vaativuuden muutoksista johtuviin korotuksiin. Suorituslisää jaetaan henkilökunnalle 1,1 % budjetoiduista peruspalkoista ja sen määrä vuodelle 2024 on 180 141 euroa, kuukaudessa 15 012 euroa.

PL111 Muu henkilöstöhallinto

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Muut toimintatuotot	12 845	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	12 845	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-4 515	-335 972	-314 040	6,5 %
Palvelujen ostot	-56 048	-121 700	-146 800	-20,6 %
Vuokrakulut	-3 203	-3 000	-3 000	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 211	-30 000	-12 500	58,3 %
Muut toimintakulut	-28 995	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-104 973	-490 672	-476 340	2,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-92 127	-490 672	-476 340	2,9 %
Palvelun ostot - sisäiset	-200 630	-5 000	-5 000	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-200 630	-5 000	-5 000	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-292 757	-495 672	-481 340	2,9 %

YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

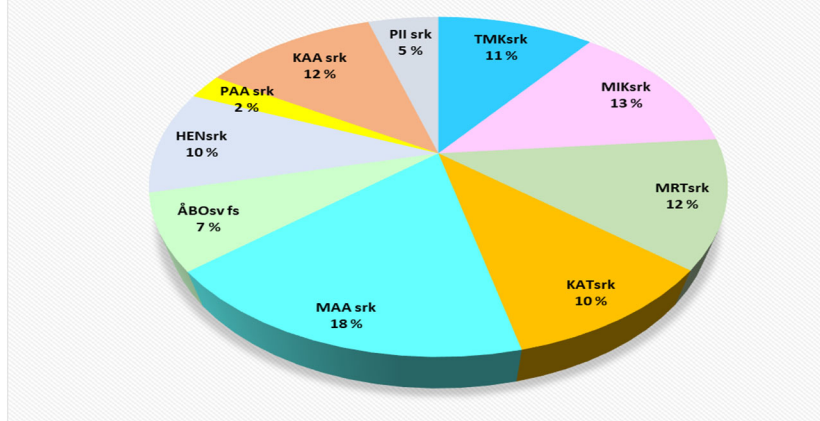
PL1 YLEISHALLINTO

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	674 534	673 256	728 174	8,2 %
Myyntituotot	48 545	35 600	44 000	23,6 %
Maksutuotot	346 986	280 000	300 000	7,1 %
Tuet ja avustukset	15 709	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	17 039	500	3 000	500,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 102 812	989 356	1 075 174	8,7 %
Henkilöstökulut	-2 516 008	-2 895 149	-3 038 960	-5,0 %
Palvelujen ostot	-1 189 512	-1 381 969	-1 389 294	-0,5 %
Vuokratulut	-150 546	-158 314	-138 574	12,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-296 795	-324 490	-420 184	-29,5 %
Annetut avustukset	-71 042	-95 000	-95 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-43 388	-31 741	-22 500	29,1 %
TOIMINTAKULUT	-4 267 290	-4 886 663	-5 104 512	-4,5 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-3 164 478	-3 897 307	-4 029 338	-3,4 %
Sisäiset tuotot	375 810	294 227	315 972	7,4 %
Palvelun ostot - sisäiset	-445 595	-218 852	-239 432	-9,4 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-69 784	75 375	76 540	1,5 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 234 262	-3 821 932	-3 952 798	-3,4 %

2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnalliseen toimintaan kuuluu 10 paikallisseurakuntaa sekä kirkkoherrojen kokous ja kansainvälinen toiminta. Seurakunnallisen toiminnan kokonaismääräraha on 10 918 151 euroa. Seurakunnallisten talousarviovuosimäärärahojen (9,8 milj.) lisäksi kokonaismäärärahassa on vuodeksi 2024 suunniteltu seurakuntien siirtomäärärahojen käyttö (443t euroa), atk-leasing-vuokrat (44t 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 erikseen. Vuodelle 2024 kaikki seurakunnat saavat 3 prosentin korotuksen määrärahaansa (yhteensä +295t euroa) ja lisäksi Martineseurakunta ja Henrikseurakunta saavat erillisrahoitusta yhteensä 75 200 euroa.

Paikallisseurakuntien käytössä oleva määräraha 10,9 miljoonaa euroa jakaantuu seurakuntien kesken:



Seurakunnittain määrärahat vuonna 2024 ja jäsenmäärä 30.9.2023:

	kok.määrä- raha 2023	%	jäsenet 30.9.2023	%	Henk. kulut	Palvelut	Aineet ja tarv.	Muut kulut	Siirto- määräraha	ATK-laite leasing	Toiminta- tuotot
TMKsrk	1 150 090	10,59	13 097	9,44	973 082	123 000	28 600	20 255		5 153	40 000
MIKsrk	1 413 388	13,01	20 951	15,10	1 129 467	177 869	75 600	23 000		7 452	29 000
MRTsrk	1 326 236	12,21	18 232	13,14	1 118 135	131 643	43 680		28 000	4 778	14 200
KATsrk	1 126 338	10,37	14 204	10,24	951 035	62 800	18 250		90 050	4 203	13 500
MAA srk	1 940 233	17,86	24 925	17,96	1 674 461	66 513	600		192 487	6 172	32 300
ÄBOsv fs	788 479	7,26	9 289	6,69	662 374	55 155	11 479	5 000	51 000	3 471	15 300
HENsrk	1 065 879	9,81	13 427	9,68	901 710	104 800	40 480	14 000		4 889	14 500
PAA srk	259 873	2,39	1 516	1,09	221 548	25 094	4 600		7 857	774	6 000
KAA srk	1 274 538	11,73	17 479	12,60	1 027 346	120 204	63 100	11 000	48 796	4 092	13 000
PII srk	516 098	4,75	5 647	4,07	435 602	30 900	17 875	4 000	24 625	3 096	6 000
	10 861 151	100,00	138 767	100,00	9 094 760	897 978	304 264	77 255	442 815	44 080	183 800

Seurakunnalliseen toimintaan on v 2024 on suunniteltu 158 henkilötyövuotta (161,1 htv v 2022):

Diakonian viranhaltijat/joht.dvh	31,5	Nuorisotyönohjaaja	23
Kanttorit ja muusikot	21,42	Lapsityön/perhetyöntekijä	5,58
Kappalainen	19,75	Projektityöntekijä, päihdetyöntekijä	0,63
Kesäopas	0,25	Pyhäkoulusihteeri	1
Kirkkoherra ja tuomiorovasti	10	Päihdetyöntekijä	0,08
Lähetys sihteeri	1,21	Srk-,viestintä-,yhteyssihteeri,tiedottaja	11,35
		Srk-pastori	32,22

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 etääntyminen ihmisten arjesta.

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. Osallisuus ja kaste
2. Tuomiokirkon jumalanpalveluselämä
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
2024	<p>Avaran ja monipuolisen hengellisyyden ylläpitäminen</p> <p>Kaupungin kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen</p> <p>Tuomiokirkon peruskorjauksen sisältöjen esillä pitäminen ja aktiivinen vuorovaikutus kaupunkilaisten kanssa</p> <p>Domin ystävät -verkostossa toiminnan käynnistäminen ja vapaaehtoisten palkitsemisjärjestelmän kehittäminen</p>	<p>Tapahtumien ja mediasisältöjen moninaisuus ja määrä</p> <p>Tapahtumien määrä ja moninaisuus</p> <p>Mahdolliset vaikutuskanavat ja alustat</p> <p>Saatu palaute</p>	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Tuomiokirkon jumalanpalveluselämä: hyödynnämme rikkaasti ainutlaatuisen katedraalimiljöön mahdollisuuksia			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Tuomiokirkon kirkon peruskorjauksen keskusteluun ja suunnitelmien tekemiseen osallistuminen aktiivisesti. Keskeisimpiä asioita ovat tulevaisuuden jumalanpalveluselämän tarpeet ja kappeleiden monimuotoinen käyttö</p> <p>Jumalanpalveluselämän monimuotoisuuden vahvistaminen viikolla toteutettavissa meditaatioissa, hartauksissa ja messuissa</p>	<p>Konkreettisten tarpeiden yksilöinti</p> <p>Eri elämäntilanteissa elävien ihmisten tavoittaminen</p>	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Viestinnän kehittäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Aktiivinen yhteydenpito mediaan</p> <p>Peruskorjaus: Viestinnän jatkuva arviointi ja sen muuttaminen tarpeen mukaan</p> <p>Erialaisten viestintäkanavien käytön jatkuva kehittäminen</p>	<p>Näkyvyys</p> <p>Peruskorjauksen viestinnän näkyvyys (artikkelit, some, kiinnostus), palaute</p> <p>Aktiivisuus jokaisessa käytössä olevassa viestintäkanavassa</p>	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Verkostoituminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Vanhankaupungin kehittäminen ja kaupungin kanssa tehtävä yhteistyö</p> <p>Yhteistyö alueen muiden toimijoiden kanssa ja osallistuminen kaupungin yhteisiin tapahtumiin (Keskiaika -tapahtuma, Taiteiden yö, Museoiden yö, Turku-Päivä jne.)</p> <p>Yhteistyön rakentaminen Turun ortodoksisen seurakunnan kanssa</p>	<p>Työryhmien määrä, lausunnot,</p> <p>Tapahtumien määrä</p> <p>Kohtaamisten määrä</p>	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
5. Lähetys, ekumenia ja kansainvälisyys: seurakunta profiloituu osaksi maailmanlaajaa Kristuksen kirkkoa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Kehitetään Domcafén toimintaa niin, että tila olisi aktiivisessa käytössä myös kesäkauden ulkopuolella esim. uskontodialogitoiminnassa ja muussa seurakunnan toiminnassa.</p> <p>Otamme käyttöön uusia viestintäkanavia sekä KV-seurakunnan että lähetystyön viestinnässä. Järjestämme yhteistilaisuuksia (esim. Erätauko dialogin, Scriptural reasoning -tapaamisen) eri uskontojenedustajien kanssa siten, että tuomiokirkosta tulee turvallisen uskontodialogin tila ja paikka, jossa rakennetaan yhteiskunta- rauhaa.</p>		
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
6. Ilmastonmuutoksen torjunta			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Ilmastonmuutokseen teemojen ja globaalin vastuun esillä pitäminen</p> <p>Kestävän kehityksen linjausten esillä pitäminen ja tavoitteiden seuraaminen</p>	<p>Näkyvyys ja toteutuminen seurakunnan arjessa</p>	

MIKAELINSEURAKUNTA

Vastuuhenkilö: Jouni Lehikoinen

Toiminta-ajatus: Aidosti ajassa-rohkeasti hengessä.

Olellisimmat 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
2024	Nuorisotyön sekä nuorten aikuisten toiminnan vahvistaminen ja nuorten vastuunkanto toiminnasta.	Nuorten sekä nuorten aikuisten tavoittaminen, aktiivisuus ja osallistuminen.	
2025	Musiikkityön koko kirjon hyödyntäminen kutsuvassa ja kohtaavassa seurakuntatyössä.	Yhteistyökumppanien määrä, osallistujien määrä. Laadulliset mittarit.	
2026	Maahanmuuttajatyön ja diakonian toiminnan päivitys ja työnjako.	Ruokakassitoiminnan päivitys, maahanmuuttajien osallistaminen seurakuntatyöhön.	
2027	Jalkautuvan ja kohtaavan seurakuntatyön kehittäminen uusilla seurakunnan alueilla.	Kohtaamisten määrä ja laatu.	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

2. KIINNI SANASSA JA AJASSA

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Maahanmuuttajatyön sekä diakonian toimialojen selkeyttäminen ja uudistus.	Toimiva työnjako	
2025	Uusien seurakuntalaisten kohtaaminen ja kutsuminen seurakuntaan.	Erilaiset kutsutilaisuudet, henkilökohtaisten kontaktien luominen.	
2025	Monimuotoisen ja tavoittavan musiikkityön vuosi.	Satsataan monimuotoiseen ja kutsuvaan musiikkityöhön.	Resurssoinnin onnistuminen, tilaisuuksien tavoitavuus.
2026	Seurakunnan toimitilojen päivitys ja muokkaaminen entistäkin monitoimiseksi.	Miten seurakunta onnistuu olemaan läsnä erityisesti uusilla alueilla.	Tavoitettavuus, kontaktien luominen, verkostoituminen.

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. VIESTII YMMÄRRETTÄVÄSTI			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Panostus sosiaaliseen mediaan jatkuu. Luodaan uusia kontakteja. Some-työtä kehitetään ajan vaatimuksia vastaavaksi, vuorovaikutteiseksi ja ihmisiä kiinnostavaksi.	Kontaktien ja katselukertojen määrä.	
2025	Viestintävälineiden ajantasaistaminen.	Ilmoitustaulun ja julkisen viestintäkuvan uudistaminen.	
2026	Yhteydet paikalliseen mediaan; Ilmoitukset, kiinnostavat jutut ym.	Näkyvyys paikallisessa mediassa.	
2027	Seurakunta ymmärtää ja kantaa vastuunsa ilmastonmuutoksen torjunnassa	Viestintä, asian esillä pitäminen. Työryhmän työ.	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. HYVINVOIVA TYÖYHTEISÖ			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Henkilöstösuunnitelman päivitys jatkuu. Tulevaisuuteen suuntaava työn suunnittelu ja resurssointi.	Resurssien oikea jakautuminen, vapaaehtoisten panos srk-työssä.	
2025	Vapaaehtoisten osallistaminen ja johtaminen seurakuntatyössä.	Vapaaehtoisten määrä ja laatu. Työkuorman helpottuminen.	
2026	Työssä jaksamisen tukeminen.	Sairauspoissaolot	Yhteinen keskustelu ja arviointi työntekijöiden kanssa
2027	Laadukas johtaminen eri työaloilla.	Koulutus, tiimien toimivuus.	

MARTINSEURAKUNTA

Vastuuhenkilö: Kirkkoherra Tuomo Norvasuo

Toiminta-ajatus: Martinseurakunta on yhteisö, joka tarjoaa mahdollisuuden kokea yhteyttä armolliseen kolmiyhteiseen Jumalaan sekä yhteyttä ihmisten kesken.

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Jäsenmäärän lasku, taloudellisten resurssien väheneminen.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän
voitteet:

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

Seurakunnan strategiatavoitteet: strategiatavoitteet:

Martinseurakunnalla ei ole voimassa olevaa strategiaa, edellinen strategia oli laadittu vuosille 2019–2022.

Seurakunnan pitkän aikavälintavoitteet 2024–2027			
1. Vuosille 2024–2027 laaditun strategian toteuttaminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Seurakunnallisen toiminnan suunnittelemisen strategian mukaisten linjausten ja painopisteiden mukaisesti. Strategian toteutumisen arvioiminen. Toiminnan sopeuttaminen taloudellisiin realiteetteihin. Henkilöstösuunnitelma käytössä.	Strategian painopisteet ja linjaukset huomioitu toimintasuunnitelmassa. Strategian arviointi toteutettu. Toiminta sopeutettu käytettävissä oleviin taloudellisiin resursseihin. Henkilöstösuunnitelma huomioitu.	
2025	Strategia toimintasuunnittelun pohjana. Strategian toteutumisen arviointi. Toiminnan sopeuttaminen taloudellisiin realiteetteihin. Henkilöstösuunnitelma käytössä	Strategian painopisteet ja linjaukset huomioitu toimintasuunnitelmassa. Strategian arviointi toteutettu. Toiminta sopeutettu käytettävissä oleviin taloudellisiin resursseihin. Henkilöstösuunnitelma huomioitu.	
2026	Strategia toimintasuunnittelun pohjana. Strategian toteutumisen arviointi.	Strategian painopisteet ja linjaukset huomioitu toimintasuunnitelmassa. Strategian arviointi toteutettu.	
	Toiminnan sopeuttaminen taloudellisiin realiteetteihin. Henkilöstösuunnitelma käytössä	Toiminta sopeutettu käytettävissä oleviin taloudellisiin resursseihin. Henkilöstösuunnitelma huomioitu.	
2027	Strategia toimintasuunnittelun pohjana. Strategian toteutumisen arviointi. Toiminnan sopeuttaminen taloudellisiin realiteetteihin. Henkilöstösuunnitelma käytössä	Strategian painopisteet ja linjaukset huomioitu toimintasuunnitelmassa. Strategian arviointi toteutettu. Toiminta sopeutettu käytettävissä oleviin taloudellisiin resursseihin. Henkilöstösuunnitelma huomioitu.	

Seurakunnan pitkän aikavälin tavoitteet 2024–2027**2. Työhyvinvoinnin tukeminen ja työyhteisön yhteistoiminnan kehittäminen**

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Vuoden 2023 aikana yhteistyössä tuomiokapitulin kanssa toteutetun työyhteisöprosessissa sovittujen toimintatapojen ja käytäntöjen toteuttaminen ja aktiivinen seuranta. Työpaikkaselvityksen ja/tai työhyvinvointikyselyn toteuttaminen. Seurakuntaneuvoston säännöllinen informoiminen em. asioista. Työyhteisökoulutus ajankohtaisesta teemasta.	Säännöllisesti toteutettu seuranta. Työyhteisöpäivä toteutettu kaksi kertaa vuodessa (syksyllä ja keväällä). Seurakuntaneuvoston informointi kokouksissa. Työpaikkaselvitys ja/tai työhyvinvointikysely toteutettu ja arvioitu työyhteisössä sekä seurakuntaneuvostoa informoitu. Työyhteisökoulutus toteutettu.	
2025	Sovittujen toimintatapojen ja käytäntöjen toteuttaminen ja aktiivinen seuranta. Työpaikkaselvityksen ja/tai työhyvinvointikyselyn toteuttaminen. Seurakuntaneuvoston säännöllinen informoiminen em. asioista. Työyhteisökoulutus ajankohtaisesta teemasta.	Säännöllisesti toteutettu seuranta. Työyhteisöpäivä toteutettu kaksi kertaa vuodessa (syksyllä ja keväällä). Seurakuntaneuvoston informointi kokouksissa. Työpaikkaselvitys ja/tai työhyvinvointikysely toteutettu ja arvioitu työyhteisössä sekä seurakuntaneuvostoa informoitu. Työyhteisökoulutus toteutettu.	
2026	Sovittujen toimintatapojen ja käytäntöjen toteuttaminen ja aktiivinen seuranta. Työpaikkaselvityksen ja/tai työhyvinvointikyselyn toteuttaminen. Seurakuntaneuvoston säännöllinen informoiminen em. asioista.	Säännöllisesti toteutettu seuranta. Työyhteisöpäivä toteutettu kaksi kertaa vuodessa (syksyllä ja keväällä). Seurakuntaneuvoston informointi kokouksissa.	
	Työyhteisökoulutus ajankohtaisesta teemasta.	Työpaikkaselvitys ja/tai työhyvinvointikysely toteutettu ja arvioitu työyhteisössä sekä seurakuntaneuvostoa informoitu. Työyhteisökoulutus toteutettu.	
2027	Sovittujen toimintatapojen ja käytäntöjen toteuttaminen ja aktiivinen seuranta. Työpaikkaselvityksen ja/tai työhyvinvointikyselyn toteuttaminen. Seurakuntaneuvoston säännöllinen informoiminen em. asioista. Työyhteisökoulutus ajankohtaisesta teemasta.	Säännöllisesti toteutettu seuranta. Työyhteisöpäivä toteutettu kaksi kertaa vuodessa (syksyllä ja keväällä). Seurakuntaneuvoston informointi kokouksissa. Työpaikkaselvitys ja/tai työhyvinvointikysely toteutettu ja arvioitu työyhteisössä sekä seurakuntaneuvostoa informoitu. Työyhteisökoulutus toteutettu.	

Seurakunnan pitkän aikavälintavoitteet 2024–2027**3. Viestinnän kehittämistoimenpiteet**

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Viestintästrategian laatiminen toukokuun 2024 loppuun mennessä. Viestinnän henkilöstöressurssien ja vastuunjaon arviointi ja toimenpiteet.	Määräaikaan mennessä laadittu viestintästrategia. Arviointi ja sen mukaiset toimenpiteet suoritettu.	
2025	Viestinnän toteutus ja kehittäminen viestintästrategian linjausten mukaan. Viestintästrategian arviointi.	Linjaukset ja käytännöt huomioitu viestinnän suunnittelussa ja toteutuksessa.	
2026	Viestinnän toteutus ja kehittäminen viestintästrategian linjausten mukaan. Viestintästrategian arviointi.	Linjaukset ja käytännöt huomioitu viestinnän suunnittelussa ja toteutuksessa.	
2027	Viestinnän toteutus ja kehittäminen viestintästrategian linjausten mukaan. Viestintästrategian arviointi.	Linjaukset ja käytännöt huomioitu viestinnän suunnittelussa ja toteutuksessa.	

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet**4. Vuoden 2022 toimintasuunnitelmassa hyväksytyjen tavoitteiden syventäminen**

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2023	1. Seurakuntalaisten huomioiminen toiminnassa 2. Vapaaehtoiset vastuunkantajat erilaisissa tehtävissä 3. Kokoava ja yhdistävä viestintä 4. Työyhteisön hyvinvointi	Mittarit kirjattu v. 2022 toimintasuunnitelmaan	
2024	1. Seurakuntalaisten huomioiminen toiminnassa 2. Vapaaehtoiset vastuunkantajat erilaisissa tehtävissä 3. Kokoava ja yhdistävä viestintä 4. Työyhteisön hyvinvointi	Mittarit kirjattu v. 2022 toimintasuunnitelmaan	
2025	1. Seurakuntalaisten huomioiminen toiminnassa 2. Vapaaehtoiset vastuunkantajat erilaisissa tehtävissä 3. Kokoava ja yhdistävä viestintä 4. Työyhteisön hyvinvointi	Mittarit kirjattu v. 2022 toimintasuunnitelmaan	
2026	1. Seurakuntalaisten huomioiminen toiminnassa 2. Vapaaehtoiset vastuunkantajat erilaisissa tehtävissä 3. Kokoava ja yhdistävä viestintä 4. Työyhteisön hyvinvointi	Mittarit kirjattu v. 2022 toimintasuunnitelmaan	

KATARIINANSEURAKUNTA

Vastuhenkilö: kirkkoherra Leena Kairavuo

Toiminta-ajatus: Katariinanseurakunnan tehtävänä on välittää evankeliumin ilosanomaa, jotta usko, toivo, rakkaus ja rauha kasvaisivat ihmisten keskuudessa. Toteutamme tätä rohkeasti lähimmäistä palvelleen ja luomakuntaa kunnioittaen.

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Taloudellisten edellytysten turvaaminen ja resurssien oikea suuntaaminen.

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. Uskomme hyvän tekemiseen ja osallisuuteen

2. Kristillinen sanoma läpäisee toimintamme ja tuo toivon ihmisille

3. Aktiivinen vuoropuhelu ja kohtaaminen vahvistavat kirkon merkitystä alueellamme

Katariinanseurakunnan pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Varissuon kirkon toiminnan vahvistaminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2026	Yhteisöllisten tapahtumien järjestäminen Messuelämän vahvistaminen Yhteistyö kansainvälisten seurakunnallisten ryhmien kanssa Tavoittavan työn tapahtumat ja kutsuminen seurakunnan yhteyteen ja messuun Nykyisten Varissuon kirkon toimintamuotojen kehittäminen Yhteistyö Uusi Pesula seurakunnan kanssa	Määrä, yhteistyökumppanit Tavoittavuus ja vaikuttavuus	
Katariinan seurakunnan pitkän aikavälin tavoitteet			
2. Nuorten aikuisten tavoittava työ			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2026	Nuorten aikuisten yhteisten ruokailujen ja matalan kynnyksen tapaamisten järjestäminen sekä diakonisen tuen tarpeeseen vastaaminen. Mielen hyvinvoinnin tukeminen. Digitaalisen läsnäolon vahvistaminen ja mainostaminen	Määrä, yhteistyökumppanit, tavoittavuus ja vaikuttavuus	

	<p>opiskelijoille suunnatuissa sovelluksissa.</p> <p>Verkostoituminen ja yhteistyö muiden toimijoiden kanssa.</p> <p>Jalkautuminen ylioppilaskylän alueelle.</p> <p>Syksyn starttitapahtumat ja aktiivinen kutsuminen.</p>		
--	--	--	--

Katariinanseurakunnan pitkän aikavälin tavoitteet

3. Syrjäytymisen ja yksinäisyyden torjuminen

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2026	<p>Yhteisöllisen toiminnan vahvistaminen.</p> <p>Diakonian asiakastyö.</p> <p>Kokoavan vanhustyön vahvistaminen ja vapaaehtoistyö diakonian toiminnoissa.</p> <p>Verkostoidumme yhä enemmän alueen toimijoiden kanssa ja osallistumme alueen yhteisiin tapahtumiin.</p>	<p>Toimintojen määrä, osallistujamäärä</p> <p>Asiakaskontaktit, osallistujamäärät, vapaaehtoisten määrä. Palaute.</p> <p>Verkostoyhteistyö.</p>	

Vastuhenkilö: kirkkoherra 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, erilaisuuden ja moninaisuuden hyväksyminen.

Olennaisimmat 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. Lisäksi edelleen on riski seurakunnan toimintamahdollisuuksien kaventumisesta seurauksena kirkon jäsenmäärän vähenemisestä ja kirkon yhteiskunnallisen aseman muuttumisesta.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategia- Seurakunnan strategiatavoitteet:
tavoitteet:

- | | |
|--|---|
| 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 työhyvinvointi |

Seurakunnan strategian pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Läheisyys ja osallisuus			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Runosmäen monitoimitalon toiminnan käynnistäminen Vapaaehtoisten osallisuuden lisääminen Aluetyön uudistaminen uuden johtosäännön mukaisesti Ruoka-avun uudistaminen Maarian kirkon muutostarpeiden ja -mahdollisuuksien suunnittelu, käyttäjien ja sidosryhmien kuuleminen korjaukseen valmistauduttaessa Kaupungin ja seurakunnan yhteistyön vahvistaminen	Runosmäen toiminnan määrä, osallistujamäärät ja laatu Vapaaehtoisten koulutukseen osallistuneiden määrä ja vapaaehtoisten määrä Kirkon korjausta valmistelevan prosessin arviointi ja mielipidekysely lopputuloksesta Aluetyön toimintoihin osallistuneiden määrät Ruoka-avun vaikuttavuus ja sen kustannukset Yhteistyön arviointi	
2025	Runosmäen monitoimitalon toiminnan vakiinnuttaminen Maarian kirkon korjaus	Kerätty palaute monitoimitalon toiminnasta Toimintaan osallistuvien määrä	
2026	Maarian kirkon käytön monipuolistaminen yhdessä seurakuntalaisten ja muiden käyttäjien kanssa Edeltävien vuosien kehitystyön arviointi ja seuranta	Kerätty palaute kirkon toiminnasta Toimintaan osallistuvien määrä, kerätty palaute	

Seurakunnan strategian pitkän aikavälin tavoitteet

2. Viestinnän kehittäminen

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Tavoittava ja eri kohderyhmät huomiioon ottava viestintä srk:n toiminnasta Runosmäen monitoimitalossa Vapaaehtoistyön viestintäsuunnitelma	Toiminnan osallistujamäärät Vapaaehtoisten viestintätiimi perustettu	
2025–2026	Varustetaan ja innostetaan kaikki työntekijät viestimään monipuolisesti ja kiinnostavasti	Toiminnan osallistujamäärät Seurakunnan positiivinen tunnetuus	

Seurakunnan strategian pitkän aikavälin tavoitteet

3. Ilmastomuutoksen lieventäminen

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Ympäristöhuolen ja -toivon käsittelemisen seurakunnan toiminnassa ja viestinnässä Autoilun vähentäminen	Raportointi esim. rippikoulujen opetussuunnitelmissa, aihetta käsittelevien tilaisuuksien ja viestien määrä Maksettujen kilometrikorvausten määrä	
2025–2026	Ympäristöhuolen ja -toivon käsittelemisen seurakunnan toiminnassa ja viestinnässä Autoilun vähentäminen	Raportointi esim. rippikoulujen opetussuunnitelmissa, 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
2024–2026	Lähiesihenkilöiden tuki ja koulutus Työyhteisöpäivä	Työhyvinvoinnin seurantatyökälyt	

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: Församlingens strategimål:

1. Mänsklig närhet och delaktighet i kyrkan

2. Utveckling av kommunikationen

3. Avväjande av klimatförändringen

4. Högklassig ledning och personalens välbefinnande

5. Tryggande av de ekonomiska förutsättningarna för verksamheten

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
2024	1) Vårt tema närvaro fortsätter genomsyra all verksamhet. 2) Vi firar högmässa med olika placeringar av huvudaltaret i Domkyrkan. 3) Vi tar tillvara de naturresurser som finns i S:t Karins och ordnar en pilgrimsvandring för hela familjen.	1) Antal evenemang med närvaro som tema. 2) Vi utvärderar placeringarna av altaret tillsammans med den gudstjänstfirande församlingen. 3) Antal deltagare.	
2025	Vi jobbar med att engagera församlingsmedlemmar att bygga församling tillsammans.	Antalet aktiva församlingsbyggare.	
2026	Minst hälften av församlingens medarbetare går i arbetshandledning.	Antalet medarbetare som går i arbetshandledning.	
2027	Minst hälften av församlingens medarbetare är utbildade till retreatledare.	Antalet medarbetare som deltagit i retreatledarutbildning.	

2. Vi växer i församlingens gemenskap.

år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTFÖRNING
2024	utvecklingsprojektet "Stigen" för åldern 0-10 år. 2) Vi, som är unga vuxna, skapar och firar en ung mässa en gång per månad i Åbo domkyrka. 3) Vi ordnar vuxenskriba.	1) Responsen. Antal barn som nås. 2) Antal mässor, frivilliga och deltagare. 3) Antal deltagare.	

2025	Vi fortsätter jobba med "Stigen" och fokuserar på åldern 15-19 år.	En konkret verksamhetsplan.	
2026	Vi utvärderar utvecklingsprojektet "Stigen" för åldern 11-14 år.	Responsen. Antal unga som nås.	
2027	Vi fortsätter jobba med "Stigen" och fokuserar på åldern 20-29 år.	En konkret verksamhetsplan.	
3. Vi tar hand om varandra och delar liv.			
år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTFÖRNING
2024	1) Vi fortsätter jobba med att förnya Aurelias innergård. 2) Vi gör en kommunikationskampanj om fixargruppen. 3) Vi fortsätter det treåriga diakoniprojektet som motverkar ensamhet.	1) Konkreta åtgärder. 2) Förverkligades kampanjen? Antalet människor som engagerades. 3) Antalet deltagare i gemenskapsskapande evenemang.	
2025	Vi engagerar frivilliga som odlar på innergården.	Antalet frivilliga.	
2026	Med anledning av att det gått tio år sedan den stora flyktingvågen firar vi församlingens mångfald genom en mångkulturell och färgsprakande fest på församlingens innergård.	Antalet deltagare.	
2027	Vi ordnar en ny form av bibelstudier.	Antalet deltagare.	
4. Vi skapar av hjärtats lust och till skapelsens glädje			
år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTFÖRNING
2024	1) Vi startar en ny sånggrupp för vuxna. 2) Vi tar in konst i högmässorna. 3) Vi ordnar en poesigudstjänst under Åbo poesidagar.	1) Antalet deltagare. 2)Antalet gånger. 3) Gudstjänsten finns med i poesidagarnas program.	
2025	Vi ordnar en skrivverkstad.	Antalet deltagare.	
2026	Vi ordnar någon form av konst- eller fotoutställning i Aurelia.	Förverkligades utställningen? Antalet deltagare.	
2027	Vi planterar 100 träd i ett utvecklingsland genom att samla in pengar genom ett musikprojekt som handlar om växande.	Antalet träd och antalet deltagare.	

5. Vi finns där människor är.			
år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTVÄRDERING
2024	<p>1) Vi deltar aktivt i planeringen av Åbo domkyrkas renovering.</p> <p>2) Vi samarbetar med en för oss ny samarbets-partner och ordnar ett gemensamt evenemang (t.ex. en konstutställning eller en konsert).</p> <p>3) Vi fortsätter utveckla församlingens visuella uttryck så att det blir mera igenkännbart.</p>	<p>1) Deltagande i styrgruppen och andra arbetsgrupper.</p> <p>2) Antalet evenemang och antalet deltagare.</p> <p>3) Det finns ett visuellt uttryck.</p>	
2025	Vi firar en andakt med husdjur på Aurelias innergård.	Antalet deltagare.	
2026	Vi ordnar församlingsval.	Valdeltagande	
2027	Vi deltar i planeringen av Åbos 800-årsjubileum och återinvigningen av Åbo domkyrka.	Konkreta planer.	

Miljömål 2024:

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

HENRIKIN SEURAKUNTA

Vastuuhenkilö: **Kirkkoherra Pauliina Uhinki-Suominen**

Toiminta-ajatus: **Vain hyviä kohtaamisia**

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Kirkosta eroaminen, yhteiskunnan maallistuminen, talouden heikkeneminen

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
2024	<p>Kehitämme jumalanpalveluselämää: Jatkamme jumalanpalvelusten ja iltamessujen kehittämistä ja vapaaehtoisten valtuuttamista toimimaan.</p> <p>Huomioimme lapset, nuoret ja perheet jumalanpalveluksissa ja kirkkotilassa. Mietimme myös lapsille sopivia palvelutehtäviä jumalanpalveluksiin. Tarjoamme ruokaa perhekirkojen jälkeen.</p> <p>Järjestämme matalan kynnyksen kirkkohetkiä arki-iltoina (mm. sämpyläkirkko, neulekirkko). Näitä järjestetään myös kesällä niinä viikkoina, kun sunnuntain päämessuna on konfirmaatiomessu.</p> <p>Pidämme esillä Raamattua: Pidämme esillä Raamattua eri ikäryhmien parissa ja uusilla tavoilla.</p> <p>Rukoilemme yhdessä: Toteutamme enemmän ja säännöllisesti kaikille avoimia rukoustahtumia kirkossa.</p> <p>Teemme yhdessä: Toteutamme työalojen yhteistyönä Valosta valoon -tapahtuman, joka kestää adventista loppiaiseen, (vastuuhenkilö Toni Pätsi).</p>	<p>Soveltuvin osin: Toteutuiko suunnitelma? Mitä konkreettista tehtiin?</p>	
2025	Vahvistamme jumalanpalvelusyhteisöä, joka houkuttelee eri-ikäisiä ja eri taustoista tulevia mukaan.		
2026	Messujen suunnittelussa ja toteutuksessa painotetaan entistä enemmän yhteisöllisyyttä.		

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Vain hyviä kohtaamisia ihmisten kesken			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Parannamme tavoitavuutta ja madallamme kynnystä: Tehostamme viestintää ja toteutamme kyselyjä (SurveyPal).</p> <p>Kohdistamme uudella tavalla: Järjestämme Fillarikirkon ja muita tapahtumia, joiden kohderyhmä ei määriy iän mukaan.</p> <p>Teemme yhdessä: Rippikoulujen aloitustapahtuma tammikuussa työalojen yhteistyönä (vastuuhenkilö Marko Mäenpää).</p> <p>Jatkamme sunnuntain iltapäivien kehittämistä (messu - lounas - tapahtuma).</p>	<p>Soveltuvin osin: Toteutuiko suunnitelma? Mitä konkreettista tehtiin?</p>	
2025	<p>Vahvistamme läsnä olevaa seurakuntaa tavoitteena ulospäin suuntautunut, avoin seurakunta.</p> <p>Luomme yhteyksiä muihin kristillisiin kirkkokuntiin Turussa tavoitteena ekumeeninen yhteistyö.</p>		
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Vain hyviä kohtaamisia ympäristön kanssa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Huomioimme ympäristön suunnittelussa: Huomioimme ympäristön kaikissa toiminnoissa ja suunnitelmissa.</p> <p>Huomioimme ympäristön toteutuksissa: Toteutamme messuja ja hartauksia ulkona. Pyrimme löytämään metsäkirkoksi soveltuvan paikan.</p> <p>Toteutamme koko perheen toiminnallisen luontojutun.</p> <p>Teemme yhdessä: Toteutamme nuotiollan työalojen ja partiolippukuntien yhteistyönä elo-syyskuussa (vastuuhenkilö Sini Johansson).</p>	<p>Soveltuvin osin: Toteutuiko suunnitelma? Mitä konkreettista tehtiin?</p>	

	Yhteisvastuukeräyksen aloitustapahtuma helmikuussa työalojen yhteistyönä (vastuuhenkilö Heini Hannuksela). Hau hau -hartaus liitetään osaksi jotain tapahtumaa.		
2025	Toteutamme pyhiinvaelluksen yhteistyössä hiippakunnan pyhiinvaellustyöntekijän kanssa.		
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Vain hyviä kohtaamisia työyhteisön kesken			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Teemme enemmän yhdessä: Kokouksissa ja Teamsissa kerrotaan tulevista hankkeista, ideoista ja suunnitelmista, jotta niihin voi lähteä mukaan ja niistä voi kertoa seurakuntalaisille. Tiedämme, mitä kaikkea Henrikinseurakunnassa tapahtuu ja koemme sen yhteisenä.</p> <p>Jos työala järjestää matkan tai osallistuu koulutukseen, kutsutaan muita työaloja mukaan.</p> <p>Vahvistamme keskinäistä yhteyttä: Vahvistamme työyhteisön hengellistä identiteettiä.</p> <p>Järjestämme työyhteisön yhteisen illanvieton esimerkiksi saunomisen tai kulttuurin parissa.</p> <p>Teemme työyhteisömatkan, johon sisältyy lyhyt retiitti tai vastaava hiljentymispäivä esimerkiksi huhtikuussa 2024.</p> <p>Luottamushenkilöiden ja työntekijöiden välinen hyvä yhteys nähdään merkittävänä voimavarana. Sitä vahvistetaan yhteisillä kokoontumisilla (ilta, päivä tai retki) sekä yhteisellä joulumateriaalilla.</p>	<p>Toteutuiko suunnitelma?</p> <p>Työntekijöitä ja luottamushenkilöiltä saatu palaute.</p>	
2025	Pidempi työyhteisömatka.		

PAATTISTEN SEURAKUNTA

Vastuhenkilö: Kirkkoherra Jukka Järvensivu

Toiminta-ajatus: Yhteisö, josta voi löytää oman paikkansa ja kokea yhteyttä Jumalaan ja ihmisten välillä.

Olenneimmat 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
2024	Työntekijät ovat säännöllisesti yhteydessä seurakuntalaisiin eri kanavien kautta.	Arviointi	
2025	Huomioidaan viestinnässä myös ne, joilla ei ole internet-yhteyttä.	Arviointi	
2026	Seurakuntavaalien huomioiminen viestinnässä.	Arviointi	
2027	Tavoitetaan sähköisesti heitä, jotka ole mukana kokoa-vassa toiminnassa.	Arviointi	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Verkostoituminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Seurakunta järjestää toimintaa yhdessä alueensa muiden toimijoiden kanssa.	Toiminnan arviointi	
2025	Seurakunta pyrkii olemaan mukana ihmisten arjessa ja juhlassa.	Arviointi	
2026	Seurakunta vahvistaa rooliaan paikallisena toimijana.	Seurakunta esillä myönteisesti	
2027	Vahvistetaan yhteyksiä päiväkotiin ja kouluun.	Lisääntynyt yhteydenpito	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Kokoava toiminta			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Seurakunta tavoittaa ja järjestää toimintaa perheille, lapsille ja nuorille.	Tavoittaminen ja toiminta	
2025	Seurakunta tavoittaa iäkkäitä ja yksinäisiä	Tavoitettujen määrä	
2026	Seurakunta etsii vapaaehtoisia kehittämään toimintaa.	Uudet vapaaehtoiset	

2027	Kartoitetaan alueen asukkaiden tarpeita toiminnan kehittämiseksi.	Arviointi	
------	---	-----------	--

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Seurakunnan jäsenyyden vahvistaminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Seurakunta pyrkii osoittamaan merkityksensä toimimalla paikallisten ihmisten tukena.	Avun tarjoaminen ihmisten eri elämäntilanteissa	
2025	Huomioidaan seurakuntaan muuttaneet.	Yhteydenotot	
2026	Vahvistetaan seurakuntalaisten mahdollisuutta vaikuttaa seurakunnan toimintaan.	Arviointi	
2027	Vastataan seurakuntalaisten odotuksiin kehittämällä toimintaa.	Arviointi	

Ympäristötavoite: Ympäristönäkökohtien huomioiminen seurakunnan toiminnassa.

KAARINAN SEURAKUNTA**Vastuhenkilö:** khra Ville Niittynen**Toiminta-ajatus:** seurakunnallinen työ Kaarinassa**Olenneimmat 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. Ilmastonmuutoksen torjuminen
- 4.
- 5.

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Ihmisten tarpeisiin vastaaminen, ihmisten osallisuuden vahvistaminen Kaarinan seurakunnassa. Toimitaan siellä missä ihmiset ovat. Kaarinan seurakunnan näkyvä osallisuus kaupungissa, sen yhteisöissä ja mediassa. Jokainen ihminen kohdataan arvostaen, kunnioittaen ja tasa-arvoisesti.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2025	Siirtomäärärahojen käyttö 1-2 henkilötyövuoden lisäresurssiin. Uudet kokeilut, yhteistyön vahvistaminen srk:n ulkopuolelle, suunnitelmallinen kasvatustyö, lähetystehtävä ja kv. työote, työalarajat ylittävä työote uusien toimintatiimien kautta.	Laadullisten mittarien kehittäminen osana strategiatyötä.	
2026–2027	Uudet kokeilut, yhteistyön vahvistaminen srk:n ulkopuolelle, suunnitelmallinen kasvatustyö, lähetystehtävä ja kv. työote, työalarajat ylittävä työote uusien toimintatiimien kautta.	Laadullisten mittarien kehittäminen osana strategiatyötä.	
2. Kaarinan seurakunnan viestintä koskettaa. Työ näkyy ja viestintä vahvistaa jäsenidentiteettiä.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2027	Viestinnän roolin vahvistaminen kaikilla työaloilla, koulutus, uuteen panostaminen, Insight360 suunnittelun pohjana, viestinnän toimintatiimi	Laadullisten mittarien kehittäminen osana strategiatyötä.	
3. Olemme tekemässä srky:stä Suomen ympäristöystävällisintä suurta seurakuntayhtymää.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024–2027	Seurakuntayhtymän ilmastotavoitteeseen sitoutuminen ja sen tukeminen. Teologiseen työskentelyyn perustuva opetus ja viestintä.	Laadullisten mittarien kehittäminen osana strategiatyötä.	

PIIKKIÖN SEURAKUNTA

Vastuuhenkilö: vt. kirkkoherra Antti Ijäs

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

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: poikkeustila, kulttuurin ja taloudellisen tilanteen 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. Osallistaminen, nuoret aikuiset
2. Viestintä: moni itse; musiikki ja taide
3. Luomakunnan (tasa-)arvo esiin
4. Yhdessä tekeminen
5. Toimintatapakehitys, monialaisuus

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Seurakuntalaisten osallistuminen monipuolistuu. Kohderyhmät laajenevat. Nuorten aikuisten toiminta lisääntyy.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Tavoite, että toiminta ei oleellisesti kärsi uuden seurakuntakeskuksen rakentamisen aikana Osallistavaa toimintamallin kehittäminen Nuorille aikuisille sopivia tapahtumia Erilaisia ihmisiä tavoitettavaa ja yhteisöllistä toimintaa Videojumalanpalveluksia Lasten kirkkotoiminta kehittyy	Hankittavat väistötilat ovat sopivat toiminnalle Tilastoluvut eivät rakennushankkeen takia laske Lasten osallistuminen jumalanpalveluksiin ja hartauksiin lisääntyy	
2025–2026	Osallistavien toimintamallien käyttö Nuorille aikuisille sopivia tapahtumia Erilaisia ihmisiä tavoitettavaa ja yhteisöllistä toimintaa Videohartauksia ja -jumalanpalveluksia.	Innostuneita uusia vapaaehtoisia Tilastoluvut näyttävä ylöspäin Uusia ihmisiä mukaa toimintaan	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Diakoninen vastuu näkyy toiminnassa.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Tavoite, että toiminta ei oleellisesti kärsi uuden seurakuntakeskuksen rakentamisen aikana Monipuoliset ja erilaisia ihmisiä tavoittavat YV-tapahtumat. Yksinäisten vanhusten tukeminen	Väistötilat diakonia työlle ovat sopivat YV-tapahtumien osallistujamäärät ja keräystuotto eivät ainakaan laske Kotikäynnit ja puhelinkeskustelut vanhusten kanssa lisääntyvät	
2025–2026	Monipuoliset ja erilaisia ihmisiä tavoittavat YV-tapahtumat. Yksinäisten vanhusten tukeminen	YV-tapahtumien osallistujamäärät ja keräystuotto lisääntyvät 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
2024	Lapsityön ja nuorisotyön pysyminen pappilassa ja vanhalla seurakuntatalolla uuden seurakuntakeskuksen rakentamisen aikana Lapsi- ja nuorisolähtöisten tapahtumien ja toiminnan järjestäminen. Lapsille sopivaa musiikkitoimintaa Nuoret aikuiset tavoitetaan ja kohdataan lapsiperhetapahtumissa Eri ikäiset mukaan suunnittelemaan ja toteuttamaan toimintaa Uudet rippikoululaiset ja isokset mukaan tapahtumien ja jumalanpalvelusten järjestämiseen Kirkkotyöryhmä kokoontuu ennen toimenpiteitä kirkkotilasta rakennushistoriaselvityksen valmistuttua.	Lapsi ja perhetapahtumat järjestetään väistötiloissa Lapset ja nuoret musiikin esittäjinä tapahtumissa lisääntyä Lapset, nuoret ja nuoret aikuiset mukana toteuttamassa jumalanpalveluksia ja tapahtumia aiempaa enemmän	
2025–2026	Lapsi- ja nuorisolähtöisten tapahtumien ja toiminnan järjestäminen. Lapsille sopivaa musiikkitoimintaa Nuoret aikuiset tavoitetaan ja kohdataan lapsiperhetapahtumissa Eri ikäiset mukaan suunnittelemaan ja toteuttamaan toimintaa Uudet rippikoululaiset ja isokset mukaan tapahtumien ja jumalanpalvelusten järjestämiseen	Lapsi ja perhetapahtumat vetävät enemmän väkeä. Lapset ja nuoret musiikin esittäjinä tapahtumissa lisääntyä Lapset, nuoret ja nuoret aikuiset mukana toteuttamassa jumalanpalveluksia ja tapahtumia aiempaa enemmän	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Monipuolinen ja tavoitettava musiikki-, kulttuuri- ja muu taiteellinen kristillinen toiminta. Luonnon ja koko luomakunnan kunnioitus.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Uudet kirkkotekstiilit otetaan kirkossa käyttöön asteittain Tiekirkkotoimintaa jatketaan vapaaehtoisten voimin Kirkkokuoro/lauluryhmätoiminta jatkuu Kirkkokonsertteja järjestetään	Kirkkotekstiilinen käyttöönotto herättää kiinnostusta ja lisää jumalanpalveluksessa kävijöiden määrää. Tiekirkon ylläpitämiseksi riittää vapaaehtoisia Kirkkokuoro/lauluryhmä esiintyy jumalanpalveluksissa	
2025–2026	Tiekirkkotoiminta Kirkkokuorotoiminta Kirkkokonsertteja järjestetään	Tiekirkon ylläpitämiseksi riittää vapaaehtoisia Kirkkokuoro/lauluryhmän kokoa innokkaita osallistujia	

2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Kirkkovaltuusto päätti kesäkuussa 2022 rahanjakomallista vuosiksi 2023–2024:

1. Seurakunnallinen kokonaismääräraha on 9 820 637 euroa. Yhteysihteerin virka ja määrärahat siirretään vuoden 2023 talousarviossa Tuomiokirkkoseurakuntaan. Määräraha lisätään seurakunnalliseen määrärahaan siten, että se lisää seurakunnallista kokonaismäärärahaa ja Tuomiokirkkoseurakunnan erillismäärärahaa saman verran, 51 000 euroa. Vastaava vähennys tehdään seurakuntayhtymän määrärahaan, josta siirto Tuomiokirkkoseurakuntaan tapahtuu.

2. Tuomiokirkkoseurakunnan hyvitys säilyy samansuuruisena kuin vuosina 2021–2022, 117 418 euroa ja Åbo svenska församling hyvitys säilyy samansuuruisena, 22 582 euroa.

3. Paattisten seurakunta saa 20 000 euron erillismäärärahan, joka pienentää muiden paikallis-seurakuntien kokonaismäärärahaa siten, että perusosa 125 000 euroa säilyy kaikilla ennallaan ja jäsenmäärän suhteessa jaettava osuus pienenee kaikilta muilta seurakunnilta hieman:

seurakunnallisesta kokonaismäärärahasta vähennetään kohdan 1 erillismääräraha ja kohdan 2 hyvitykset, tästä jäljelle jäävä määräraha jaetaan kullekin seurakunnalle ensin 125 000 euroa ja vähennetään Paattisten seurakunnalle maksettava 20 000 euron erillismääräraha - jäljelle jäävä osuus jaetaan kullekin seurakunnalle sen 31.12.2021 olevan jäsenmäärän suhteessa

4. Seurakuntien oikeus käyttää säästyneitä määrärahoja tapahtuu seuraavasti:

- siirtomäärärahojen käytöstä tehdään suunnitelma viideksi 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.

- siirtomäärärahoja on mahdollisuus käyttää seuraavasti:

- 31.12.2021 saakka kumuloituneet siirtomäärärahat ovat käytössä 2022–2027

- vuodelta 2022 siirtyvät määrärahat ovat käytössä 2023–2027

- vuodelta 2023 siirtyvät määrärahat ovat käytössä 2024–2027

- vuodelta 2024 siirtyvät määrärahat ovat käytössä 2025–2027 ja tästä eteenpäin tilikaudelta toiselle siirtyvien määrärahojen käyttöaika on aina seuraavat kolme kalenterivuotta

- käyttöajan päättyessä käyttämättömät siirtomäärärahat leikkaantuvat pois

5. Mikäli seurakunta ylittää määrärahansa tilikaudella, on seurakunta velvollinen maksamaan ylituksensä seurakuntayhtymälle takaisin seuraavan tilikauden aikana.

6. Seurakunnallisen määrärahan jakomalli on voimassa 2023–2024.

Kumuloituneet siirtyvät määrärahat vuodelta 2021, joihin paikallisseurakunnat tekevät suunnitelman, budjetoidaan kuluna joko vuoden 2023 talousarvioon tai talousarvion vahvistamisen jälkeen talousarviomuutoksena.

Siirtomäärärahojen 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 2022–2024:

2023-2024	2021-2022	MUUTOS	Srk
1 072 754	1 037 221	35 533	T-kko
1 336 831	1 304 120	32 711	Mikael
1 229 377	1 253 249	-23 872	Martti
988 917	1 006 406	-17 489	Katariina
1 659 489	1 667 960	-8 470	Maaria
697 775	690 378	7 397	Åbo sv
955 621	983 641	-28 020	Henrik
238 099	218 410	19 689	Paattinen
1 173 447	1 137 543	35 903	Kaarina
468 327	470 709	-2 382	Piikkiö
9 820 637	9 769 637	51 000	

Talousarviovuosi 2024 on poikkeuksellinen seurakuntien määrärahoissa

Vuonna 2024 seurakuntien talousarviomääräraha on sama kuin mitä vuodeksi 2023 vahvistettiin, 9 820 637 euroa. Vuonna 2019 on tehty päätös atk-leasing-maksujen budjetoinnista suoraan paikallisseurakuntiin ja yksiköihin. Aikaisemmin ne budjetoitiin seurakuntayhtymän tietohallintoon. Vuodelle 2024 paikallisseurakuntiin tämän muutoksen vaikutus on 44 079 euroa. Näiden määrärahojen lisäksi seurakunnalliseen toimintaan kuuluvat kirkkoherrojen kokous, johon on budjetoitu 50 000 euroa. Tuomiokirkon hoitamaan kansainväliseen työhön on varattu 7 000 euroa.

Suurten henkilöstö- ja muiden kustannusten nousun vuoksi kaikille seurakunnille ei vuodelle 2024 riitä vuonna 2022 päätetty talousarviomääräraha ja kaikkien seurakuntien kumuloituneet siirtomäärärahat eivät riitä kattamaan kaikkia kuluja.

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 15.6.2023, että seurakunnallista määrärahaa valmistellaan tarkistettavaksi vuoden 2024 talousarviossa siten, että lisämäärärahan tarve lasketaan vuoden 2022 toteutuneiden siirtomäärärahojen, kulujen ja tuottojen perusteella. Laskelmassa otetaan vähentävänä tekijänä huomioon vuoden 2022 aikana toteutuneet kertaluonteiset, varsinaiseen viranhoitoon kuulumattomat matkat ja muut poikkeavat kulut. Vuoden 2022 muista kuluista kuin henkilöstökuluista huomioidaan 80 % oikeuttavaksi lisämäärärahaan. Tämä tarkoittaa, että siltä osin kuin yksittäinen seurakunta tarvitsee lisämäärärahaa paikkamaan määrärahavajettaan, sitä voi saada enintään siihen määrään saakka, jolla suunnitellut henkilöstökulut vuonna 2024 ja 80 % vuoden 2022 toteutuneesta muusta toimintamäärärahasta saadaan katettua vuoden 2024 talousarviossa. Laskennassa otetaan huomioon seurakuntien arvioidut siirtomäärärahat vuoden 2023 lopussa. Uusia virkoja ja määräaikaisuuksia ei näiden seurakuntien talousarvioon saa varata. Lisämäärärahasta ei synny sen käyttämättä jääneestä osasta siirtomäärärahaa seuraavalle vuodelle. Lisämääräraha on kertaluontoinen koskien vain vuotta 2024 ja se katetaan kokonaan seurakuntayhtymän varoista. Sillä ei ole vaikutuksia nykyiseen määrärahan jakomalliin eikä siten myöskään näiden muiden seurakuntien määrärahan määrään. Ne seurakunnat, jotka tulevat esitetyn lisämäärähän piiriin, tekevät seurakunnan taloudellisen tervehdyttämissuunnitelman viidelle vuodelle.

Yhteinen kirkkoneuvoston päätti 20.9.2023, että kaikki seurakunnat saavat 3 prosentin korotuksen seurakunnalliseen määrärahaansa. Tämän kustannusvaikutus on 294 619 euroa. Seurakuntakohtaiset määrä- ja lisämäärärahat esitetään seuraavalla sivulla.

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

Vuodelle 2024 seurakuntien talousarvioissa on budjetoitu myös tuloja ja ne on arvioitu edellisten vuosien toteutumisen perusteella.

Seurakunnallisen toiminnan määräraha vuoden 2024 talousarviossa koostuu seuraavasti:

Talousarviomääräraha, paikallisseurakunnat	9 820 637 euroa
Lisämääräraha 3 %	294 619 euroa
ATK-laitteiden leasingmaksujen osuus	44 079 euroa
Siirtomäärärahojen käyttö talousarviossa	442 815 euroa
Paikallisseurakuntien tulot	183 800 euroa
Erityislisämäärärahat	75 200 euroa
Kirkkoherrojen kokous	50 000 euroa
Tuomiokirkon kansainvälinen työ	<u>7 000 euroa</u>
Seurakunnallinen määräraha 2024 yhteensä	10 918 150 euroa

Taulukko käytössä olevasta seurakunnallisesta määrarahasta vuonna 2024:

SEURAKUNNALLISEN TOIMINNAN MÄÄRÄRAHA TALOUSARVIOSSA 2024							
	Vuotuinen määräraha	Lisämääräraha 3 %	Siirtomäärärahan käyttö 2024	Lisämääräraha	ATK-leasing	Tulot	Käytössä 2024 yht.
Tuomiokirkkosurakunta	1 072 754	32 183			5 153	40 000	1 150 090
Mikaelinseurakunta	1 336 831	40 105			7 452	29 000	1 413 388
Martinseurakunta	1 229 377	36 881	28 000	13 000	4 778	14 200	1 326 236
Katariinanseurakunta	988 917	29 668	90 050		4 203	13 500	1 126 338
Maarian seurakunta	1 659 489	49 785	192 487		6 172	32 300	1 940 233
Åbo svenska församling	697 775	20 933	51 000		3 471	15 300	788 479
Henrikinseurakunta	955 621	28 669		62 200	4 889	14 500	1 065 879
Paattisten seurakunta	238 099	7 143	7 857		774	6 000	259 873
Kaarinan seurakunta	1 173 447	35 203	48 796		4 092	13 000	1 274 538
Piikkiön seurakunta	468 327	14 050	24 625		3 096	6 000	516 098
Kirkkoherrojen kokous	50 000						50 000
TMK kansainvälinen toiminta	7 000						7 000
	9 877 637	294 619	442 815	75 200	44 079	183 800	10 918 151

TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

PL201 TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	18 535	0	0	0,0 %
Maksutuotot	6 986	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 009	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	6 425	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	65	0	40 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	36 020	0	40 000	0,0 %
Henkilöstökulut	-927 929	-965 627	-973 082	-0,8 %
Palvelujen ostot	-113 076	-69 847	-106 000	-51,8 %
Vuokrakulut	-6 354	-5 153	-5 153	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 783	-20 000	-28 600	-43,0 %
Annetut avustukset	-10 437	0	-5 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-4 540	-25 219	-15 255	39,5 %
TOIMINTAKULUT	-1 098 119	-1 085 846	-1 133 090	-4,4 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 062 099	-1 085 846	-1 093 090	-0,7 %
Sisäiset tuotot	14 699	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-29 248	-17 280	-17 000	1,6 %
Vuokrakulut - sisäiset	-175	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-14 723	-17 280	-17 000	1,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 076 822	-1 103 126	-1 110 090	-0,6 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Tuomiokirkkoseurakunnalla 31.12.2022 oli 62 196 euroa. Tuomiokirkkoseurakunta saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettava lisämäärärahaa 32 183 euroa.

Tuomiokirkkoseurakunnan suunnitelma:

2023–2024 25 000 euroa seurakuntapastorin palkkaukseen

Informatiivisena eränä esitetään Tuomiokirkkoseurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	10 011	11 185
DIAKONIAITYÖ	82 921	87 436
LÄHETYSTYÖ	68 664	63 141
YHTEENSÄ	161 596	161 762

MIKAELINSEURAKUNTA

PL202 MIKAELINSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	3 185	0	0	0,0 %
Myyntituotot	7 540	0	0	0,0 %
Maksutuotot	18 675	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 045	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	10 365	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	7 726	0	29 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	51 536	0	29 000	0,0 %
Henkilöstökulut	-1 043 325	-1 016 032	-1 129 467	-11,2 %
Palvelujen ostot	-220 535	-239 799	-138 869	42,1 %
Vuokrakulut	-22 945	-7 452	-15 452	-107,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61 601	-50 000	-75 600	-51,2 %
Annetut avustukset	-20 494	0	-12 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-1 523	0	-3 000	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-1 370 423	-1 313 283	-1 374 388	-4,7 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 318 887	-1 313 283	-1 345 388	-2,4 %
Sisäiset tuotot	9 837	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-37 380	-31 000	-39 000	-25,8 %
Vuokrakulut - sisäiset	-391	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-27 934	-31 000	-39 000	-25,8 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 346 821	-1 344 283	-1 384 388	-3,0 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Mikaelinseurakunnalla 31.12.2022 oli 39 590 euroa. Mikaelinseurakunta saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa liisämäärärahaa 40 105 euroa.

Informatiivisena eränä esitetään Mikaelinseurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	18 084	28 835
DIAKONIAITYÖ	23 268	13 481
LÄHETYSTYÖ	3 350	8 800
YHTEENSÄ	44 702	51 116

MARTINSEURAKUNTA

PL203 MARTINSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	273	0	0	0,0 %
Maksutuotot	14 750	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 199	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	5 926	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	14 200	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	23 148	0	14 200	0,0 %
Henkilöstökulut	-1 078 806	-1 055 585	-1 118 135	-5,9 %
Palvelujen ostot	-148 528	-84 792	-92 643	-9,3 %
Vuokrakulut	-8 363	-4 778	-4 778	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 900	-60 000	-43 680	27,2 %
Annetut avustukset	-14 810	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-5 649	0	-28 000	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-1 310 057	-1 205 155	-1 287 236	-6,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 286 909	-1 205 155	-1 273 036	-5,6 %
Sisäiset tuotot	10 673	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-41 295	-29 000	-39 000	-34,5 %
Vuokrakulut - sisäiset	-322	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-30 945	-29 000	-39 000	-34,5 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 317 854	-1 234 155	-1 312 036	-6,3 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Martin seurakunnalla 31.12.2022 oli 107 563 euroa. Martin seurakunta saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa lisämäärärahaa 36 881 euroa. Martinseurakunnalta siirtyy jonkin verran määrärahoja vuodelta 2023 (28 000 e) vuodelle 2024, mutta ne eivät tule riittämään koko vuoden toimintaan. Tämän vuoksi Martinseurakunta tarvitsee erityistä lisämäärärahaa vuonna 2024 ja sen on noudatettava normaalia tiukempaa kulukuria toiminnassaan.

Tarvittava lisämääräraha olisi normaalilla toimintamäärärahasolla (186 600 e) 50 000 euroa, mutta YKN:n kesäkuun päätöksen mukaisesti toimintamäärärahoihin lasketaan 80 % normaalista määrärahasosta, mikä on 149 280 euroa. Martinseurakunnalle annettava lisämääräraha on 13 000 euroa.

Informatiivisena eränä esitetään Martinseurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	11 612	11 497
DIAKONIAITYÖ	19 521	20 305
LÄHETYSTYÖ	28 095	24 733
YHTEENSÄ	59 228	56 535

KATARIINANSEURAKUNTA

PL204 KATARIINANSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	1 458	0	0	0,0 %
Maksutuotot	9 328	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 462	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	9 313	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	13 500	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	21 561	0	13 500	0,0 %
Henkilöstökulut	-815 984	-854 685	-951 035	-11,3 %
Palvelujen ostot	-108 406	-82 132	-41 800	49,1 %
Vuokrakulut	-6 490	-4 203	-4 203	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 639	-35 000	-18 250	47,9 %
Annetut avustukset	-7 208	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 355	-49 500	-90 050	-81,9 %
TOIMINTAKULUT	-984 082	-1 025 520	-1 105 338	-7,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-962 521	-1 025 520	-1 091 838	-6,5 %
Sisäiset tuotot	7 869	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-21 078	-17 100	-21 000	-22,8 %
Vuokrakulut - sisäiset	-226	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-13 435	-17 100	-21 000	-22,8 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-975 956	-1 042 620	-1 112 838	-6,7 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 31.12.2022 oli 116 157 euroa. Katariinan seurakunta saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa lisämäärärahaa 29 668 euroa. Vuodelle 2024 Katariinan seurakunnalle on budjetoitu talousarviossa siirtomäärärahoja käytettäväksi toimintakuluihin 90 050 euroa, mikä on 30t euroa seurakunnan suunnitelmaa suurempi.

Katariinanseurakunnan suunnitelma:

2023: 49 500 €

2024: 60 000 €

2025: 49 000 €

2026: 14 000 €

Informatiivisena eränä esitetään Katariinanseurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	8 419	8 859
DIAKONIAITYÖ	16 013	15 249
LÄHETYSTYÖ	5 236	4 342
YHTEENSÄ	29 668	28 450

MAARIAN SEURAKUNTA

PL205 MAARIAN SEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	5 054	0	0	0,0 %
Maksutuotot	22 287	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 826	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	6 971	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	65	0	32 300	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	42 203	0	32 300	0,0 %
Henkilöstökulut	-1 484 367	-1 580 354	-1 674 461	-6,0 %
Palvelujen ostot	-182 590	-66 000	-66 513	-0,8 %
Vuokrakulut	-10 930	-6 172	-6 172	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 747	-5 000	-600	88,0 %
Annetut avustukset	-18 102	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-3 592	-170 000	-192 487	-13,2 %
TOIMINTAKULUT	-1 767 328	-1 827 526	-1 940 233	-6,2 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 725 125	-1 827 526	-1 907 933	-4,4 %
Sisäiset tuotot	13 593	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-26 587	-8 135	0	100,0 %
Vuokrakulut - sisäiset	-492	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-13 486	-8 135	0	100,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 738 611	-1 835 661	-1 907 933	-3,9 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 31.12.2022 oli 420 660 euroa. Maarian seurakunta saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa lisämäärärahaa 49 785 euroa.

Vuodelle 2024 Maarian seurakunnalle siirtyy kumuloituneita määrärahoja ja näistä on budjetoitu talousarviossa käytettäväksi toimintakuluihin 192 487 euroa.

Informatiivisena eränä esitetään Maarian seurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	32 939	35 017
DIAKONIAITYÖ	36 364	37 380
LÄHETYSTYÖ	15 022	15 327
YHTEENSÄ	84 325	87 724

ÅBO SVENSKA FÖRSAMLING

PL206 ÅBO SVENSKA FÖRSAMLING

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	38	0	0	0,0 %
Maksutuotot	15 564	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	853	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	3 074	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	5	0	15 300	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	19 534	0	15 300	0,0 %
Henkilöstökulut	-590 974	-616 220	-662 374	-7,5 %
Palvelujen ostot	-71 244	-53 146	-33 655	36,7 %
Vuokrakulut	-4 104	-3 471	-3 471	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 495	-12 909	-11 479	11,1 %
Annetut avustukset	-7 713	0	-3 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 268	0	-53 000	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-698 797	-685 746	-766 979	-11,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-679 262	-685 746	-751 679	-9,6 %
Sisäiset tuotot	6 033	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-28 102	-15 500	-21 500	-38,7 %
Vuokrakulut - sisäiset	-50	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-22 118	-15 500	-21 500	-38,7 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-701 381	-701 246	-773 179	-10,3 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 31.12.2022 oli 26 275 euroa. Åbo svenska församling saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa lisämäärärahaa 20 933 euroa.

Vuodelta 2023 siirtyy määrärahoja vuodelle 2024, ja kaikki 51 000 euroa on budjetoitu vuoden 2024 toimintamäärärahoihin. Åbo svenska församling ei saa erityistä lisämäärärahaa, mutta joutuu noudattamaan tiukkaa toimintakulujen budjettia (vähennys 7 966 euroa toimintamäärärahoista).

Informatiivisena eränä esitetään vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	20 607	5 079
DIAKONIAITYÖ	67 820	18 282
LÄHETYSTYÖ	383	321
YHTEENSÄ	88 810	23 682

HENRIKINSEURAKUNTA

PL207 HENRIKINSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	9 072	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 002	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	4 241	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	5	0	14 500	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	17 321	0	14 500	0,0 %
Henkilöstökulut	-849 837	-898 542	-901 710	-0,4 %
Palvelujen ostot	-83 793	-33 579	-73 800	-119,8 %
Vuokrakulut	-12 493	-4 889	-4 889	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 025	0	-40 480	0,0 %
Annetut avustukset	-14 923	0	-12 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-1 653	-79 275	-2 000	97,5 %
TOIMINTAKULUT	-1 017 725	-1 016 285	-1 034 879	-1,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 000 405	-1 016 285	-1 020 379	-0,4 %
Sisäiset tuotot	8 513	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-31 123	-23 500	-31 000	-31,9 %
Vuokrakulut - sisäiset	-193	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-22 803	-23 500	-31 000	-31,9 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 023 208	-1 039 785	-1 051 379	-1,1 %

Henrikinseurakunnalla ei ole kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja ja se sai vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa lisämäärärahaa 28 669 euroa. Vuodelta 2023 syntyy negatiivinen siirtomääräraha (yli 20 000 euroa), joka Henrikinseurakunnan on nykyisten ohjeiden mukaisesti maksettava takaisin.

Tarvittava lisämääräraha olisi normaalilla toimintamäärärahasolla (141 600 e) 90 520 euroa, mutta YKN:n kesäkuun päätöksen mukaisesti toimintamäärärahoihin lasketaan 80 % normaalista määrärahasosta, mikä on 113 280 euroa. Henrikinseurakunnalle annettava lisämääräraha on 62 200 euroa.

Vuoden 2023 alijäämän takaisin maksaminen seurakuntayhtymälle ja rahoitus 80 prosenttiin normaalista toimintamäärärahasosta aiheuttaa Henrikinseurakunnalle erittäin tiukan talouskurin vuodelle 2024.

Informatiivisena eränä esitetään Henrikinseurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	6 861	7 359
DIAKONIAITYÖ	12 880	13 048
LÄHETYSTYÖ	5 255	1
YHTEENSÄ	24 996	20 408

PAATTISTEN SEURAKUNTA

PL208 PAATTISTEN SEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	417	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	965	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	6 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 382	0	6 000	0,0 %
Henkilöstökulut	-233 652	-206 710	-221 548	-7,2 %
Palvelujen ostot	-16 984	-25 289	-23 394	7,5 %
Vuokratulut	-1 257	-774	-774	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 601	-4 000	-4 600	-15,0 %
Annetut avustukset	-466	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-236	-12 000	-7 857	34,5 %
TOIMINTAKULUT	-259 196	-248 773	-258 173	-3,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-257 813	-248 773	-252 173	-1,4 %
Sisäiset tuotot	7 586	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-1 365	-2 100	-1 700	19,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	6 222	-2 100	-1 700	19,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-251 592	-250 873	-253 873	-1,2 %

Paattisten seurakunnalla oli 31.12.2022 kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 36 820 euroa. Seurakunta saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa lisämäärärahaa 7 143 euroa. Kumuloitunutta määrärahaa edellisiltä vuosilta jää myös vuodelta 2023 ja siitä on budjetoitu vuoden 2024 talousarvion toimintamenoihin 7 857 euroa.

Paattisten seurakunnan suunnitelma:

Käytetään palkkaukseen:

2023-2026: 12 000 € kunakin vuotena, vuonna 2027 2 368 euroa.

Informatiivisena eränä esitetään Paattisten seurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	1 380	1 380
DIAKONIA TYÖ	8 821	8 821
LÄHETYSTYÖ	1 379	1 379
YHTEENSÄ	11 580	11 580

KAARINAN SEURAKUNTA

PL209 KAARINAN SEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	659	0	0	0,0 %
Maksutuotot	8 316	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 536	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	4 382	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	13 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	15 893	0	13 000	0,0 %
Henkilöstökulut	-944 013	-991 977	-1 027 346	-3,6 %
Palvelujen ostot	-142 482	-99 970	-97 204	2,8 %
Vuokrakulut	-6 856	-4 092	-4 092	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65 732	-60 000	-63 100	-5,2 %
Annetut avustukset	-21 636	0	-11 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-5 272	-101 000	-48 796	51,7 %
TOIMINTAKULUT	-1 185 992	-1 257 039	-1 251 538	0,4 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 170 099	-1 257 039	-1 238 538	1,5 %
Sisäiset tuotot	8 178	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-21 725	-21 500	-23 000	-7,0 %
Vuokrakulut - sisäiset	-324	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-13 871	-21 500	-23 000	-7,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 183 969	-1 278 539	-1 261 538	1,3 %

Kaarinan seurakunnalla oli 31.12.2022 kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 209 305 euroa. Seurakunta saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa lisämäärärahaa 35 203 euroa. Kumuloitunutta määrärahaa edellisiltä vuosilta siirtyy myös vuodelta 2023 ja siitä on budjetoitu vuoden 2024 talousarvioon toimintamenoihin käytettäväksi 48 796 euroa. Kaarinan seurakunnan siirtomäärärahojen käyttösuunnitelma vuodelle 2024:

"Säästömäärärahan käyttösuunnitelma vuodelle 2024 koostuu diakonian, viestinnän ja nuorisotyön määräraikaisten työntekijöiden käyttämisestä sen mukaan millaiseksi talouden toteuma alkaa inflaation keskellä muodostua, mitä tarpeita ja ruuhkahuippuja seurakunnan arki tuo mukanaan ja millaisia strategisia linjauksia seurakunnassa käynnissä oleva strategiatyö tuo tullessaan. Perustavoitteena on edelleen se, että säästömäärärahaa käytetään 50.000–100.000€ verran vuosittain."

Informatiivisena eränä esitetään Kaarinan seurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	4 551	3 902
DIAKONIAITYÖ	14 301	18 826
LÄHETYSTYÖ	5 712	5 712
YHTEENSÄ	24 564	28 440

PIIKKIÖN SEURAKUNTA

PL210 PIIKKIÖN SEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	4 431	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 466	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	1 984	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	100	0	6 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	8 981	0	6 000	0,0 %
Henkilöstökulut	-369 824	-395 769	-435 602	-10,1 %
Palvelujen ostot	-28 660	-53 558	-16 900	68,4 %
Vuokrakulut	-3 464	-3 096	-3 096	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 839	-8 000	-17 875	-123,4 %
Annetut avustukset	-6 115	0	-4 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-971	-9 400	-24 625	-162,0 %
TOIMINTAKULUT	-430 872	-469 823	-502 098	-6,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-421 891	-469 823	-496 098	-5,6 %
Sisäiset tuotot	1 805	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-13 188	-11 000	-14 000	-27,3 %
Vuokrakulut - sisäiset	-585	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-11 968	-11 000	-14 000	-27,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-433 859	-480 823	-510 098	-6,1 %

Piikkiön seurakunnalla oli 31.12.2022 kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 102 299 euroa. Seurakunta saa vuodelle 2024 kaikille seurakunnille jaettavaa lisämäärärahaa 14 050 euroa. Kumuloitunutta määrärahaa edellisiltä vuosilta on budjetoitu vuoden 2024 talousarvioon toimintakuluihin 24 625 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 30.6.2023:

	30.6.2023	31.12.2022
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	5 958	6 798
DIAKONIAITYÖ	9 731	7 730
LÄHETYSTYÖ	449	449
YHTEENSÄ	16 138	14 977

Kirkkoherrojen kokous

Kirkkoherrojen kokous on vuodesta 2015 alkaen hallinnoinut seurakuntien yhteisiä tapahtumia taloudellisesti. Yhteiset tapahtumat, joiden toteuttamisessa ja talousarvion seuraamisessa kirkkoherrainkokouksella on vuonna 2024 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 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	484	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	21	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	616	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 121	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-11 847	-21 007	-21 274	-1,3 %
Palvelujen ostot	-21 990	-14 200	-23 726	-67,1 %
Vuokratkulut	-28	-2 000	-2 000	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-566	-200	-500	-150,0 %
Muut toimintakulut	0	-12 593	0	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-34 431	-50 000	-47 500	5,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-33 311	-50 000	-47 500	5,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-1 800	0	-2 500	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-1 800	0	-2 500	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-35 111	-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 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
Palvelujen ostot	-188	-3 500	-3 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-463	-3 500	-3 500
TOIMINTAKULUT	-651	-7 000	-7 000
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-651	-7 000	-7 000
Palvelun ostot - sisäiset	-821	0	0
TOIMINTAKATE SISÄISET	-821	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 472	-7 000	-7 000

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ

PL2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	3 185	0	0	0,0 %
Myyntituotot	33 556	0	0	0,0 %
Maksutuotot	109 894	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	29 815	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	53 667	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	8 582	0	183 800	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	238 699	0	183 800	0,0 %
Henkilöstökulut	-8 350 557	-8 602 507	-9 116 033	-6,0 %
Palvelujen ostot	-1 138 477	-825 812	-718 004	13,1 %
Vuokrakulut	-83 283	-46 080	-54 080	-17,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-435 392	-258 609	-308 264	-19,2 %
Annetut avustukset	-121 905	0	-47 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-28 059	-458 987	-465 070	-1,3 %
TOIMINTAKULUT	-10 157 673	-10 191 995	-10 708 451	-5,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-9 918 973	-10 191 995	-10 524 651	-3,3 %
Sisäiset tuotot	88 788	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-253 712	-176 115	-209 700	-19,1 %
Vuokrakulut - sisäiset	-2 758	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-167 683	-176 115	-209 700	-19,1 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-10 086 656	-10 368 110	-10 734 351	-3,5 %

Vuodelle 2024 on siirtomäärärahoja suunniteltu käytettäväksi yhteensä 442 815 euroa.

3. YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

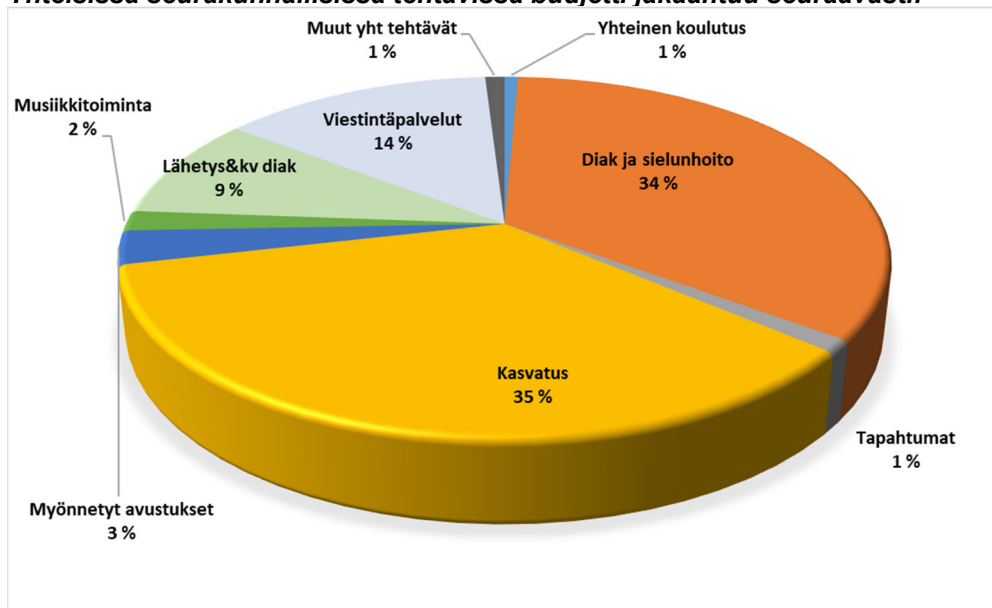
Yhteisiin seurakunnallisiin tehtäviin kuuluvat viestintäpalvelut, yhtymän yhteinen koulutustoiminta, yhteinen diakonia ja sielunhoitotyö, yhteinen kasvatus, lähetys- ja kansainvälinen diakonia, avustukset yhteistoimintayhteisöille ja avustukset kirkollisiin tarkoituksiin, musiikkitoiminta, tapahtumat, kuvataide, kriisityöryhmä, yhteinen sidosryhmäyhteistyö sekä Jögevan ja Pietarin Pyhän Marian ystävyyssseurakuntatoiminnat.

Ulkoiset tuotot talousarviossa ovat 771 090 euroa, kulut ovat 8 642 910 euroa ja toimintakate on -7 871 820 euroa.

Yhteisten seurakunnallisten tehtävien tuotot ja kulut:

Tuotot	€	%	Kulut	€	%
Korvaukset	373 850	48,48	Henkilöstökulut	5 546 866	61,20
Vuokratuotot	23 760	3,08	Palvelut	1 274 817	14,06
Tuet ja avustukset	22 000	2,85	Vuokrat	96 625	1,07
Myynti- ja maksutuotot	351 480	45,58	Tarvikkeet	211 487	2,33
	771 090	100,00	Avustukset	1 487 734	16,41
			Muut	25 380	0,28
			sis palvelujen ostot	311 335	3,43
			sis vuokrat	109 510	1,21
				9 063 754	100,00

Yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä budjetti jakaantuu seuraavasti:



Henkilöstöä yhteisiin seurakunnallisiin tehtäviin on vuodelle 2024 suunniteltu 104 henkilötyövuotta (104,8 htv vuonna 2023)

Diakonia- ja sielunhoitotyön johtaja	1	Kirkon keskusteluavun toiminnan j	1	Teologit/pastorit	5
Diakoniatyöntekijä, -sihteeri	9	Lastenhojaaja	48	Toiminnanohjaaja	4
Domcafen kahvilatyöntekijä	0,33	Nuorisosihteeri	4	Toimistonhoitaja/-sihteeri	5
Hanketyöntekijä	2	Perheneuvoja/johtava perheneuvoja	7	Varhaiskasvatuksen ohjaaja	3
Hengellisen ohjauksen pastori	1	Päiväkeskuksen ohjaaja	1	Viestintäpäällikkö	1
Kasvatustyön johtaja	1	Sairaalapastori/johtava sairaalapastori	6,8	Viestinnän suunnittelija	4

VIESTINTÄPALVELUT

Vastuhenkilö: Paula Heino

Toiminta-ajatus: Välittää tietoa ja näkökulmia seurakuntayhtymän ja sen seurakuntien toiminnasta, suunnittelusta ja päätöksistä. Johtaa, suunnitella ja kehittää yhtymän ja sen seurakuntien yhteistä viestintää. Tuottaa journalistista sisältöä Lilja-lehteen, yhtymän verkkosivuille, sosiaaliseen mediaan ja työyhteisöviestintään. Tukea elämäkatsomuksellista, eettistä ja ympäristövastuuseen liittyvää pohdintaa ja keskustelua kirkon jäsenyyden merkityksestä.

Ollensimmäiset toimitaan vaikuttavat riskit: Kasvava työmäärä ja kiire kuormittavat henkilökuntaa.

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

Viestintäpalvelujen pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten viestinnän kehittäminen	Palaute vapaaehtoisilta ja luottamushenkilöiltä	
2025	Kirkollisissa toimituksissa käyvien motivoiminen kirkon toimintaan viestinnän keinoin	Kutsutaan toimituksissa käyviä mukaan kirkon toimintaan	
2026	Seurakuntavaalivuonna toiminta tuoreesti esille	Juttuaiheet ja artikkelit mediassa	
Viestintäpalvelujen pitkän aikavälin tavoitteet			
2. Viestinnän kehittäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Viestintäsuunnitelman päivitys seuraten yhtymän strategian uusimista	Tavoitteet ja toimenpiteet	
2025	Monikielisen viestinnän kehittäminen erityisesti Turussa ja Kaarinassa asuvien tavoittamiseksi	Selkokielen rinnalle materiaalia mm. arabiaksi	
2026	Vaalikampanja vaalivuoteen	Näkyvyys ja vaikuttavuus mediassa	
Viestintäpalvelujen pitkän aikavälin tavoitteet			
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Ympäristöviestintäsuunnitelman tunnetuksi tekeminen työyhteisöviestinnässä, ympäristödiplomi esiin	Ympäristötietoisuuden kasvu seurakunnallisessa toiminnassa	
2025	Neljä vuotta hiilineutraaliuteen: yhteinen tavoite Turun kaupungin kanssa esille	Näkyvyys julkisuudessa	
2026	Ympäristötietoisuus osaksi kaikkea suunnittelua	Toiminnan hiilineutraalius	

Viestintäpalvelujen pitkän aikavälin tavoitteet			
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Turun ja Kaarinan seurakuntien vaikuttavuuden nostaminen asiantuntijuuden kautta	Työntekijöiden näkyvyys mediassa	
2025	Työntekijöiden ja johdon motivointi viestimään ja seuraamaan työyhteisöviestinnän kanavia	Kysely työntekijöille	
2026	Vahvistamme mielikuvaa seurakuntayhtymästä hyvänä työnantajana.	Pääpaino rekrytointiin työnhakijoiden vähetessä joiltakin aloilta	
Viestintäpalvelujen pitkän aikavälin tavoitteet			
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Seurakuntien diakonisen tuen tunnetuksi tekeminen tuen tarpeessa olijoille	Yhteydenotot seurakuntalaisilta	
2025	Yhtymän talouden hyvä hoito esiin Turussa ja Kaarinassa	Hyvin suunnitellut artikkelit ja some-nostot	
2026	Seurakuntavaalivuonna taloudelliset edellytykset esille	Kampanjassa myös talouden hyvä hoito medianostoihin	

YHTEINEN DIAKONIA JA SELUNHOITOTYÖ

Vastuuhenkilö: Teemu Hälli

Toiminta-ajatus: Diakonia- ja selunhoitotyö kohtaa ja luo vuorovaikutusta; menee sinne, missä vaarana on toivottomuus ja unohtuminen. Katsoo silmiin, näkee mahdollisuudet ja rohkaisee mukaan.

Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Epävarmat talousnäkymät ja mielenterveysongelmien lisääntyminen kasvattavat palveluiden kysyntää. Henkilöstön eläköityminen lähivuosina.

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:

Samat kuin edellä. Kohderyhmät: ne, joiden ihmisarvo on uhattuna. Ne, jotka etsivät merkitystä. Unohdetut.

Visio: Toivo on totta! Jokainen voi kertoa tarinansa. Armo näkyy ja tuntuu.

Arvot: Ihminen on Jumalan kuva. Kohtelemme kaikkia tasavertaisesti. Näemme ihmisen, emme vain ongelmaa. Uskomme uusiin mahdollisuuksiin.

Palvelemme – rohkaisemme osallisuuteen ja vastuuseen.

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa. a) Tarjoamme vapaaehtoistyöhön erilaisia vaihtoehtoja: pitkä- ja lyhytkestoista, koulutusta vaativaa ja heti tekemisen mahdollistavaa b) Resursoimme mielenterveystyöhön tarpeen kasvettua. Yhteistyön vahvistaminen mielenterveysjärjestöjen kanssa. c) Palautteen keruu ja asiakasraadit mukaan toiminnan arviointiin. Kehitämme toimintaa tutkimustiedon ja palautteen perusteella.

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	1) Mielenterveyden kysymyksiin panostaminen jatkuu 2) ESR+ -hankkeiden käynnistyminen ja kumppanuuksien kehittyminen toimijaverkostossa 3) Tiedolla johtamisen ja palautemallien kehittäminen 4) Vanhustyön vaikutustavoitteiden määrittely	Sielunhoidollisten keskustelujen määrä nousee 5% vuodesta 2022. Keskustelutuen palvelun käynnistyminen. Sururyhmien uusi toimintamalli Kaksi ESR+ -hanketta toiminnassa ja Varhan kehittämistyöhön osallistuminen Palautekyselyiden määrä ja vastausten määrä nousee 50%. Palautteen aktiivinen hyödyntäminen. Vanhustyölle laadittu vaikutustavoitteet ja niiden eteen työskentely käynnistyy.	
2025	1) Hyvinvointialueen kattavan yhteisen tekemisen kehittäminen 2) Laadukas ja monikanavainen asiakastyö 3) Sielunhoitotyön osaaminen vahvistuu koko seurakuntayhtymän työssä 4) Laadukas ja monipuolinen vapaaehtoistoiminta käynnissä	Seurakunnan palveluiden tunnettuus verkostoissa Sielunhoitotyön uudet toiminnot ja yhteistyökumppanit Toiminnan tilastot	

2026	1) Asiakasraadit ja palautteen keruu vakiintunut osa toimintaa 2) Laadukas ja monikanavainen asiakastyö 3) Laadukas ja monipuolinen vapaaehtoistoiminta käynnissä	Toteutuneet asiakasraadit ja kyselyt Yhteistyön määrä hyvinvointialueen kanssa Vapaaehtoistoimintojen ja vapaaehtoisten määrä Toiminnan tilastot	
------	---	---	--

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

2. Viestinnän kehittäminen a) Vaikuttavaa verkostoitumista ja viestintää: hyvä työ, arvot, yhteiskunnan epäkohdat ja tarinat esiin. b) D&S:n viestintäsuunnitelman laatiminen: sisäinen ja ulkoinen, vuosikello, ydinviestin selkeyttäminen c) Palvelut ja tieto niistä helposti saavutettavissa. d) Digitaalisten ajanvarauksen lisääminen.

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	1) Erityisesti tapahtumaviestinnän kehittäminen – hyvä työ näkyviin 2) Sähköiset ajanvaraukset ja yhteydenotot laajasti käytössä 3) Selkokieliisyyden edistäminen 4) Podcast-sarja perheiden tukemiseksi	Sähköiset ajanvarauspalvelut ja muu sähköinen asiakaspalvelu käytössä. Asiakaskontaktien seuranta digitaalisilla kanavilla. Diakonia- ja sielunhoitotyötä koskevien mediaosumien kasvaminen 10% Omasta viestinnästä yli 50% selkokielistä	
2025	1) Selkokieliisyyden edistäminen 2) Diakonian ja sielunhoidon asiakkaiden elämäntilanteiden nostaminen säännöllisesti esiin eri medioissa	Samat kuin yllä	
2026-2027	Diakonian ja sielunhoidon asiakkaiden elämäntilanteiden nostaminen säännöllisesti esiin eri medioissa	Samat kuin yllä	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

3. Ilmastonmuutoksen torjuminen a) Tuemme ympäristökasvatusta ja ympäristöahdistuksen käsittelyä b) Liitymme yhtymän ympäristöstrategiaan c) Päätöksenteossa arvioimme ympäristövaikutukset d) Suosimme ilmastoystävällistä tarjoilua

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	1) Kiertotalouden vahvistaminen vaateavun kautta ja osana kiertotalouden kehittämishankkeita. 2) Ruoka-aputoiminnan kehittämiseen osallistuminen	Vaateavun kautta kierrätetyn materiaalin määrä kasvaa 10% Turun alueen ruoka-avun toiminnan laadukkuuden kasvu	

	3) Ympäristöteemaisten retriittien ja pyhiinvaellusten toteuttaminen 4) Etäkokousten ja etätyöskentelyn mahdollistaminen	Vähintään 50% kokouksissa hybridiosallistumisen mahdollisuus Toteutetaan 1-2 ympäristöteemaista retriittiä	
2025-2027	1) Etäkokousten ja etätyöskentelyn määrä lisääntyy 2) Kiertotalouden vahvistaminen vaateavussa ja muussa toiminnassa 3) Kirkon ympäristöstrategian toimenpiteiden arviointi	Vaateavun kautta kierrätetyn materiaalin määrä Lähikokousten ja matkustamisen vähentynyt määrä	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön työhyvinvointi

Yhteistyön vahvistaminen

- Vuoropuhelun ja tiedon lisääminen seurakuntayhtymässä.
 - Yhteisen toiminnan määrätietoinen vahvistaminen ja tekeminen.
 - Foorumeiden luominen yhtymän ja seurakuntien yhteydenpidolle ja innovaatiolle
- ##### Johtaminen
- Selkeys: Työntekijät ja vapaaehtoiset tietävät vastuunsa ja ymmärtävät roolinsa
 - Johtamista tehdään yhdessä, työyhteisötaidot
 - Tukea priorisointiin – saa kokeilla ja epäonnistua

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	1) Yksikön strategiatyöskentelyn toteuttaminen 2) Työhyvinvoinnin seuraaminen ja kehittäminen 3) Johtamisen avoimuuden kehittäminen ja työyhteisöviestintä 4) Sairaalasielunhoidon rekrytoinnit	Strategia laaditaan seurakuntayhtymän linjausten mukaisesti Enps-mittarin kehittyminen tasolle +40. Johtoryhmän ja johtokunnan päätösten seuraaminen Sairaalasielunhoitoon tehtynä rekrytoinnit	
2025	1) Uusi strategia käytössä ja ensimmäiset toimenpiteet toteutuvat 2) Sairaalasielunhoidon rekrytoinnit jatkuvat	Strategian jalkauttamisen seuranta Sairaalasielunhoidon onnistuneet rekrytoinnit ja työn jatkuvuus	
2026–2027	Strategian toteutumisen arviointi	Muutokset toiminnoissa strategian pohjalta Raportti strategian toteutumisesta	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

5) *Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen* a) Tiloja vähennetään. Vastaanottoiloihin panostetaan. b) Toiminnan ja talouden suunnittelu kokonaistarpeet arvioiden c) Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehditaan. d) Testamenttivarat aktiiviseen käyttöön.

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	1) Aninkaistenkadun uuden toimitilan ja toimitalokorttelin kokonaisuuden suunnittelu. Arviointi tarvittaville toimitiloille. 2) Hyvinvointialueen yhteistoimintojen suunnitteluun osallistuminen 3) Hankerahoituksen hakeminen ja testamenttivarojen hyödyntäminen hankkeissa 4) Henkilöstösuunnitelman tarkistaminen 5) Perheneuvonnan pitemmän aikavälin tilaratkaisun hahmottaminen	Käsitys Aninkaistenkadulla käynnistyvistä toiminnoista Saadaan hankkeisiin vuositasolla 100 000 € hankerahoitusta. Jaetaan testamenttivaroista 30 000 € vuodessa hankeavustuksia. Hyvinvointialueen kanssa käynnistyneet yhteistoiminnot Päivitetty henkilöstösuunnitelma Perheneuvonnan tilojen toimivuuden seuranta ja päätökset pitemmän aikavälin tiloista	
2025	1) Muutto Aninkaistenkadun uuteen toimitilaan. 2) Virkojen täyttäminen eläkkeelle siirtymisten yhteydessä 3) Yksikön uusi strategia käytössä	Strategian arviointi suhteessa taloudellisiin resursseihin	
2026	Toimintojen käynnistyminen Aninkaistenkadulla	Talouden ja toiminnan suunnitelma	
2027	Mahdollinen muutto toimitalokortteliin	Talouden ja toiminnan suunnitelma	

YHTEINEN KASVATUSTYÖ

Vastuuhenkilö: Kasvatustyön johtaja Katja Vanhatalo

Toiminta-ajatus: Ydintehtävämme yhteisen kasvatustyön toiminnoissa on tukea monialaisessa yhteistyössä hengellistä kasvuja, osallisuutta ja hyvää, kristillisiin arvoihin pohjautuvaa elämää.

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: inflaatiokehityksen vaikutus palveluihin, henkilöstökustannusten kasvu.

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 kirkossa: Inhimilliseen hätään vastaaminen, Vanhemmuuden tuki ja perhetyön vahvistaminen, Katsomusdialogin edistäminen

2. Viestinnän kehittäminen: Viestinnän välineiden ja taitojen kehittäminen, Sisältöviestinnän kehittäminen, Esteetön viestintä

3. Ilmastonmuutoksen torjuminen: Ympäristöahdistuksen lievittäminen, Ympäristökasvatuksella ilmastotaitoja, Ympäristönäkökulma osana päätöksentekoa

4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi: Ennakoiva toiminnan johtaminen, Työntekijätaitojen ja osallisuuden vahvistaminen, Ammatillisuuden vahvistaminen haastavissa vuorovaikutustilanteissa

5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen: Talouden rajat joustaviksi, Talousarvio mahdollistaa lapsivaikutusten arvioinnin, Henkilöstökustannusten hallinta.

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet

1 IHMISLÄHEISYYS JA OSALLISUUS KIRKOSSA:

1.1. Inhimilliseen hätään vastaaminen; 1.2. Vanhemmuuden tuki ja perhetyön vahvistaminen; 1.3. Katsomusdialogin edistäminen

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	1.1. Kohtaava työ eri tiimeissä, esim. Koulu- saapas, Pikkuhelppi. 1.2. Viikkotoiminta, vertaistuki, tapahtumat ja toimitukset eri tiimeissä. Lapsivaikutusten arvioinnin kehittäminen ja yhteistyö Nuorten vaikuttajaryhmän kanssa. 1.3. Katsomusosaamisen ja katsomuskasva- tusyhteistyön vahvistaminen, katsomukselli- nen dialogi.	Tilastot, palautekyselyt, polku	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2 VIESTINNÄN KEHITTÄMINEN: 2.1 Viestinnän välineiden ja taitojen kehittäminen; 2.2 sisältöviestinnän kehittäminen; 2.3 esteetön viestintä			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	2.1 Kirkon viestin reflektointi ja sellaisten esitystapojen löytäminen, että viesti koh- taa ihmiset. 2.2 Somejohtamisen mallin käyttöönotto esimiestyössä ja sosiaalisen median toi- mintamallin käyttöönotto. 2.3 Ruotsinkielisen ja selkokielisen vies- tinnän lisääminen.	Valmistuneet toimintamallit. Saavutettavuus sosiaalisessa medi- assa Toteutunut some-sisältö, ruotsinkie- linen ja selkokielinen viestintä	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3 ILMASTONMUUTOKSEN TORJUMINEN: 3.1 ympäristöahdistuksen lievittäminen; 3.2 ympäristökasvatuk- sella ilmastotaitoja; 3.3 ympäristönäkökulma osana päätöksentekoa.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	3.1 Ympäristötoiveikkuuden, osaamisen ja myönteisten asenteiden edistäminen. 3.2 Ympäristökasvatuksen ja ilmastotai- tojen huomioiminen toiminnassa ja koulu- tuksissa. 3.3 Ympäristökasvatuksen vahvistami- nen, toiminnallisen suunnittelun ja arvi- oinnin kehittäminen, ympäristövaikutus- ten arviointi osana päätöksentekoa.	Toteutuneet toimintamallit. Vuosi- kellotyön seuranta. Ympäristötavoitteiden seuranta. Toteutuneet esityslistat ja pöytäkir- jat. Toteutuneet koulutukset	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. LAADUKAS JOHTAMINEN JA HENKILÖSÖN HYVINVOINTI: 4.1 Ennakoiva toiminnan johtaminen, 4.2 Työntekijätaitojen ja osallisuuden vahvistaminen, 4.3 Ammatillisuuden vahvistaminen haastavissa vuorovai- kutustilanteissa. 5 TALOUDELLISTEN TOIMINTAEDELLYTYSTEN TURVAAMINEN: 5.1.talouden rajat joustavaksi; 5.2. ta- lousarvio mahdollistaa lapsivaikutuksien arvioinnin; 5.3 henkilöstökustannusten hallinta			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	4.1 Vuosikellon mukainen työskentely, säännölliset osaamisen kartoitukset, tulevaisuustyöskentely Turvallisuuskävelyt jatkuvat. Toimintojen turvallisuussuunnitelmat päivittyvät. 4.2 Kevan työhyvinvointikartoituksen mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen 4.3 Osaamisen tai tuen vahvistaminen tilanteissa, jossa lapsi tai nuori tarvitsee tukea. Kokemalla oppiminen, tilanteiden purku ja kouluttautuminen. 5.2 Lapsivaikutusten arvioinnin ja seuran- nan työkalujen kehittäminen jatkuu. Nuor- ten Hallitus ja Lava-asiantuntijaryhmä yh- teistyössä. 5.1 ja 5.3.Pitkän aikavälin henkilöstö- suunnittelun jatkaminen. Aktiivinen toimin- tojen arviointi, ennakointi ja sopeuttami- nen talousarviokehityksen mukaisesti	Työhyvinvointikartoitustyössä sovittu seuranta, turvallisuuskä- velyiden dokumentointi. Päivitys- työskentely turvallisuuksuunnitelmat Toteutuneet kirjaukset dokumen- teissa. Toteutuneet toimenpiteet koh- dassa 4.3. ja 5.2 Toteutunut talousarviotyöskentely (5.1 ja 5.3.)	

MUSIIKKITOIMINTA

Vastuuhenkilö: Musiikin asiantuntijaryhmä, pj. Hannele Mustonen, varapj. Heikki Valsta, sihteeri Anu Åberg

Toiminta-ajatus: Yhtymän kirkkomusiikkityön tukeminen sekä henkisesti että taloudellisesti

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Yhteiskunnalliset muutokset (verovarot - taloudellinen muuttaja, taloudellinen että henkinen ja musisoimisen mahdollisuuden uhanalaisuus)

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiataavoitteet:

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

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa

Seurakuntayhtymän musiikkityö on soivaa sanaa, evankeliumia, ja se pyrkii toimimaan avoimena kohtauspaikkana kaikille jäsenilleen perinteen taitajien ja rohkeiden avajien yhteisönä. Muodostamme ainutlaatuisen ympäristön seurakuntaelämässä kasvamiseen ja vahvistamme kirkkomusiikin asemaa ja sen muutosvoimaa. Mahdollistamme eritasoisten osaajien mukana olemisen ja tunnistamme ihmisten erilaisia tarpeita kirkkomusiikin saralla.

Rakennamme luottamukseen perustuvaa ympäristöä, jossa kannustamme jäseniämme ja toisiamme herkkyyteen ja vastuullisuuteen.

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>Työryhmä pyrkii tukemaan mahdollisimman monenlaisia hankkeita, jotta mahdollisimman moni voisi kokea osallisuutta seurakunnassa. Työryhmä arvostaa ja kannustaa työstämään hankkeita erilaisille ihmisille. Työryhmä arvostaa perinnettä ja ponnistaa sieltä hankesuunnitelmissaan myös uusiin, tyylikkääsiin avauksiin.</p> <p>Työryhmä painottaa erityisesti osallisuutta ja tukee erityisesti myös lasten ja nuorten musiikillisen ja hengellisen kasvun tukevia hankkeita.</p> <p>Työryhmä mahdollistaa ja antaa yhdessä paikallisseurakunnan kanssa osaltaan myös raameja työskentelylle.</p> <p>CCA-kuoron työskentelyn koordinointi sekä CCA:n toimintasuunnitelmien ja -kertomusten koonti, raportointi ja arviointi.</p>	<p>Sisäinen laaduntarkastelu ja arvojen ja strategian toteutuminen</p> <p>-positiiviset huomiot mediassa, erit. sosiaalinen media</p> <p>-näkyvyys</p> <p>-aineettoman pääoman merkitys ja siitä vedettävät johtopäätökset</p> <p>Lisäksi:</p> <p>1) Jokaiselle tehtävälle on selkeät ja sovitut käytännöt tai ohjeet.</p> <p>2) Näiden ohjeiden noudattaminen on kaikkien tiedossa ja kaikki kykenevät niistä suoriutumaan.</p> <p>3) Käytäntöjen ja ohjeiden noudattamista valvotaan ja mitataan.</p>	
2024–2026	<p>Osallistamisen ja ihmisläheisyyden vahvistaminen on työryhmän toiminnan keskiössä. Varsinaisen toiminnan suorittavat yhtymän kirkkomuusikot, mutta työryhmä on tuki ja selkänaja, joka pyrkii auttamaan viranhaltijoita yhteisessä linjassa yhtymän kokonaisstrategian kanssa.</p>		

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet**2. Viestinnän kehittäminen**

Hakeudumme aktiiviseen vuoropuheluun ympäröivän maailman kanssa kannustaen ja rohkaisten vi-
ranhaltijoita. Musiikin asiantuntijaryhmä pyrkii tuottamaan myös omaa viestintää, joka tukee musi-
koiden arvokasta työtä.

Päätökset tehdään läpinäkyvästi ja vastuullisesti. Arvostamme monimuotoisuutta ja tunnistamme sen
voimavarana.

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Työryhmä kannustaa muusikoita avoi- meen tiedottamiseen ja toimii myös ta- loudellisena mahdollistajana.	-jaetut esitteet ja toimipaikat -mahdollinen yhteistyö matkai- lualan kanssa -yhteistyö pyhiinvaelluskeskuk- sen kanssa -läpinäkyvyyden tarkastelu	
2025	Työryhmä tiivistää toimintaansa edelleen		
2026	Väliarviointi ja suunnan tarkistus - esite- hanke jatkuu jos sille on tarve ja tilaus.		
2027	Jos työryhmän esitehanke todetaan hy- väksi, hanketta kehitetään edelleen.		

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet**3. Ilmastonmuutoksen torjuminen**

Tiedostamme, että taide voi ja sen tulee olla aktiivinen osa ekologisen kestävyyskriisin ratkaisua.

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Työryhmä tiedostaa ekologisuuden mer- kityksen ja myös sen, että taide voi olla osana mukana muutoksessa, jota kohti yhteiskunta ja kirkko pyrkii yhteisen, puh- taamman luonnon puolesta.	-yhtymän linjan mukainen vies- tintä ja tavoitteet, niihin sitoutumi- nen	
2025	Työryhmä tukee yhtymän yhteistä ekolo- gista strategiaa kaikissa toimissaan.		
2026– 2027	Ekologinen katsantokanta on mukana kaikessa toimikunnan työskentelyssä.		

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet**4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi**

Kirkkomusiikin saralla on tilaa myös perinteestä kasvavalle uudistumiselle ja rohkeille avauksille.
Työryhmän rooli on innostaa, tukea ja kannustaa. Pyrimme siihen, että yhtymän musiikkiyhteisö on
hyvinvoiva, syrjinnästä vapaa yhteisöllisyyttä tukeva vetovoimainen yhteisö.

5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Talouseläskelmat tehdään huolellisesti ja vastuullisesti ja budjettien käyttöä seurataan. Hankkeista toimitaan työryhmälle toteutumaraportit, ja työryhmä käsittelee ne. Budjetit valmistellaan laajapohjaista asiantuntemusta käyttäen.

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Työryhmä vahvistaa rooliaan kirkkomusiikin mahdollistajana ja muusikoiden työn innostajana. Työryhmä pyrkii aktiiviseen rooliin kirkkomusiikin vaikuttajana, tukijana ja kannustajana. Työryhmä tuottaa omaa tiedotusta osana muusikoiden työn tukemista. Työryhmä pyrkii pitämään huolta muusikoiden asiantuntijuiden ylläpitämisestä sekä satsaa myös työryhmän oman sisäisen tiedon ja asiantuntijuuden karttumiseen kuulemalla muusikoita ja pyytämällä kokoukseen tarvittaessa erilaisia asiantuntijoita kertoamaan omasta osaamisalueestaan.	-sisäinen laaduntarkastelu	
2025	Työryhmä pyrkii siihen, että hyvä toimintailmapiiri vahvistuu ja rakentaa työskentelyään edellisen vuoden työn hedelmien päälle, pala palalta.		
2026	Työryhmä omaa vahvan näkijän ja tukijan roolin, joka on viranhaltijoille avuksi näiden työssä.		
2027	Työryhmän ja viranhaltijoiden yhteistyö jatkuu ja tiivistyy.		

CCI-KUORO

Vastuuhenkilö: Tero Niemi (Maarian srk:n kanttori) / Nora Varke *kuorokerhon osalta*

Toiminta-ajatus: Chorus Cathedralis Iuniorum, Turun tuomiokirkon poikakuoro, on yksi Turun ja Kaarinan ev.lut. seurakuntayhtymän merkittävä lapsi- ja nuorisotyömuoto. Poikakuoro on eräs niistä harvoista työmuodoista, joissa eri-ikäiset pojat alkaen 5 ikävuodesta aina nuoreen, aikuiseen mieheen saakka ovat samassa ryhmässä ja toimivat ikäeroista huolimatta kohti yhteistä päämäärää. Tämä päämäärä on kirkkomusiikin ja koko kirkon toiminnan tunteminen sekä kirkon yhteydessä eläminen ja kasvaminen. Kuoro osallistuu seurakuntien tärkeimpiin tilaisuuksiin, jumalanpalveluksiin. Poikakuoro työllä tavoitetaan myös nuoria aikuisia ja heidän perheitään, jotka ovat kirkon jäsenmäärän kannalta erittäin tärkeä kohde ryhmä.

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Muut harrastukset kilpailevat poikien vapaa-ajasta ja riskinä on se, että jotkut kuorolaiset lopettavat lauluharrastuksen ja valitsevat jonkun muun harrastuksen. Kuoron toimivuuden kannalta olisi tärkeää, että jokaiseen stemmaan (sopraano, altto, tenori, basso) riittäisi laulajia. Tällä hetkellä eletään murroskautta ja kuorossa on lähinnä sopraanoja ja bassoja. Tästä johdun kuorossa ei pystytä tekemään tarkkoja suunnitelmia kovin pitkäksi ajaksi eteenpäin tai ainakin niihin voi tulla nopeastikin isoja muutoksia. *Ensi vuonna tärkein tavoite on uusien laulajien saaminen kuoroon.*

Ensi vuonna myös ratkaistava missä kuoro pitää harjoituksia. Runosmäen uusi monitoimitalo on kaukana, joten on riski, että jotkut lopettavat harrastuksen mikäli harjoitukset siirtyvät sinne. Ilmeisesti on mahdollista jatkaa myös Raunistulassa. Keskustan alueelta emme ole löytäneet tiloja muista yhtymän tiloista selvityksessämme.

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. Läheisyys ja osallisuus
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen lieventäminen
4. Hyvä johtaminen ja henkilöstön työhyvinvointi

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Ihmisläheisyyden ja yhteisöllisyyden tukeminen.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	<p>uusien kuorolaisten saaminen kuoroon (motivoi myös kuorossa laulavia jatkamaan harrastusta)</p> <p>vuorovaikutus kuorolaisten vanhempien kanssa: vanhempainilta tai esim. kuoroinfoilta</p> <p>Kuoron yhteiset pizzaillat lisäävät yhteenkuuluvaisuuden tunnetta</p> <p><i>uuden kuorokerhon ohjaajan</i> perehdyttäminen ja tukeminen. Sekä kerhon ja pääkuoron yhteistyön selkiyttäminen.</p> <p>Kannustetaan nuoria mieslaulajia käymään kuoron laulunopettajan yksityistunneilla.</p>	<p>uudet laulajat (lkm)</p> <p>toteutuneet tilanteet</p> <p>kuorolaisten palaute</p> <p>yhteistyön ”onnistuminen”</p> <p>toteutuneet laulutunnit</p>	

2025	Harjoituspianistin säännöllinen käyttäminen kuoron yhteisharjoituksissa. Tämä helpottaa kuoronjohtajan työtä: havaitsee helpommin kuorolaisten haasteet ja voi auttaa heitä paremmin. Harjoituksista tulee näin myös tehokkaampia.	Ohjelmiston lyhyempi oppimisaika.	
2026	Kuorojen välisen yhteistyön lisääminen eri kuoromuodot huomioiden.	Toteutuneet kuoroyhteistyöt	
2027	Suunnan tarkistus: missä mennään ja mihin suuntaan halutaan mennä	Rakentava keskustelu niin kuorolaisten, heidän vanhempien kuin kuoron johtokunnan kanssa.	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. monimuotoisen viestinnän kehittäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Jatkamme edellisvuonna käyttöön otettujen kotisivujen aktiivista päivittämistä ja koulutamme tarpeen vaatiessa uusia päivittäjiä. Insta ja face -päivitysten kehittäminen (uusi vastuhenkilö aloittanut syksyllä 2022) Turun seudun (Turku/lähikunnat) alakoulujen musiikkiopettajille suunnattu viesti 1-2 krt vuodessa, jossa pyydetään heitä kertomaan oppilaille poikakuorosta uusien rekrykanavien etsiminen uusien kuorolaisten saamiseksi kuoroon etsimme uusia kanavia, löytääksemme kuorokerhoon 5–7-vuotiaita lapsia. kuorolaisten ja vanhempien whatsapp -viestikanavan käyttö toimintaan liittyen	päivitetty kotisivut enemmän tykkääjiä / parempi ilme toteutuneet viestit ja mahdolliset uusien kuorolaisten yhteydenotot kanavat/uudet kuorolaiset uudet kanavat Toteutunut aktiivinen viestien vaihto	
2025	Tallenteiden teko, joissa päästään laadullisesti parempaan lopputulokseen kokemuksen karttuessa.	Määrä: tallenteiden määrä sekä katsojaluvut Youtubessa.	
2026	Yhteistyö koulujen kanssa, jolloin mahdollistuu kuoron ”markkinointi” (=kuorolaisten rekrytoiminen).	Koulukontaktien määrä ja mahdollisen uudet laulajat.	
2027	Välitarkistusvuosi: kartoitetaan viestinnän kehitystarpeet.	Tehdään tarvittavat muutokset.	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Ilmastomuutoksen lieventäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Tulosteiden uusintakäyttöön panostaminen. Kimppakyytien suosiminen harjoituksiin, esiintymisiin ja leireille mentäessä.	Tavoitteena kerätä ehjät nuotit talteen seuraavaa käyttöä odottamaan. Kimppakyytien määrän lisääntyminen.	
2025	Ilmastomuutoksen torjuntaan liittyvää asennekasvatus sisältyy kuorotyöhön.	Muuttunut asenne.	
2026	Suositaan oikeita astioita harjoitusten evästauoilla ja leireillä. Minimoidaan hävikkiä.	Otetaan vain sen verran kuin syödään ja käytetään kuoron omia astioita.	
2027	Olisiko aika siirtyä tulosteista esim. ipad nuotteihin?		
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Kuorolaisten ja johtokunnan hyvinvointi			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Ymmärretään poikien murrosikään liittyvät haasteet laulamissa ja muussa elämässä. Hyvä ja pitkäjänteinen suunnittelu luo pohjan onnistumisille. Edellyttää kuoronjohtajan ja johtokunnan aktiivista vuoropuhelua. Tarkistetaan johtokunnan jäsenten toimintaan liittyviä vastuita	Kahdenväliset keskustelutilanteet. Hyväksyvä ja ymmärtävä asenne. Toimivat johtokunnan kokoukset. vastuiden tarkastus ja mahdolliset toteutuneet muutokset	
2025	Pyritään vaalimaan hyvää ilmapiiriä, jossa kaikilla on hyvä ja turvallinen olla. Yhdessä suunnitteleamalla sitoutetaan niin kuorolaisia ja kuin johtokuntalaisia.	Kuorolaisten antama palaute ja mahdollisten ”ongelmatilanteiden” vähäisyys. Vähäinen lopettaneiden määrä.	
2026	Pyritään käyttämään vuosikelloa apuna suunnittelussa helpottamaan tärkein asioiden ennakoinnissa.	Toteutunut vuosikellon käyttö.	
2027	Miten menee? Miten voimme? Yhteispuhe.	Rakentava dialogi johtokunnan kanssa / vanhempainilta.	

3. YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT, KÄYTTÖTALOUSOSA

VIESTINTÄPALVELUT

Viestintäpalveluiden toimintakate -1 071 596 muodostuu yksityiskohtaisemmin:

	2024	2023
Viestintäpalveluiden toimisto	-446 050 euroa	-446 967 euroa
Työyhteisöviestintä	-30 600 euroa	-30 600 euroa
Lilja	-417 656 euroa	-359 075 euroa
Virtuaalikirkkko	-53 700 euroa	-58 052 euroa
Viestinnän asiantuntijaryhmä	-3 375 euroa	-3 375 euroa
Digitaalinen viestintä	-105 214 euroa	-155 896 euroa
Häämessut	-5 000 euroa	
Kirjamessut	-10 000 euroa	

Viestinnän talousarviossa on entiset verkkoviestintä ja sähköinen viestintä yhdistetty digitaaliseksi viestinnäksi. Viestinnän talousarvioesitys vuodelle 2024 pitäytyy vuoden 2023 talousarviossa. Viestinnän alle on suoraan budjetoitu 15 000 euroa kirja- ja häämessuihin, jotka ennen ovat menneet yhteisen kirkkoneuvoston kautta.

Viestintäpalvelut on jo 15 vuotta koordinoitunut kahta seurakuntayhtymän yhteistä messuosastoa, eli hankkinut sinne yhteistyökumppanit, materiaalit ja päivystäjät. Toinen osasto oli Turun Häätapauksessa maaliskuussa ja toinen Turun kirjamessuilla Turun messu- ja kongressikeskuksessa syys-lokakuun vaihteessa. Vuoden 2024 talousarviossa Turun kirjamessujen 10 000 euron määräraha siirtyy ensimmäistä kertaa seurakuntayhtymän talousarvioon muiden tapahtumien rinnalle kohtaan ”Muut yhteiset tehtävät”.

Lilja-lehden kilpailutus satoi lehden jakelu- ja painatuspalvelujen hinnat vuosiksi 2022–23. Tällä saavutettiin huomattava säästö, kun palvelujen hinnat kasvoivat voimakkaasti yleisen talouskriisin seurauksena. Vuodelle 2024 niin Posti kuin Lilja-lehden painotalo Sanoma Manu ovat ilmoittaneet 30 prosentin hinnannoususta. Säästö tähän on haettu viestinnän talousarvion eri kustannuspaikoilta ja se kaventaa huomattavasti viestintäpalvelujen mahdollisuuksia osallistua eri hankkeisiin jatkossa.

Turun ja Kaarinan seurakuntien osallistuminen pääkaupunkiseudun joulukalenteriin on tulevaisuudessa epävarmaa talouskriisistä seuranneen inflaation, hintatason ja palkkakustannusten nousun vuoksi.

Viestintään on suoraan budjetoitu hää- ja kirjamessuihin osallistuminen 15 000. Häämessuihin on varattu 5 000 euroa ja kirjamessuihin 10 000 euroa. Aiemmin näihin osallistumiset ja niiden määrärahat ovat menneet yhteisen kirkkoneuvoston kautta.

PL113 VIESTINTÄ

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Tuet ja avustukset	1 943	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 943	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-325 529	-386 907	-393 646	-1,7 %
Palvelujen ostot	-534 262	-645 865	-641 750	0,6 %
Vuokratulot	-17 355	-2 521	-18 000	-614,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 500	-18 572	-18 100	2,5 %
Muut toimintakulut	-120	-100	-100	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-881 765	-1 053 965	-1 071 596	-1,7 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-879 822	-1 053 965	-1 071 596	-1,7 %
Sisäiset tuotot	12 103	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-7 349	-5 000	-3 000	40,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	4 753	-5 000	-3 000	40,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-875 069	-1 058 965	-1 074 596	-1,5 %

KOULUTUSTOIMINTA

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

Koulutussuunnitelman mukainen osasto- ja pääluokkakohtainen koulutus yhteensä 103 000 euroa budjetoidaan suoraan yksiköille. Pääluokka- ja yksikkökohtaiset koulutusmäärärahat on budjetoitu 1 prosenttia osaston tai pääluokan palkkasummasta. Kiinteistötoimen kohdalla on tehty kohtuullistaminen. Yhteinen diakonia- ja sielunhoitotyö sekä kasvatus ja varaus- sekä hautauspalvelut ovat tämän määrärahan lisäksi budjetoineet lisäsumman koulutuksiin.

YKSIKÖILLE KOHDISTETUT KOULUTUSKULUT					
(tilit 439000-439100; henkilöstön ja muiden koulutus)					
Yksikkö	Summa	Summa	Yksikön budjetoima lisäsumma	Yhteensä	1 % budjetoitu kustannuspaikalle
Yhteinen diakonia ja sielunhoitotyö	16 765,46	16 750	14 350	31 100	1002410111
Yhteinen kasvatustyö	22 374,65	22 350	7 865	30 215	1002360561
Viestintä	2 586,65	2 600		2 600	1002100310
		41 700	22 215	63 915	
Hallintopalvelut	2 143,38	2 100		2 100	1001050501
Talouspalvelut	4 620,95	4 600		4 600	1001050502
Valmiustoiminta				2 000	1001010495
Seurakuntayhtymän tietohallinto				1 500	1001050105
IT-alue	4 649,60	4 650		4 650	1001050115
AKR	7 078,53	7 050		7 050	1001070800
Digipaino	738,62	700		700	1001050802
Varauspalvelu	855,13	850	3 600	4 450	1001050803
Yhteistoiminta				1 200	1001010200
Työsuojelu				10 500	
Muu yleishallinto	362,23	350		350	1001050900
		20 300	3 600	39 100	
Hautaustoimipalvelut	13037,94	13 000	2 000	15 000	1004010100 + 1004030290
Kiinteistöpalvelut	40 106,93	28 000		28 000	1005010100
Yhtymän yhteinen koulutus				48 000	
Yhteinen sidosryhmäyhteistyö				20 000	
Yhteensä yhtymän koulutuskulut				214 015	
seurakunnallinen toiminta				59 600	
Yhteensä yhtymä ja seurakunnat				273 615	

Vuoden 2024 yhteinen koulustoitto sisältää (osa kuluista on muuta kuin koulutuspalveluita):

yhtymän yhteinen koulutus	-27 000 €
koulutus suunnitelman mukainen koulutus, harkinnanvarainen	-8 000 €
seurakuntayhtymän työyhteisöpäivä	-18 000 €

Henkilöstökoulutukseen on koko seurakuntayhtymässä (pois lukien paikallisseurakunnat) yhteensä budjetoitu 214 015 euroa, mikä sisältää diakoniatyön vapaaehtoisten koulutukseen 14 000 euroa. Seurakunnissa henkilöstökoulutukseen on varattu 59 600 euroa. Yhteensä koulutuspalveluihin on koko yhtymässä vuodelle 2024 budjetoitu 273 615 euroa. Koulutuspalveluiden toteutuminen yhtymässä vuonna 2022 oli 165 342 euroa.

PL301 KOULUTUSTOIMINTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
Henkilöstökulut	-618	0	0
Palvelujen ostot	-77 005	-53 000	-53 000
Vuokratulot	-1 620	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21	0	0
TOIMINTAKULUT	-79 265	-53 000	-53 000
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-79 265	-53 000	-53 000
Palvelun ostot - sisäiset	-2 279	0	0
Vuokratulot - sisäiset	-105	0	0
TOIMINTAKATE SISÄISET	-2 384	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-81 649	-53 000	-53 000

YHTEINEN DIAKONIA JA SIELUNHOITOTYÖ

Yhteiseen diakoniaan ja sielunhoitotyöhön -2 712 552 euroa sisältyvät:

	2024	2023
Sairaalasielunhoito	-491 544 euroa	-489 078 euroa
Perheneuvonta	-494 280 euroa	-489 619 euroa
Diakonian ja sielunhoitotyön toimisto	-403 618 euroa	-383 242 euroa
Karderoopi	-105 966 euroa	-99 735 euroa
Diakonian vapaaehtoistoiminta	-280 810 euroa	-298 131 euroa
Diakonian yhteiskuntavastuu	-536 333 euroa	-540 181 euroa
Diakonian avustustyö	-400 000 euroa	-400 000 euroa

Diakonian avustustyöltä jaetaan diakonian avustusmäärärahat paikallisseurakunnille ja Lintusen rahastolle. Vuonna 2022 Lintusen avustustoimikunta jakoi 53 591 euroa ja paikallisseurakuntien diakonian kautta avustuksia myönnettiin 271 150 euroa.

PL302 YHTEINEN DIAKONIA JA SIELUNHOITOTYÖ

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	120 086	83 000	124 000	49,4 %
Myyntituotot	5 521	0	4 500	0,0 %
Maksutuotot	52 609	50 400	52 600	4,4 %
Vuokratuotot	20 957	23 760	23 760	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	500	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	152 093	19 910	18 900	-5,1 %
Muut toimintatuotot	8 500	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	360 265	177 070	223 760	26,4 %
Henkilöstökulut	-2 048 088	-2 142 472	-2 204 737	-2,9 %
Palvelujen ostot	-226 990	-242 758	-240 165	1,1 %
Vuokratulut	-20 051	-17 900	-21 500	-20,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-59 483	-53 940	-48 394	10,3 %
Annetut avustukset	-366 742	-418 146	-417 416	0,2 %
Muut toimintakulut	-4 141	-1 840	-4 100	-122,8 %
TOIMINTAKULUT	-2 725 494	-2 877 056	-2 936 312	-2,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 365 229	-2 699 986	-2 712 552	-0,5 %
Sisäiset tuotot	426 683	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-476 108	-78 563	-63 900	18,7 %
Vuokratulut - sisäiset	-2 609	-1 050	-1 100	-4,8 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-52 034	-79 613	-65 000	18,4 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 417 263	-2 779 599	-2 777 552	0,1 %

Informatiivisena eränä esitetään diakonian vapaat varat:

	30.6.2023	31.12.2022
DIAK Yht. diakoniatyö	16 146,91	16 146,91
DIAK Karderoopi	474,11	474,11
DIAK Vilkku	17,60	17,60
DIAK Poiju	30,99	30,99
DIAK PNG	17 643,85	8 619,85
DIAK Vähävaraiset	16 023,46	17 373,11
DIAK Kuurojentyö	-524,65	0,00
DIAK Kriisirahasto	1 062,25	537,60
DIAK Lahjoit järjest	1 447,56	8 332,56
DIAK Global Clinic	9 649,78	11 331,10
DIAK Diak lähilahj.	7 840,87	1 200,44
DIAK Lahja Lapselle	928,72	958,71
	70 741,45	65 022,98

YHTEINEN KASVATUSTYÖ

Toiminnassa korostuu lähivuosina tiivis yhteistyö ja toiminnan suunnittelu seurakuntien ja verkostokumppaneiden kanssa sekä sijoittuminen osaksi aluehallinnon toimijaverkoston kumppanuutta. Varhaiskasvatuksessa aluehallintokumppanuuteen sisältyy jo olemassa olevia rakenteita Torin Kulman, TYKS-sairaalayhteistyön ja perhekeskusten myötä. Nuorisotyössä alkava koulusaapas-toiminta tai yleensä etsivä nuorisotyö tulee samalla tavoin olemaan monitoimijainen esimerkki yhteistyöpalveluista. Kasvatuksen kaikkien tiimien yhteistyöverkostot ovat jo vahvoja, mutta kirkon palvelut, erityisesti diakoniset ja kasvatuspalvelut tulevat olemaan matriisimainen toimija aiempaa monitoimijaisemmassa hallintokentässä. Kasvatustyö on kiinteistöjen suuri käyttäjäryhmä, joten myös kiinteistöstrategian myötä toteutettavat tilaratkaisut tulevat näkymään kasvatuksen palveluverkossa lähivuosina.

Yhteiseen kasvatukseen -2 767 484 euroa sisältyy:

	2024	2023
Kasvatuksen yhteiset palvelut	-476 231 euroa	-468 477 euroa
Tavoitteellinen kristillinen kasvatustyö	-2 032 433 euroa	-1 969 109 euroa
Diakoninen kasvatus	-48 984 euroa	-39 243 euroa
Oppilaitostyö	-209 835 euroa	-199 845 euroa

PL304 YHTEINEN KASVATUSTYÖ

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	248 588	197 326	249 850	26,6 %
Myyntituotot	8 705	0	0	0,0 %
Maksutuotot	237 716	265 060	294 380	11,1 %
Tuet ja avustukset	22 367	3 100	3 100	0,0 %
Muut toimintatuotot	352	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	517 728	465 486	547 330	17,6 %
Henkilöstökulut	-2 564 567	-2 659 661	-2 826 539	-6,3 %
Palvelujen ostot	-213 353	-223 585	-233 802	-4,6 %
Vuokratulot	-48 837	-52 920	-55 425	-4,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-124 088	-145 460	-144 094	0,9 %
Annetut avustukset	-89 554	-49 804	-48 774	2,1 %
Muut toimintakulut	-4 835	-10 730	-6 180	42,4 %
TOIMINTAKULUT	-3 045 234	-3 142 160	-3 314 814	-5,5 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 527 506	-2 676 674	-2 767 484	-3,4 %
Sisäiset tuotot	26 689	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-179 408	-258 217	-243 935	5,5 %
Vuokratulot - sisäiset	-109 078	-109 130	-108 410	0,7 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-261 796	-367 347	-352 345	4,1 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 789 302	-3 044 021	-3 119 829	-2,5 %

Informatiivisena eränä esitetään kasvatuksen vapaat varat:

Vapaat varat kasvatus	30.6.2023	31.12.2022
Kas Kummaa -tunnustuspalkinto	0	1 317
Kansainvälinen seurakuntatyö	455	455
Hannu Hurme -stipendit	2 323	2 636
YHTEENSÄ	2 778	4 408

LÄHETYS JA KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

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

Vuoden 2024 talousarvioon esitetään avustusmäärärahaksi aiempien vuosien tapaan 2 prosenttia vuoden 2022 kirkollisverokertymästä. Kahden prosentin kokonaissumma jaetaan siten, että Kirkon Ulkomaanapu saa 30 % ja lähetysjärjestöt saavat 70 %. Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän kirkollisverokertymä vuonna 2022 oli 32 827 205 euroa, josta 2 % on 656 544 euroa. Vuonna 2023 avustus on 641 294 euroa, joten nousua on 15 250 euroa. Palveluiden ostoihin varataan 3 000 euron käyttömääräraha. Henkilöstökuluja 4 kuukauden ajaksi Dom Cafén kahvilatyöntekijälle ja 90 % osuus kansainvälisen työn teologin virasta, loppu 10 % tästä teologin virasta on budjetoitu Tuomiokirkkoseurakuntaan.

Kirkon Ulkomaanavulle kohdistetaan 30 %, 196 963 euroa ja lähetysjärjestöille kohdistetaan 70 % myöhemmin päätettävän prosenttijaon mukaan, yhteensä 459 581 euroa. Avustusmäärärahan jakaminen käsitellään yhteisessä lähetystyötoimikunnassa ja päätös jakamisesta lähetysjärjestöjen kesken tehdään vuonna 2024 erikseen yhteisessä kirkkoneuvostossa.

PL303 LÄHETYS JA KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Tuet ja avustukset	302	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	302	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-65 692	-63 490	-66 614	-4,9 %
Palvelujen ostot	-2 263	-3 000	-3 000	0,0 %
Vuokratulut	-806	0	0	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-278	0	0	0,0 %
Annetut avustukset	-635 043	-641 294	-656 544	-2,4 %
TOIMINTAKULUT	-704 082	-707 784	-726 158	-2,6 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-703 779	-707 784	-726 158	-2,6 %
Palvelun ostot - sisäiset	-244	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-244	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-704 023	-707 784	-726 158	-2,6 %

Informatiivisena eränä esitetään lähetysten vapaat varat:

Vapaat varat lähetystyö	30.6.2023	31.12.2022
Yhteinen lähetystyö	-60	21

MUUT YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

AVUSTUKSET YHTEISTOIMINTAYHTEISÖILLE

Talousarvioavustusta saaviin yhteistoimintayhteisöihin kuuluvat Suomen Merimieskirkko ry, Kirkon mediasäätiö, CCA-kuoro sekä SUMU ry. Näille esitettävät avustukset ovat yhteensä 112 000 euroa, kuten vuosien 2016–2023 talousarvioissakin.

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

Kirkkovaltuusto teki 9.12.2004 päätöksen Kirkon mediasäätiön perustajajäseneksi ryhtymisestä ja 2 000 euron perustamismaksun maksamisesta. Vuosille 2005–2022 on Kirkon mediasäätiölle maksettu vuosittainen tukimaksu ja 26.8.2022 kirkkoneuvosto päätti, että seurakuntayhtymä jatkaa perustajajäsenenä Kirkon mediasäätiön tukemista myös seuraavalla kolmivuotiskaudella 2023–2025.

Avustukset yhteistoimintayhteisöille jakaantuvat yhteistoimintayhteisöjen kesken seuraavasti:

Suomen Merimieskirkko	-70.000 €
Kirkon Mediasäätiö	-15.000 €
SUMU ry	-17.000 €
CCA-kuoro	-10.000 €

PL305 Avustukset yhteistoimintayhteisöille

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
Annetut avustukset	-112 000	-112 000	-112 000
TOIMINTAKULUT	-112 000	-112 000	-112 000
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-112 000	-112 000	-112 000
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-112 000	-112 000	-112 000

MUSIIKKITOIMINTA

Musiikin asiantuntijatyöryhmän tehtävänä on edistää ja kehittää musiikkia Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän paikallisseurakunnissa tarjoamalla yhtymän alueen musiikkikuluttajille mahdollisimman rikas ja vireä musiikillinen kasvu- ja kulttuuriympäristö, jossa jokainen saa osallistua, oppia ja myös itse tuottaa musiikkia musiikin eri osaamisen tasoilla.

Musiikki on seurakuntien toiminnoista yksi näkyvimmistä, seurakuntien musiikki tavoittaa seurakuntalaisia ja myös heitä, jotka vasta etsivät paikkaansa seurakuntayhteisössä. Musiikki on evankeliumin julistamista. Se voi tavoittaa silloinkin, kun sanat eivät yllä. Seurakuntien monimuotoiselle musiikkitoiminnalle on entistä enemmän kysyntää ja musiikilliset tarpeet ovat monimuotoisempia kuin ennen. Kirkon jäsenmäärän vähetessä musiikkityö tavoittaa kuulijoita yhä

edelleen ja sen tarve on korostunut vilkkaan jumalanpalvelus-, konsertti- ja kuoro toiminnan virittäessä eri ikäisten alueellamme asuvien ihmisten parissa.

Musiikkitoiminnan määrärahasta on varattu 104 000 euroa jaettavaksi musiikin asiantuntijaryhmän päätöksillä musiikkitapahtumille. CCI-kuoron johtajalisät on budjetoitu musiikkitoiminnan henkilöstökuluihin. Yhteisiin nuorten musiikkitilaisuuksiin on varattu 15 000 euroa ja Teostomaksuihin 7 500 euroa.

PL30601 Musiikkitoiminta

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Myyntituotot	15 463	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	34	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	15 497	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-50 178	-14 368	-14 391	-0,2 %
Palvelujen ostot	-40 010	-7 500	-7 500	0,0 %
Vuokrakulut	-1 000	0	0	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 408	0	0	0,0 %
Annetut avustukset	-7 000	-104 000	-104 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-67	-15 000	-15 000	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-100 664	-140 868	-140 891	0,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-85 167	-140 868	-140 891	0,0 %
Sisäiset tuotot	78 500	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-102 352	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-23 852	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-109 019	-140 868	-140 891	0,0 %

Informatiivisena eränä esitetään musiikkitoiminnan vapaat varat:

Musiikkitoiminnan vapaat varat	30.6.2023	31.12.2022
Hoivamusiikki	175	175

TAPAHTUMAT

Tuomasmessut

Laaja kirkkoherrainkokous on kokouksessaan 18.9.2014 ollut yksimielinen siitä, että Tuomasmessut ovat Turun ja Kaarinan seurakuntien yhteistä toimintaa ja että ne jatkossakin palvelevat kaikkia seurakuntayhtymään kuuluvia seurakuntia. Tuomasmessuja voidaan toteuttaa myös muissa kirkoissa kuin Mikaelinkirkossa. Toimintaa hallinnoi yhdessä seurakuntien kanssa Liikemiesten lähetysliitto. Seurakuntayhtymän taloudellinen tuki kohdennetaan Liikemiesten lähetysliitolle Tuomasmessujen järjestämiseen ja tukisumman esitetään pysyvän samassa 4 000 eurossa kuin aiempinakin vuosina.

Keskiaikatapahtuma

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

Muut tapahtumat kirkkoneuvoston päätöksillä

Tarkoitukseen esitetään 30 000 euron määrärahaa, josta kirkkoneuvoston päätöksillä voidaan osallistua merkittävien tapahtumien toteuttamiseen.

Paavo Nurmi Legacy, Festival ja Games

Seurakuntayhtymä on solminut kumppanuussopimuksen PN Turku Oy:n kanssa Paavo Nurmi Festival -tapahtumasta ensimmäisen kerran vuonna 2017 pidettäviin kisoihin. Tapahtuma sisältää useita erilaisia kulttuuri- ja sidosryhmätilaisuuksia. Kumppanuussopimus mahdollistaa seurakuntayhtymälle erikseen sovittavalla tavalla näkyvyyden institutionaalisenä yhteistyökumppanina. Vuodelle 2024 on varattu talousarviossa määrärahaa 20 000 euroa.

Reformaatiokaupunki

Yhteisessä sidosryhmäyhteistyössä on varoja yhteistyötapahtumiin. Turun kaupungin kanssa järjestettävään yhteistyöhön on varattu 10 000 euroa.

Pyhiinvaellushanke

Pyhiinvaellustoiminnan (2023–2025) tehtävänä on koordinoida ja kehittää valtakunnallisesti pyhiinvaelluksia Suomen ensimmäisen pyhiinvaelluskeskuksen kautta. Pyhiinvaelluskeskus on tilallinen ja toiminnallinen konsepti, joka viestii, tukee toimijoita, kouluttaa ja vahvistaa pyhiinvaellusten kehittymistä ja vetovoimaisuutta. Toiminnan sydämenä toimii Turun tuomiokirkon pyhiinvaelluskeskus. Tavoitteena on lisätä pyhiinvaeltajien ja matkailijoiden määrää Turussa ja Suomessa, ja lisätä suomalaisten reittien tunnettuutta sekä verkottaa niitä paremmin eurooppalaisiin reitteihin. Keskeistä on parantaa vaeltajien palveluiden ja informaation saavutettavuutta tarjoamalla vaeltajille kootusti informaatio eri palveluista.

Työtä tehdään monitoimijaisissa verkostoissa erilaisia yhteistyökumppaneita yhteen tuoden. Toiminnan keskiössä ovat pyhiinvaelluskeskuksen strateginen kehittäminen valtakunnallisena toimijana (konsepti ja toiminta), viestintä ja verkostoyhteistyö sekä ulkoiset rahoitushaut toiminnan mahdollistamiseksi. Vuosien 2023–2025 keskeisinä tavoitteina on pyhiinvaellustoiminnan vakiinnuttaminen, toiminnan perusrahoituksen kartoittaminen hankekauden jälkeen sekä strateginen työ. Työ on koordinoivaa, konsultoivaa, kouluttavaa ja kumppanuuksia kokoavaa ja sitouttavaa.

Pyhiinvaellus kiinnostaa yhä useampaa. Se on helposti saavutettavaa toimintaa, missä yhdistyvät hengellisyys/henkisyys, luonnossa liikkuminen, kulttuurihistorialliset pyhät paikat, irtiottoarjesta ja matkailu kokonaisvaltaiseksi kokemukseksi. Pyhiinvaellus voi myös olla luonteva väylä kristillisen spiritualiteetin äärelle.

Pyhiinvaellustoiminta kokoaa yhteen erilaisia kumppaneita ja organisaatioita. Toimintaan on palkattu yksi kokoaikainen työntekijä, projektipäällikkö, joka toimii organisatorisesti osana arkkhiippakunnan tuomiokapitulin työyhteisöä. Toimintaa ohjaa ohjausryhmä, joka koostuu Turun kaupungin tapahtumajohtajasta ja kehityspäälliköstä sekä hiippakuntadekaanista ja tuomiorovastista. Pyhiinvaellustoiminnan laajempaan neuvottelukuntaan kuuluu yhteistyökumppaneita yliopistoista ja ammattikorkeakouluista, Turun kaupungin edustajia sekä edustajia kirkkohallituksesta ja eri hiippakunnista. Vuosittainen budjetti toiminnalle on 294 000 euroa, josta suurin osa menee työntekijäkuluihin. Turun tuomiokirkkoseurakunnan toimintatavoitteisiin vuosille 2021–2024 on kirjattu pyhiinvaellustoiminnan kehittäminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.

Vuonna 2024 hankkeelle esitetään 15 000 euroa avustusrahaa.

PL30602 Tapahtumat

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	1 355	0	0	0,0 %
Myyntituotot	990	0	0	0,0 %
Maksutuotot	466	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	1 000	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	3 811	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-9 152	0	0	0,0 %
Palvelujen ostot	-26 057	-65 700	-65 500	0,3 %
Vuokrakulut	-3 217	0	-1 700	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 771	-2 100	-400	81,0 %
Annetut avustukset	-18 000	-19 000	-19 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 036	-15 000	0	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-60 233	-101 800	-86 600	14,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-56 422	-101 800	-86 600	14,9 %
Palvelun ostot - sisäiset	-10 971	0	-200	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-10 971	0	-200	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-67 394	-101 800	-86 800	14,7 %

MUUT YHTEISET TEHTÄVÄT

Muihin yhteisiin seurakunnallisiin tehtäviin -201 540 euroa sisältyy:

	2024	2023
Kuvataide	-10 840 euroa	-3 000 euroa
Avustukset kirkollisiin tarkoituksiin	-125 000 euroa	-125 000 euroa
Kriisityöryhmä	-1 600 euroa	-1 600 euroa
Yhteinen sidosryhmäyhteistyö	-58 000 euroa	-50 000 euroa
Ystävyyssseurakunta Jögeva	-5 000 euroa	- 5 000 euroa
Ystävyyssseurakunta Pietarin Pyhän Marian	-1 100 euroa	-11 000 euroa

Avustuksista kirkollisiin tarkoituksiin päättä järjestöjen hakemusten perusteella yhteinen kirkkovaltuusto yhteisen kirkkoneuvoston esityksen perusteella.

Yhteisessä sidosryhmäyhteistyössä on Turun yliopiston kanssa tehtävään koulutusyhteistyöhön varattu 20 000 euroa, ympäristövastaavan tehtävään yhteistyössä Helsingin yliopiston kanssa 5 000 euroa ja korkeakouluopiskelijoiden harjoittelun henkilöstökuluihin 33 000 euroa.

1002700101, 1002700102, PL30603, PL30604, PL30606 Ystävyysseurakunta Jögeva, Ystävyysrk Pietarin

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Tuet ja avustukset	278	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	278	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-57 525	-5 600	-40 940	-631,1 %
Palvelujen ostot	-2 251	-50 500	-30 100	40,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-495	-500	-500	0,0 %
Annetut avustukset	-128 500	-136 000	-130 000	4,4 %
Muut toimintakulut	0	-3 000	0	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-188 771	-195 600	-201 540	-3,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-188 493	-195 600	-201 540	-3,0 %
Sisäiset tuotot	1 784	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-534	0	-300	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	1 250	0	-300	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-187 243	-195 600	-201 840	-3,2 %

Informatiivisena eränä esitetään muiden yhteisten seurakunnallisten tehtävien vapaat varat:

Vapaat varat Pyhän Marian ystävyysrktyö	30.6.2023	31.12.2022
Pyhän Marian ystävyysseurakuntatyö	13 361	12 292
YHTEENSÄ	13 361	12 292

YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT YHTEENSÄ

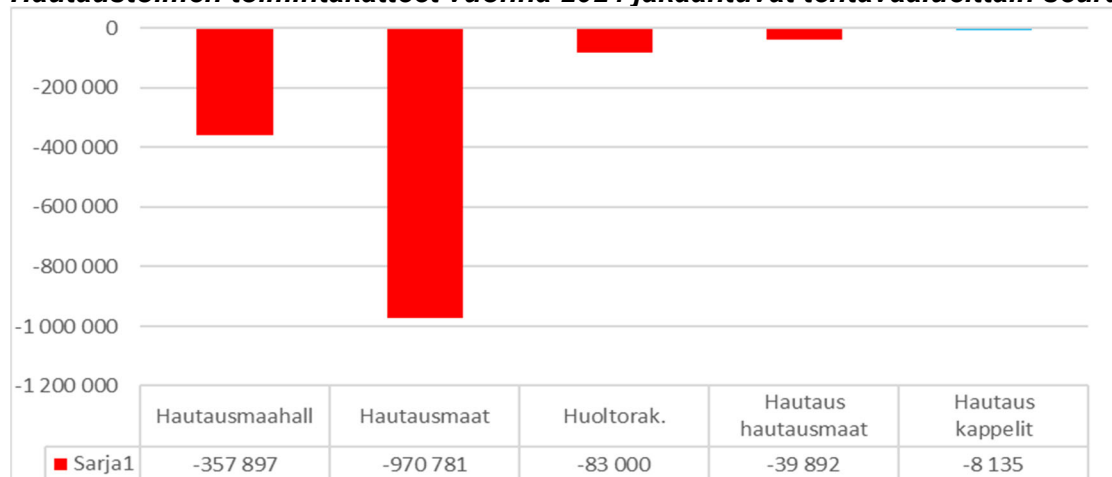
PL3 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	370 029	280 326	373 850	33,4 %
Myyntituotot	30 678	0	4 500	0,0 %
Maksutuotot	290 791	315 460	346 980	10,0 %
Vuokratuotot	20 957	23 760	23 760	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	500	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	178 019	23 010	22 000	-4,4 %
Muut toimintatuotot	8 852	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	899 825	642 556	771 090	20,0 %
Henkilöstökulut	-5 121 348	-5 272 497	-5 546 866	-5,2 %
Palvelujen ostot	-1 122 193	-1 291 908	-1 274 817	1,3 %
Vuokrakulut	-92 886	-73 341	-96 625	-31,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-193 045	-220 572	-211 488	4,1 %
Annetut avustukset	-1 356 839	-1 480 244	-1 487 734	-0,5 %
Muut toimintakulut	-11 198	-45 670	-25 380	44,4 %
TOIMINTAKULUT	-7 897 508	-8 384 232	-8 642 910	-3,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-6 997 683	-7 741 676	-7 871 820	-1,7 %
Sisäiset tuotot	545 759	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-779 247	-341 780	-311 335	8,9 %
Vuokrakulut - sisäiset	-111 792	-110 180	-109 510	0,6 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-345 280	-451 960	-420 845	6,9 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-7 342 962	-8 193 636	-8 292 665	-1,2 %

4. HAUTAUSTOIMIPALVELUT

Hautaus-toimeen kuuluvat hautausmaahallinto, hautausmaat ja niiden huoltorakennukset sekä hautaus jaoteltuna hautausmaihin ja kappeleihin. Hautaus-toimen toimintakate on -1 459 705 euroa, ulkoiset tuotot ovat 1 459 000 euroa ja ulkoiset kulut ovat 2 918 705 euroa.

Hautaus-toimen toimintakatteet vuonna 2024 jakaantuvat tehtäväalueittain seuraavasti:



Hautaus-toimen tuotot ja kulut 2024:

Tuotot	€	%	Kulut	€	%
Maksutuotot	1 446 000	99,11	Henkilöstökulut	1 568 505	53,54
Korvaukset	4 000	0,27	Palvelut	600 000	20,48
Muut toimintatuotot	9 000	0,62	Vuokrakulut	17 500	0,60
	1 459 000	100,00	Aineet ja tarvikkeet	630 500	21,52
			Annetut avustukset	100 000	3,41
			Muu kulut	2 200	0,08
			sisäiset palvelut	11 000	0,38
				2 929 705	100,00

Hautaus-toimessa on vakinaista henkilöstöä vuodelle 2024 suunniteltu 46,9 henkilötyövuotta. Lisäystä on 3,4 henkilötyövuotta: +2 toimistosihiteeriä, 0,4 hautaus-työmaatekijän lisäys, 0,98 kappelityöntekijälisäys. Lisäksi hautausmailla työskentelee huhti-marraskuussa noin 150 kausityöntekijää, jotka ovat pääasiassa hautainhoitorahaston työntekijöitä.

Hautaus-toimen vakinaiseksi henkilötyövuosimääräksi vuonna 2024 on suunniteltu 46,9:

Erityisammattimies	3,5	Kausityönjohtaja	1,26	Suunnitteluhortonomi	1
Hautatoimiston hoitaja	1	Kiint.hoitaja-talonmies	0,75	Toimistonh./-sihteeri	6
Hautausm./kiinteistötyöntekijä	14,3	Koneenkuljettaja	3,5	Työnjohtaja	4,75
Hautaus-toimen päällikkö	1	Siivooja/-vahtimest.	1,53	Vahtimestari-, ylivahtimest.	2,35
Kappelityöntekijä	4,1	Suntio-talonmies	0,87	Ylipuutarhuri	1

4. HAUTAUSTOIMIPALVELUT, TOIMINTASUUNNITELMA

Paikallisseurakunta/ yksikkö: Hautaustoimipalvelut
Vastuuhenkilö: Hautaustoimen päällikkö Pekka Sorri
Toiminta-ajatus: Toimivat hautaus- ja hautausmaapalvelut
Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Henkilöstön sairastelu, luonnon olosuhteet

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

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

Yksikön strategiatavoitteet:

1. Palveluihimme tyytyväiset asiakkaat
2. Toimiva ulkoinen ja sisäinen viestintä
3. Hiilineutraalit hautaus- ja hautausmaapalvelut
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi

Yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Palveluihimme tyytyväiset asiakkaat			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Hautojen hoitopalveluiden laatuun panostaminen (yhtenäinen hoitosuunnitelma, tiukempi ote tuotetoimittajiin, palvelun sisällön tarkempi avaaminen asiakkaille)	Reklamaatioiden määrä	
2025	Vuosihoitojen tilaamisen mahdollistaminen netissä	Tilausten määrä	
2026	Turun hautausmaan keskusaukion valmistuminen + muualle haudattujen muistomerkki	Kynttilöiden ja kukkien määrä muistomerkillä	
2027	Hautausmaan 220 – vuotisjuhlat – Hautausmaan ja kappelien avoimien ovien päivän järjestäminen	Osallistujamäärä tilaisuuksissa	
2. Toimiva ulkoinen ja sisäinen viestintä			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Ajankohtaisen tiedottamisen tehostaminen netissä ja tiedotustauluilla	Tiedotemäärät	
2025	Sosiaalitulojen sähköisten tiedotustaulujen käyttöönotto Turun hautausmaalla	On / ei ole	
2026	Kehitetään keinoja kerätä palautetta asiakkailta	Palautekanavien määrä	
2027	Näkyvä viestintä hautausmaan 220 vuotis- juhlasta	Uutisten määrä	

Yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
3.Hiilineutraalit hautaus- ja hautausmaapalvelut			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Kastelun ja lannoitteiden optimointi	Veden ja lannoitteiden kulutus	
2025	Ensimmäinen täysin hiilineutraali hautausmaa Turussa otetaan käyttöön: ekologinen metsähautausmaa	On / ei ole valmis	
2026	Hautausoimipalveluiden käyttämästä dieselistä 90 % uusiutuvaa	Dieselin ostomäärä	
2027	Hautausmaiden ruohonleikkurien käyttötunneista 90 % sähkökäyttöisillä koneilla.	Polttomoottori-koneiden käyttötuntimäärät	
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2024	Hyvän ilmapiirin aktiivinen ylläpito eri tasoilla: yksikkö – osasto – tiimi - työtoverit	Ilmapiirimittauksen tulos parantunut	
2025	Ajanmukaiset sosiaalitulat joka osastolla	Vanhat sos. tilat poistettu käytöstä	
2026	Yhteistoiminnan lisääminen entisestään	Tapaamisten ja yht. projektien lkm.	
2027	Jokainen esimies käynyt väh 1 vrk:n pituisen esimieskoulutuksen viimeisen 3 v kuluessa	On / ei	

4. HAUTAUSTOIMI, KÄYTTÖTALOUSOSA

Toiminta säilyy entisellään. Tavoitteena on tarjota asiakkaille hyvin toimivat hautauspalvelut ja hyvin hoidetut hautausmaat ja hoitohaudat. Huolehdimme Turun ja Kaarinan asukkaiden, sekä tarvittaessa myös muiden paikkakuntien asukkaiden hautauspalveluista toimialueellamme, tuhkaamme reilut 3000 vainajaa vuosittain ja huolehdimme yhtymän yhdeksän hautausmaan ympärivuotisen ylläpidon ja noin 19 000 hoitosopimus-haudan hoitotyöt. Hautauspalvelut ja hautausmaiden ylläpito ovat tutkimusten mukaan yksi kirkon tärkeimpinä pidetyistä tehtävistä.

Hyvään asiakaspalveluun pyritään panostamaan nykyistä enemmän. Töiden ruuhkaantumista on jouduttu rajoittamaan asiakkaiden palveluaikojen lyhentämisellä. Jotta ongelmasta päästäisiin eroon, talousarviossa esitetään kuudennen asiakaspalveluhenkilön palkkaamiseen hautatoimistoon.

Osana yhtymän ympäristöstrategiaa, aktiivikäytön ulkopuolella olevia nurmia hoidetaan niittyinä aikaisempaa laajemmalla alueella. Uutena toimintana otetaan käyttöön yhtymän ensimmäinen metsähautausmaa. Tulevana vuotena suunnitellaan lasten muistolehto ja tyhjän sylin muistomerkki. Viheralueiden hoitoa kehitetään ekologisemmaksi kaiken aikaa.

Kappelihenkilöstöstä tulee pulaa, mikäli krematorio avataan nykyistä laajemmalle asiakaskunnalle. Myös kuolleisuuden määrä lisääntyy hiljalleen vuodesta toiseen, mikä lisää työmäärää kappeleissa. Hautojen hoidon asiakaspalvelussa on vajetta, mutta talousarviossa on otettu huomioon yhden henkilön lisäys.

Vuonna 2024 tulot 4. pääluokassa pysyvät ennallaan, sillä hintojen korotuksia ei ensi vuodelle juurikaan esitetä, koska vuodelle 2023 useimpia hintoja nostettiin. Hautainhoitorahaston tulot hinnoittelurakenteen muutosten takia hieman laskea, koska osa tilaajista voi säikähtää nousevaa kukkahoitomaksua, vaikka perushoidon hinta lähes vastaavasti laskee. Tämä ei kuitenkaan ole kovin suuri ongelma, sillä rahaston puskurivarat ovat mittavat.

Menopuolella palkat, monet materiaalit ja palvelut ovat yleisen inflaation mukana jatkaneet nousuaan, mikä lisää menoja. Vuodelle 2025 voidaan palveluhintoja nostaa jälleen kustannusten nousua vastaavasti.

PL4 HAUTAUSTOIMI

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	3 832	4 000	4 000	0,0 %
Maksutuotot	1 514 291	1 328 000	1 446 000	8,9 %
Vuokratuotot	3 145	0	3 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	11 276	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	43 212	6 000	6 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 575 756	1 338 000	1 459 000	9,0 %
Henkilöstökulut	-1 236 904	-1 348 353	-1 568 505	-16,3 %
Palvelujen ostot	-611 971	-570 936	-600 000	-5,1 %
Vuokrakulut	-15 950	-8 000	-17 500	-118,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-628 832	-579 000	-630 500	-8,9 %
Annetut avustukset	-132 308	-60 000	-100 000	-66,7 %
Muut toimintakulut	-20 065	-5 200	-2 200	57,7 %
TOIMINTAKULUT	-2 646 030	-2 571 489	-2 918 705	-13,5 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 070 274	-1 233 489	-1 459 705	-18,3 %
Sisäiset tuotot	11 698	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-9 849	-7 000	-11 000	-57,1 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	1 849	-7 000	-11 000	-57,1 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 068 426	-1 240 489	-1 470 705	-18,6 %

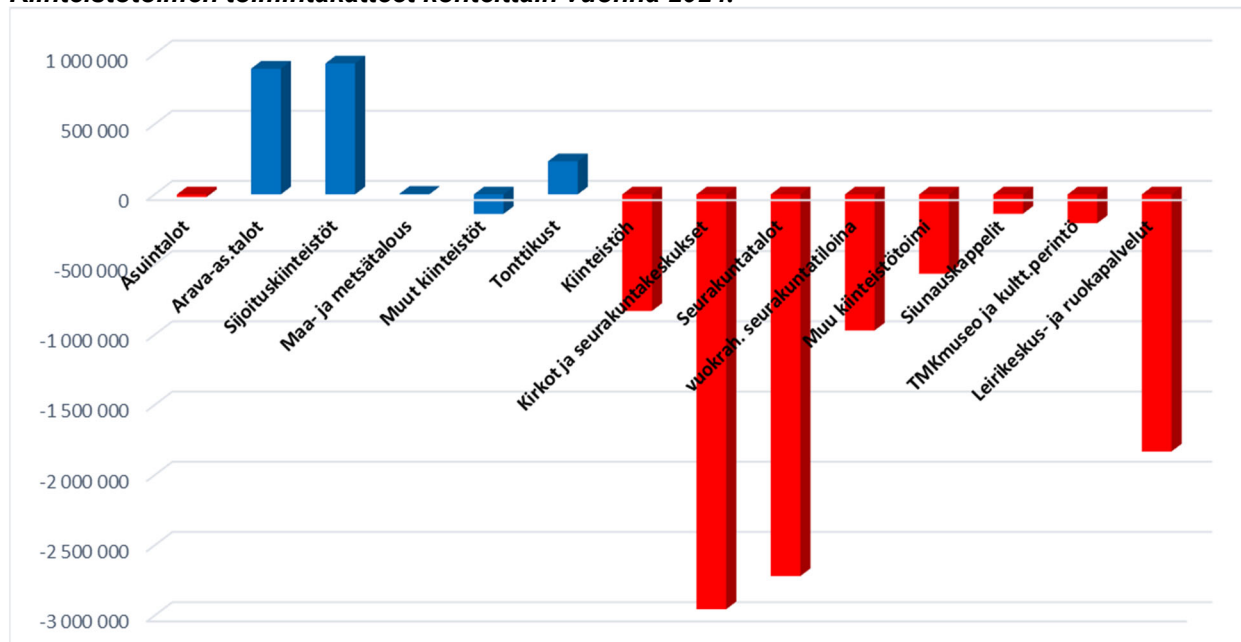
Hautauspalvelut, tilinpäätös 2022 ja talousarviot 2023-2024 osastoittain

	TA 2024	TA 2023	TP 2022
Hautausmaahallinto	-357 897	-325 748	-291 130
Hautausmaat	-970 781	-832 856	-754 474
Turun hautausmaa	-543 189	-448 883	-272 435
Katariinan hautausmaa	-32 040	-27 481	-58 891
Maarian hautausmaa	-3 666	-2 184	-2 043
Kaskerran hautausmaa	1000	500	688
Paattisten hautausmaa	-9 620	-9 772	-11 733
Hautausmaiden yhteiset	-303 675	-301 970	-357 156
Autot	-26 700	-11 800	-22 641
Maarian kirkkomaa	0	3 000	3 945
Kärsämäen hautausmaa	-11 261	-1 061	1 896
Kuusiston hautausmaa	-783	969	-3 217
Piikkiön hautausmaa	-44 346	-37 674	-37 858
Tunnukseton/paikkalunast.	3 500	3 500	4 970
Huoltorakennukset	-83 000	-79 100	-89 038
Turun hautausmaa hultokeskus	-61 500	-62 500	-63 461
Katariinan hautausmaa huoltok.	-8 000	-3 200	-12 375
Kaskerran hautausmaa huoltok.	-2 000	-1 900	-1 884
Kuusiston hautausmaa huoltok.	-500	-500	-667
Piikkiön hautausmaan huoltok.	-11 000	-11 000	-10 651
Hautaus/hautausmaat	-39 892	-34 494	8 176
Turun hautausmaa	74 445	78 250	119 666
Kärsämäen hautausmaa	-22 576	-15 684	-28 946
Kuusiston hautausmaa	-6 500	-6 000	-4 141
Piikkiön hautausmaa	-18 000	-22 000	-17 254
Maarian hautausmaa	-6 000	-5 000	-6 363
Katariinan hautausmaa	-49 261	-46 061	-44 872
Kaskerran hautausmaa	-5 000	-5 000	-2 281
Paattisten hautausmaa	-5 000	-3 000	-5 053
Hautausmaiden yhteiset	-2 000	-8 000	-3 620
Tunnukseton/hautaukseen liittyvät		-2 000	
Hautaus/Maarian kirkkomaa			1 041
Hautaus/kappelit	-8 135	38 709	56 192
Pyhän Ristin kappeli	-148 804	-134 564	-130 917
Ylösnousemuskappeli	-89 453	-83 242	-99 834
Kärsämäen kappeli	-50 930	-51 214	-49 311
Hautaus/krematorio	300 282	326237	343512
Katariinan kappeli	-19 230	-18508	-6932
			-326
HAUTUSTOIMI YHTEENSÄ	-1 459 705	-1 233 489	-1 070 274

5. KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimeen kuuluvat kiinteistöhallinto, kirkot ja seurakuntakeskukset, seurakuntatalot, asuintalot ja arava-asuintalot, sijoituskiinteistöt ja muut kiinteistöt, metsä- ja maatalous, tontti-kustannukset, siunauskappelit, leirikeskus- ja ruokapalvelut sekä Tuomiokirkkomuseo ja kulttuuriperintö. Kiinteistötoimen ulkoiset tuotot ovat 6 283 360 euroa ja ulkoiset kulut ovat 14 583 681 euroa. Toimintakate on -8 300 321 euroa.

Kiinteistötoimen toimintakatteet kohteittain vuonna 2024:



Kiinteistötoimen tuotot ja kulut jakaantuvat vuonna 2024:

Kiinteistötoimen tuotot	€	%	Kiinteistötoimen kulut	€	%
Korvaukset	115 000	1,68	Henkilöstökulut	5 047 335	34,59
Myyntituotot	387 500	5,65	Palvelut	4 076 957	27,94
Maksutuotot	34 650	0,51	Vuokrakulut	1 905 957	13,06
Vuokratuotot	5 742 824	83,76	Aineet ja tarvikkeet	2 857 678	19,58
Muut tuotot	3 386	0,05	Muut toimintakulut	695 754	4,77
Sisäiset tuotot	572 985	8,36	Sisäiset kulut	7 980	0,05
	6 856 345	100,00		14 591 661	100,00

Kiinteistötoimeen on vuodelle 2024 suunniteltu 98,9 henkilötyövuotta. Lisäystä on 3,8 henkilötyövuotta: +5 suntio-vahtimestaria ja pientä vähennystä muussa kiinteistötyöntekijöissä:

Asunto- ja rakennuttajasihteerit	3	Kiinteistökehtiyuspäällikkö	1	Tekninen isännöitsijä	2
Erytisammattimies	9	Kiinteistö/kappeliyöntekijät	2,9	Suntiot, vahtimestarit, talonmie	54,7
Intendentti, kulttuuriperintöasiant.	2	Leirikeskus- ja ruokapalvelupäällikkö	1	Työnjohtaja	0,3
Keittiöpäälliköt, keittäjät	13	Palvelupäällikkö/-vastaava	2	Viestintäkoordinaattori	0,5
Kiinteistöjohtaja	1	Siistijät, siivoajat	5,5	Vuokrauspäällikkö	1

5. KIINTEISTÖPALVELUT, KÄYTTÖTALOUSOSA

Kiinteistöpalveluiden pääluokka (5. pl) käsittää kirkkojen, seurakuntatilojen, muiden kiinteistöjen, Kiinteistöpalveluiden pääluokka (5. pl) käsittää kirkkojen, seurakuntatilojen, muiden kiinteistöjen, huoneistojen, leirikeskus- ja ruokapalveluiden, maa- ja metsäalueiden ym. hoito- ja käyttömenot sekä tulot ilman pääomakustannuksia. Uudisrakentamista ja suurempia korjaustöitä varten osoitetaan investointimäärärahat investointibudjetissa.

Vuoden 2024 talousarvioehdotusta laadittaessa on seurattu vuoden 2022 tilinpäätöstä ja viimeisintä tiedossa olevaa kuluvan vuoden 2023 talousarvion toteutumisvertailua. Näin saatujen tietojen pohjalta on pyritty ennakoimaan hoitokustannuksissa tapahtuvat muutokset ja laadittu vuoden 2024 talousarvio.

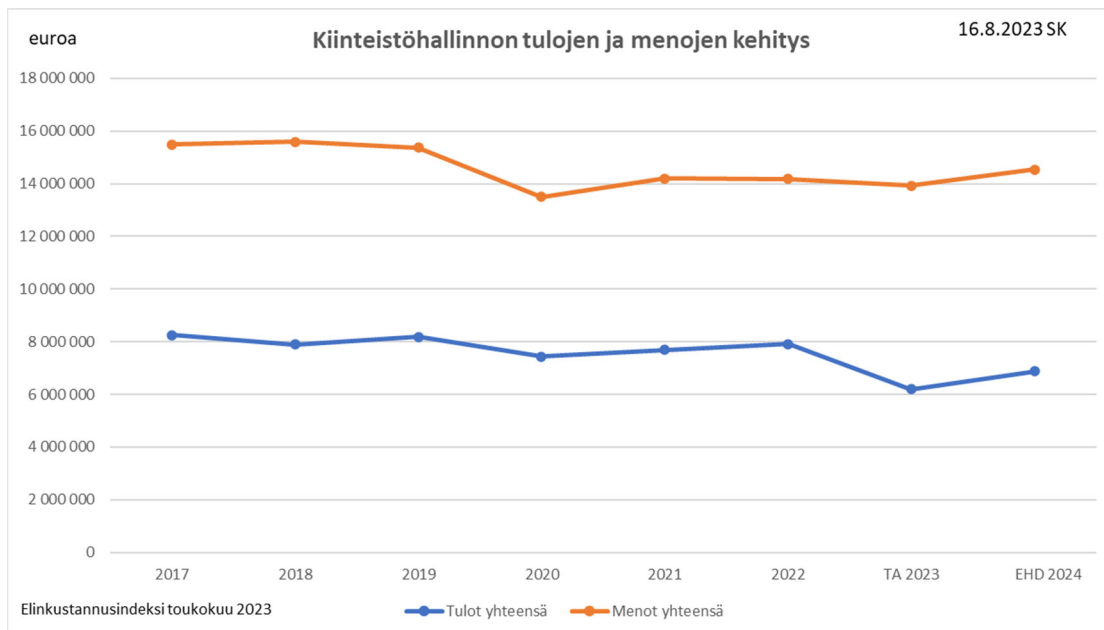
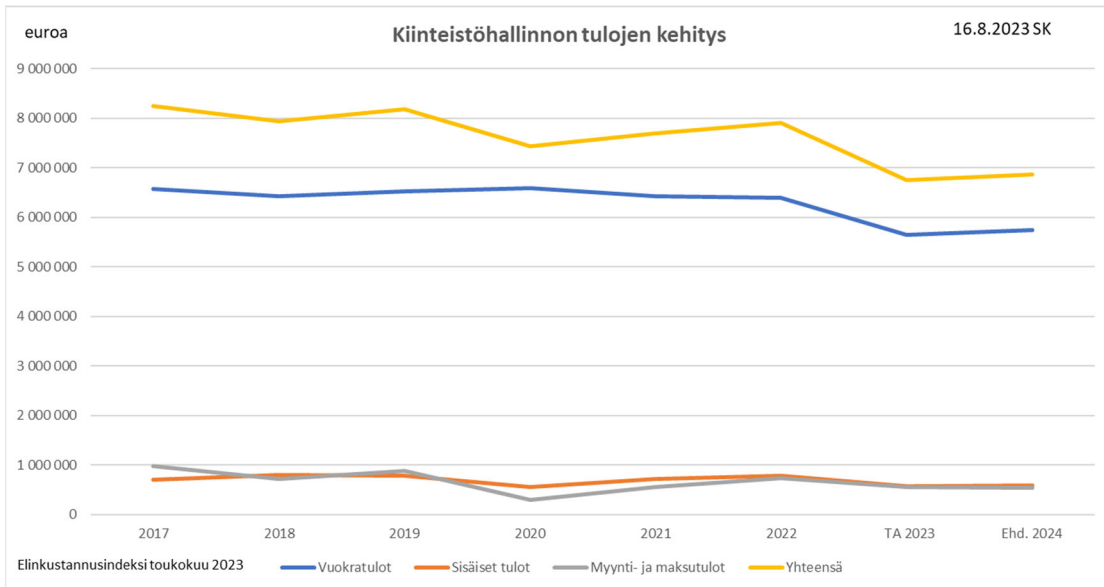
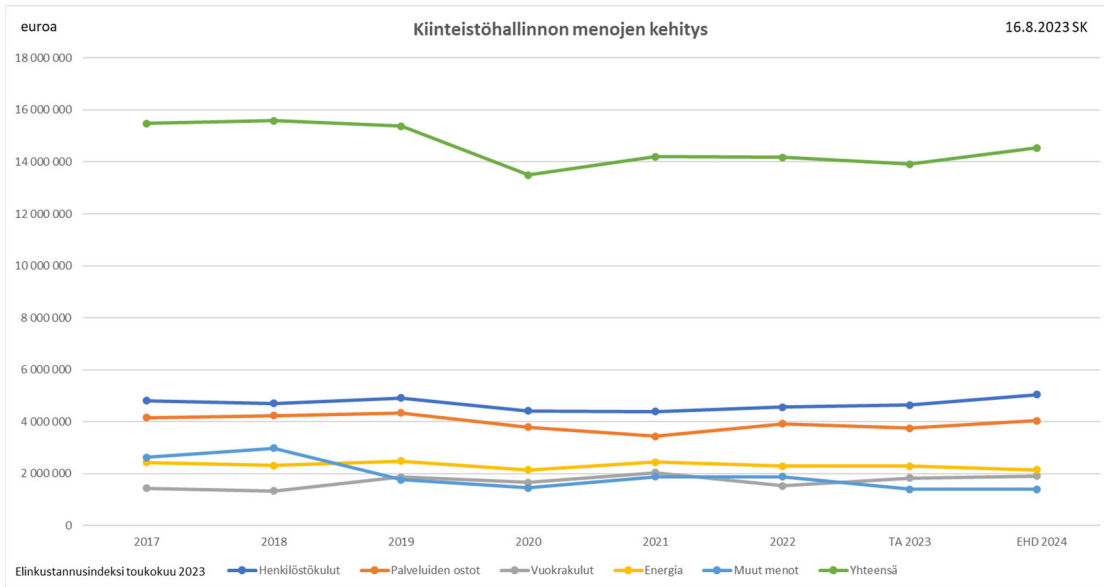
Kiinteistöpalveluiden vuoden 2024 arvioitu toimintakate on -8 300 321 € ja se on 579 559 € huonompi kuin vuoden 2023 talousarvio ja 1 897 302 € huonompi kuin vuoden 2022 tilinpäätös.

Toimintakulut ovat 14 583 681 € ja ne ovat 667 032 € suuremmat kuin vuoden 2023 talousarvio ja 1 710 645 € suuremmat kuin vuoden 2022 tilinpäätös.

Toimintakulujen suurin nousu löytyy henkilöstökuluista. Henkilöstökulujen ennustetaan nousevan 407 314 € vuodesta 2023. Syynä on tämän vuoden ja tulevan vuoden 2024 palkankorotukset ja lisääntyvä toiminta.

Toimintatuotot ovat 6 283 360 € ja ne ovat 87 473 € suuremmat kuin vuoden 2023 talousarvio ja 186 657 € pienemmät kuin vuoden 2022 tilinpäätös. Suurin syy tuottojen vähenemiseen vuodesta 2022 on Vimman uusi vuokrasopimus, joka on vuokranmäärältään huomattavasti alhaisempi kuin kesällä 2022 päättynyt vanha vuokrasopimus.

Kiinteistöpalvelut on pitänyt tulojen ja menojen kehityksestä kaaviota vuodesta 2000 lähtien, mutta leirikeskus- ja ruokapalveluyksikön yhdistyminen kiinteistöpalveluihin tekee sen, että kaaviot eivät ole enää vertailukelpoisia keskenään. Siten kiinteistöpalveluiden tulojen ja menojen kehitys on aloitettu uudestaan vuodesta 2017.



PL5 KIINTEISTÖTOIMI

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	71 598	116 500	115 000	-1,3 %
Myyntituotot	311 366	404 500	387 500	-4,2 %
Maksutuotot	33 629	29 100	34 650	19,1 %
Vuokratuotot	5 808 397	5 645 287	5 742 824	1,7 %
Metsätalouden tuotot	12 376	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	22 380	500	2 086	317,2 %
Muut toimintatuotot	210 271	0	1 300	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	6 470 017	6 195 887	6 283 360	1,4 %
Henkilöstökulut	-4 140 831	-4 640 021	-5 047 335	-8,8 %
Palvelujen ostot	-3 554 974	-3 749 968	-4 076 957	-8,7 %
Vuokratulut	-1 387 557	-1 835 776	-1 905 957	-3,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 030 161	-3 030 292	-2 857 678	5,7 %
Muut toimintakulut	-759 513	-660 592	-695 754	-5,3 %
TOIMINTAKULUT	-12 873 036	-13 916 649	-14 583 681	-4,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-6 403 019	-7 720 762	-8 300 321	-7,5 %
Sisäiset tuotot	706 931	562 270	572 985	1,9 %
Palvelun ostot - sisäiset	-127 118	-2 570	-7 980	-210,5 %
Vuokratulut - sisäiset	-128	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	579 685	559 700	565 005	0,9 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-5 823 334	-7 161 062	-7 735 316	-8,0 %

Kiinteistöpalvelut, tilinpäätös 2022 ja talousarviot 2023-2024 osastoittain

	TA 2024	TA 2023	TP 2022
Kiinteistöhallinto	-830 304	-777 555	-657 181
Kirkot ja seurakuntakeskukset	-2 955 187	-2 633 140	-2 418 680
Tuomiokirkko	-656 850	-620 462	-580 201
Mikaelin kirkko	-338 641	-324 687	-267 946
Hirvensalon seurakuntakeskus, uusi			-2 869
Martinkirkko	-159 026	-156 507	-131 500
Kaksikerran kirkko	-58 339	-56 537	-50 805
Hirvensalon kirkko ja srk-keskus, vanha	0	-20 720	-33 249
Pyhän Katariinan kirkko	-87 477	-81 712	-88 283
Kuusiston kirkko	-76 470	-77 386	-62 012
Maarian kirkko	-152 754	-140 745	-130 539
Pallivahan kirkko ja srk-keskus	-46 976	-52 484	-45 774
Paattisten kirkko	-74 372	-57 037	-79 740
Linnankirkko	-1 150	-1 150	-1 125
Henrikinkirkko	-415 891	-396 409	-380 605
Kaarinan kirkko	-261 945	-259 603	-214 529
Varissuon kirkko	-170 851	-162 987	-163 267
Piikkiön kirkko	-94 156	-96 879	-85 009
Runosmäen monitoimitalo Riimi	-227 386		-211
Pitkäpellonkatu 4 Hirvensalo	-132 901	-127 835	-101 019
Seurakuntatalot	-2 718 608	-2 590 384	-2 590 014
Seurakuntien toimitalo	-619 687	-624 295	-575 980
Mikaelin seurakuntakoti	-129 916	-119 891	-135 794
Martin seurakuntatalo	-111 376	-106 829	-137 972
Nummen seurakuntakoti	-59 238	-67 821	-55 430
Poikluoman seurakuntakoti	-109 926	-104 591	-105 182
Hannunniityn seurakuntatalo	-95 514	-93 820	-77 451
Littoisten seurakuntatalo	-89 142	-87 154	-73 970
Papinholman seurakuntakoti	-39 104	-35 044	-32 806
Raunistulan seurakuntatalo	-98 527	-107 980	-60 309
Eerinkinkatu 1 srk-tilat	-98 298	-95 208	-108 234
Kotimäen seurakuntatalo	-91 706	-82 406	-106 276
Hepokullan seurakuntatalo	-88 106	-87 148	-122 983
Paattisten seurakuntatalo	-99 253	-90 548	-80 707
Maarian pappila	-163 610	-150 788	-127 205
Hennalan seurakuntakoti	-65 869	-64 325	-67 738
Uusi Mikonmökki Puistonkatu 13	-33 538	-36 596	-46 194
Diakoniakiinteistö	-96 059	-87 595	-81 851
Kuusiston kanttorila	-23 088	-10 923	-20 615
Aurelia	-290 473	-220 750	-280 770
Katariinan pappila	-31 709	-23 635	-42 073
Paattisten pappila	-10 646	-10 556	-4 431
Aurakatu 16/nuorisokeskus	-72 820	-71 560	-78 876
Piikkiön seurakuntatalo	-135 372	-163 167	-103 465

	TA 2024	TA 2023	TP 2022
Piikkiön pappila	-50 673	-42 952	-41 901
Leaf seurakuntakoti	-14 956	-4 800	-21 804
Asuintalot	-18 758	-6 882	-4 351
Papinholman asuintalo	1 081	2 801	4 094
Maarian kirkon vahtimestarin asunto	-25 926	-15 770	-16 041
Anttila	6 088	6 088	7 595
Hilden			
Arava-asuintalot	895 971	921 655	1 000 251
Hannunniitun asuintalot	533 675	538 359	561 608
Varissuon asuintalot	362 297	383 296	438 643
Sijoituskiinteistöt	932 663	844 884	1 367 089
Eerikin asuintalo	147 184	149 375	160 151
Pansion asuntola	106 627	97 550	100 084
Insinööritalo	50 730	47 450	50 970
Aninkaistenkatu 1	-2 417	-61 736	-39 684
Aurakatu 16/Vimma	160 010	160 930	269 373
Aurakatu 18	92 406	100 754	35 453
Autohallipaikat Aurak 18	74 134	71 772	91 779
Uusi Aninkaistenkatu 1			-1 280
Osakehuoneisto Härkämäki	1 051	1 051	11 737
Osakehuoneisto Taskula	2 750	2 750	-22 053
Osakehuon Henr Ilpoisten srk-koti	5 950	5 950	-6 427
Engelinpuisto	167 438	157 438	397 657
Mikaelinpuisto	126 800	111 600	319 332
Muut kiinteistöt	-139 373	-130 404	-59 694
Uudenmaantie 45	-11 700	-11 700	-4 243
Järvistensaari	-3 607	-3 514	-1 606
Annala	-856	-790	-836
Muut osakehuoneistot	7 720	8 200	71 303
Muut vuokrahuoneistot	-130 930	-122 600	-124 312
Osake- ja vuokrah. seurakuntatiloina	-969 394	-1 006 944	-888 847
Osakehuon Mik Suikkilan srk-koti	-107 801	-102 606	-91 785
Osakehuon Mik Paakarlan srk-koti	-32 885	-26 885	-28 577
Osakehuon Mart Uittamon srk-koti	-51 339	-67 949	-59 753
Osakehuon Mart Yrjänän srk-koti	-2 520	-2 600	-10 346
Osakehuon Katar Hurttivuoren srk-koti	-37 610	-45 822	-18 821
Osakehuon Katar Jaanin srk-talo	-77 255	-84 073	-51 224
Osakehuon Maar Runosmäen srk-koti	-95 487	-91 414	-82 775
Osakehuon Maar Halisten srk-koti	-102 949	-94 679	-101 917
Vuokrahuon Maar Yli-Maarian srk-koti	-224 905	-282 580	-241 566
Osakehuon Karderoopi	-71 048	-65 500	-58 711

	TA 2024	TA 2023	TP 2022
Osakehuon Henr Lausteen srk-koti	-56 099	-49 223	-42 796
Osaakehuon Henr Koivulan srk-koti	-81 517	-73 712	-73 322
Vuokrahuon Kaar Kesämäki	-9 300	-9 300	-9 798
Vuokrah Ylioppilaskylän kappeli	-18 680	-10 600	-17 455
Metsätalous	-3 000	-4 300	-3 182
Maatalous	8 000	8 000	
Muu kiinteistötoimi	-564 381	-564 225	-441 658
Muu kiinteistötoimi	-491 224	-476 018	-331 794
Hannunniitun päiväkerho	-16 000	-6 000	-16 053
Taide-esineiden korjaus&huolto	-8 000	-8 000	
Auto VW Trans BEI-300	-4 000	-4 050	-5 005
Koristelu ja kukkien käsittely	-45 156	-70 158	-86 360
Vuontispirtti			-2 446
Tonttikustannukset	235 980	183 000	423 491
Siunauskappelit	-137 565	-159 524	-156 522
Pyhän Ristin kappeli/hautaan siunaaminen	-18 927	-28 609	-27 381
Ylösnousemuskappeli/hautaan siunaaminen	-88 648	-88 194	-90 657
Katariinan kappeli/hautaan siunaaminen	9 400	1 500	3 354
Kärsämäen kappeli/hautaan siunaaminen	-37 673	-41 716	-38 836
Maarian kappeli/hautaan siunaaminen	1 300	300	-190
Kappelien yhteiset/hautaan siunaaminen	-3 017	-2 805	-2 812
Tuomiokirkkomuseo ja kulttuuriperintö	-205 142	-226 277	-138 235
Tuomiokirkkomuseo	-184 642	-186 777	-137 825
Muu kulttuuriperintö ja arvoesineistö	-16 000	-33 000	-410
Kulttuuriperinnöstä tiedottaminen	-4 500	-6 500	
Leirikeskus- ja ruokapalvelut	-1 831 224	-1 578 667	-1 835 487
Leirikeskus- ja ruokapalvelut hallinto	-115 872	-116 175	-117 475
Ravintola Naakka	-122 430	-100 862	-170 766
Kunstenniemi	-658 117	-569 753	-553 589
Heinänokka	-349 152	-200 820	-354 349
Sinappi	-255 633	-302 661	-403 802
Pyölinranta	-98 948	-92 201	-81 317
Houtskär	-1 395	-1 400	-498
Tammilehto	-207 304	-157 091	-143 773
Catering-palvelut	-22 373	-38 203	-11 406
Harjattula			983
Kiinteistöpalvelut yhteensä	-8 300 321	-7 720 763	-6 403 020

SEURAKUNTAYHTYMÄ KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ

YHT SEURAKUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos- %
Korvaukset	1 123 179	1 074 082	1 221 024	14,1 %
Myyntituotot	424 146	440 100	436 000	-0,9 %
Maksutuotot	2 295 590	1 952 560	2 127 630	9,0 %
Vuokratuotot	5 832 499	5 669 047	5 769 584	1,8 %
Metsätalouden tuotot	12 376	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	30 315	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	281 386	23 510	24 086	2,5 %
Muut toimintatuotot	287 955	6 500	194 100	2 886,2 %
TOIMINTATUOTOT	10 287 446	9 165 799	9 772 424	6,7 %
Henkilöstökulut	-21 459 997	-22 758 527	-24 317 699	-6,9 %
Palvelujen ostot	-7 621 173	-7 820 593	-8 059 072	-3,4 %
Vuokrakulut	-1 730 222	-2 121 511	-2 212 736	-4,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 584 326	-4 412 963	-4 428 114	-0,3 %
Annetut avustukset	-1 690 091	-1 635 244	-1 729 734	-5,8 %
Muut toimintakulut	-862 242	-1 202 190	-1 210 904	3,3 %
TOIMINTAKULUT	-37 948 051	-39 951 028	-41 958 259	-4,7 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-27 660 605	-30 785 229	-32 185 835	-4,1 %
Sisäiset tuotot	1 730 372	856 497	888 957	3,8 %
Palvelun ostot - sisäiset	-1 615 694	-746 317	-779 447	-4,4 %
Vuokrakulut - sisäiset	-114 678	-110 180	-109 510	0,6 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	0	0	0	
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-27 660 605	-30 785 229	-32 185 835	-4,5 %

6. RAHOITUSTOIMI

Kirkollisverotulot

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, kirkollisveroprosentin suurus, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja ansiotuloja saavien lukumäärä. Tilitettävän verokertymän jakaminen veronsaajille perustuu jako-osuuksiin. Jako-osuudet muodostuvat veronsaajaryhmän jako-osuudesta sekä yksittäisen veronsaajan jako-osuudesta. Ryhmäosuus kertoo ryhmän suhteellisen osuuden verovuoden veroista ja veronsaajan jako-osuus yksittäisen veronsaajan osuuden ryhmän veroista. Jako-osuudet ovat verovuosikohtaisia. Kirkollisverojen ennakoperinnän jako-osuudet lasketaan mm. kirkollisveroprosentin perusteella. Verotuksen valmistumisen jälkeen jako-osuudet vastaavat maksunpanosuhteita. Vuodelle 2024 ei ole vielä jako-osuuksia ilmoitettu.

Jako-osuudet	2023	2022	2021	2020
Kaikki seurakunnat	0,0289	0,0278	0,0281	0,0286
Turun ja Kaarinan srky	0,0339	0,0345	0,0347	0,0347

Kirkollisveron määrä lasketaan kunnallisverotuksessa veronalaisesta ansiotulosta, josta on vähennetty viranpuolesta tehdyt verovähennykset sekä verovelvollisen esittämät vähennyskelpoiset tulonhankkimiskustannukset ja verohyvitykset. Kirkollisvero saadaan kertomalla kunnallisverotuksessa verotettavan tulon määrä seurakunnan tuloveroprosentilla. Tästä johtuen kunnallisveron tapaan kirkollisvero on käytännössä progressiivinen, vaikka veroprosentti onkin nimellisesti kiinteä seurakunnittain. Erilaisten verovähennysten vuoksi efektiivinen veroaste on usein nimellistä veroprosenttia pienempi. Kaikkein pienituloisimmat eivät maksa veroa laisinkaan, vaikka kuuluvat kirkkoon.

Verot tilitetään veronsaajille kuukausittain osuutena kaikista koko maassa kertyneistä ennakonpidätyksistä. Jokaisen kuukauden tilitys sisältää kuluvasse olevan vuoden lisäksi erilaisia jälkitilityksiä edellisiltä vuosilta. Vuoden 2019 alusta verohallintoon on ilmoitettu työnantajasuoritukset tulorekisterin kautta viiden päivän kuluessa maksamisesta, joten veronsaajille tilitykset kerääntyvät ajantasaisemmin kuin aiemmin.

Vuoden 2018 alusta kirkollisveroprosenttia nostettiin 0,25 prosenttiyksiköllä 1 %:sta 1,25 %:iin, jossa se pysyi vuosina 2018–2022.

Vuoden 2023 soteuudistuksen myötä verotus muuttui. Uudistuksen vaikutuksen kirkollisveroon piti olla neutraali, jolloin uudistus aiheutti paineen alentaa kirkollisveroa. Seurakuntia kehoitettiin yleiskirjeellä alentamaan kirkollisveroprosenttejaan oma-aloitteisesti VM:n alentamispainetaulukko huomioon ottamalla ja päättämään veroprosentistaan niin, että verouudistus olisi lain tavoitteen mukaisesti neutraali myös kirkkoon kuuluvien näkökulmasta.

VM:n mukaan keskimääräinen alentamistarve oli kokonaistasolla noin 0,08 prosenttiyksikköä. Alentamistarve vaihteli seurakunnittain johtuen erilaisista veropohjista. Kirkkolain 15 luvun 2 §:n mukaan kirkollisveroprosentti määrätään 0,05 prosenttiyksikön tarkkuudella, minkä vuoksi pienin mahdollinen veroprosentin alentaminen on 0,05 prosenttiyksikköä.

Kirkkohallitus sai vuoden 2022 aikana valtiovarainministeriön laskelman kirkollisveroprosenttien alentamistarpeesta seurakunnittain. Laskelmat tehtiin VM:n HVSR-mikrosimulointimallilla ja maksunpanoarviot ja verotuottomuutokset esitettiin suhteessa vuoden 2022 lainsäädäntöön ja vuoden 2022 tasolle ajantasaistetulla vuoden 2020 pohja-aineistolla. Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän alentamistarve tammikuisen laskelman mukaan oli 0,05 prosenttiyksikköä.

Edellä selostetun muutoksen vuoksi Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymässä on kirkollisveroprosentiksi päätetty 1,20 % vuoden 2023 alusta lukien. Vuodelle 2024 ei esitetä muutosta.

Seurakuntayhtymän kirkollisverokertymä oli 32,8 miljoonaa euroa vuonna 2022 ja vuonna 2021 verotuloja kertyi 32,1 miljoonaa euroa. Vuodeksi 2023 budjetoitiin 31,5 miljoonaa euroa. Loka-kuun 2023 lopussa toteutuneet kirkollisverotulot yhteensä ovat noin 2,2 miljoonaa euroa (8,1%) suuremmat kuin vuonna 2022, tästä esitetään taulukko alla. Vuodelle 2024 arvioidaan kirkollisverotuloja 32 miljoonaa euroa.

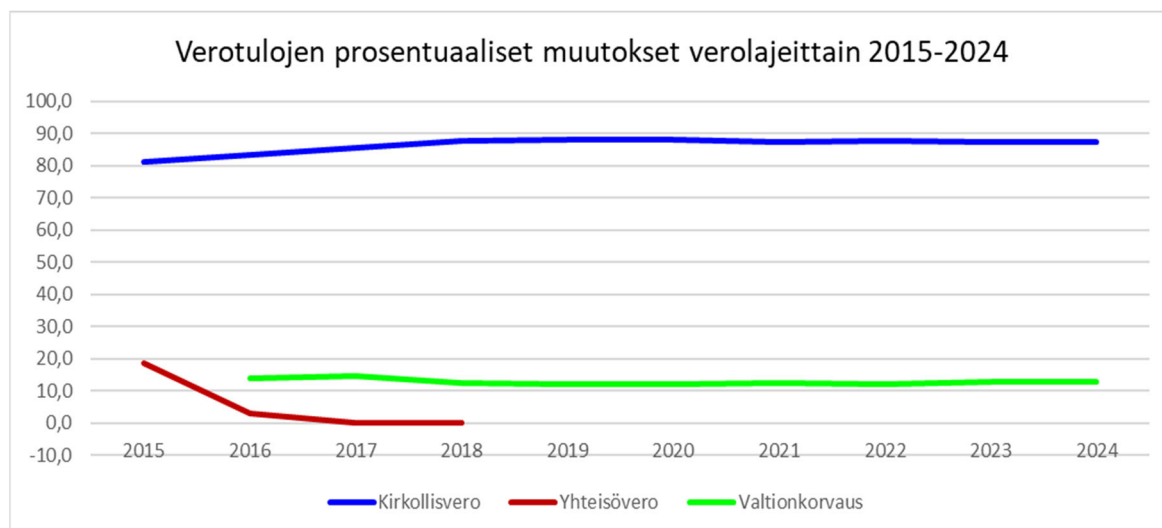
Verotulojen toteutuminen 1.1.-31.10.2023

Kirkollisvero	2023 tot-%		2022	muutos	muutos	2023	2022	ERO
31 500 000			31 500 000	€	%	4 533 144	4 342 500	
tammikuu	3 587 631	11,4	3 622 989	-35 358	-1,0	389 648	377 762	11 886
helmikuu	3 393 924	10,8	3 157 261	236 663	7,5	389 648	377 762	11 886
maaliskuu	2 965 261	9,41	2 782 525	182 736	6,6	389 648	377 762	11 886
huhtikuu	3 163 553	10	3 010 910	152 643	5,1	389 648	377 762	11 886
toukokuu	3 363 353	10,7	3 270 124	93 229	2,9	389 648	377 762	11 886
kesäkuu	3 060 875	9,72	2 849 066	211 809	7,4	389 648	377 762	11 886
heinäkuu	3 414 346	10,8	2 091 994	1 322 352	63,2	389 648	377 762	11 886
elokuu	2 292 446	7,28	2 304 120	-11 674	-0,5	389 648	377 762	11 886
syyskuu	2 059 333	6,54	1 980 728	78 605	4,0	389 648	377 762	11 886
lokakuu	2 847 296	9,04	2 829 209	18 087	0,6	389 648	377 762	11 886
Yhteensä	30 148 018	95,71	27 898 927	2 249 091	8,1	3 896 484	3 777 620	118 864

Kirkollisverojen merkitys tulolähteenä on yhteisöverojen poistumisen vuoksi kasvanut merkittävästi. Vuonna 2015 kirkollisverojen osuus verotuloista oli 81,3 % ja yhteisöverotulojen osuus 18,7 %. Vuoden 2016 muutoksen vuoksi kirkollisverotulojen osuus kaikista verokertymistä on 83,4 %, yhteisöverotulojen osuus on 2,8 % ja valtionrahoituksen osuus 13,8 %.

Vuonna 2017 kirkollisverotulojen osuus verotuloista oli 85,5 % ja valtionrahoituksen osuus 14,5 %, vuonna 2018 kirkollisverojen osuus on 87,7 % ja valtionrahoituksen osuus on 12,3 %. Vuosina 2019–2021 kirkollisverotulon osuus on 88 % ja valtionrahoituksen osuus on 12 %. Loka-kuussa 2023 kirkollisverotulojen osuus on 88,6 % ja valtionrahoituksen osuus on 11,4 %. Verotalouteen liittyvän yleisen epävarmuuden vuoksi on huolellista ja harkittua taloudenpitoa jatkettava tämänhetkisestä hyvästä verokertymästä huolimatta.

Seuraavassa kuviossa on esitetty seurakuntayhtymän toteutunut verotulojen ja valtionkorvauksien suhteellisten osuuksien ja euromäärien kehitys 2015–2022 sekä vastaavat erät talousarviossa 2023–2024:



Alla taulukkokuvio toteutuneista verokertymistä viimeisen kymmenen vuoden ajalta sekä arvioista vuosille 2023–2024.



Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautaus toimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Vuosina 2016–2022 valtionrahoitusta on saatu 4,2–4,4 miljoonaa euroa ja vuonna 2023 sitä tullaan saamaan 4,7 miljoonaa euroa. Vuonna 2024 talousarvioon arvioidaan vuoden 2023 saata vaksi valtion rahoituksen perusteella 4,7 miljoonaa euroa.

Kirkon keskusrahastomaksu

Kirkon keskusrahaston perusmaksun suuruuden päättää vuosittain kirkolliskokous. Kirkkolain 22 luvun 8 §:n mukaan perusmaksu on enintään 10 prosenttia viimeksi toimitetun verotuksen laskennallisesta kirkollisverosta (verotulot / kirkollisveroprosentti). Vuosina 2015–2017 se on ollut 7,5 % ja marraskuussa 2017 kirkolliskokous päätti sen laskemisesta prosentilla, keskusrahastomaksu aleni 6,5 prosenttiin. Keskusrahastomaksuun kohdistuvasta muutoksesta ei ole vielä tietoa ja vuoden 2024 ja keskusrahastomaksuksi varataan nykyisen pohjalta 1,8 miljoonaa euroa.

Eläkerahastomaksu

Vuoden 2013 alusta alkaen jokainen seurakunta tai seurakuntayhtymä suorittaa eläkerahastomaksuna kirkon keskusrahastoon vuosittain kirkon eläkerahaston kartuttamista varten enintään viisi prosenttia viimeksi toimitetun verotuksen kirkollisverosta. Eläkerahastomaksu oli 4 prosenttia vielä vuonna 2017, ja kirkolliskokous 9.11.2017 korotti sitä prosentilla. Eläkerahastomaksu perustuu viimeksi toimitetun verotuksen kirkollisveroon. Eläkerahastomaksu arvioidaan nykyisen 5 %:n mukaan 1,6 miljoonaan euroon.

Yhteensä maksut kirkon keskusrahastolle ovat 3,4 miljoonaa euroa.

Toteutuneet keskusrahastomaksut 2012–2022 ja arvioidut keskusrahastomaksut 2023–2024:

	Eläkerahastomaksut	Keskusrahastomaksut	Yhteensä
2012		2 006 964	2.006.964
2013	294 309	2 011 109	2 305 418
2014	300 150	2 051 010	2 351 160
2015	306 072	2 091 498	2 397 570
2016	1 022 604	1 917 390	2 939 994
2017	1 018 700	1 910 100	2 928 800
2018	1 267 092	1 647 216	2 914 308
2019	1 231 416	1 600 836	2 832 252
2020	1 549 321	1 611 294	3 160 615
2021	1 547 380	2 011 590	3 558 970
2022	1 639 762	1 576 694	3 216 456
2023	1 667 400	1 603 236	3 270 636
2024	1 778 140	1 641 360	3 419 500

Verotuskulut

Verotuskuluja ovat valtion varsinaisen talousarvion mukaiset ja edellisen vuoden tilinpäätöksen perusteella tarkistettut Verohallinnon toimintamenot. Verotuskustannusten suorittamisesta huolehtii ensi kädessä valtio. Kuntien, seurakuntien ja Kansaneläkelaitoksen osuudet verotuskustannuksista vähennetään verohallintolain mukaisesti veronsaajalle tilitettävistä määristä neljä kertaa vuodessa: maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuussa tehtävien kausitilitysten yhteydessä. Verotuskulut vuonna 2024 budjetoidaan 565t euron suuruisina.

Sijoitustoiminta

Vuoden 2023 seurakuntayhtymän sijoitustoiminnan nettotuotot ovat 30.6. noin 1,6 miljoonaa euroa, joka sisältää vuoden 2022 suuret aliarvostusten palautukset. Sijoitusten markkina-arvot ovat 50,1 miljoonaa euroa.

Sijoitustoiminnan tuottoihin arvioidaan vuoden 2024 talousarvioon 2,2 miljoonaa euroa tuloja ja kuluihin arvioidaan 1,2 miljoonaa euroa. Nettotuotoksi sijoitustoiminnassa arvioidaan 1 miljoonaa euroa.

Talousarviolainat ja rahoituskulut

Seurakuntayhtymällä on lainaa vuoden 2023 alussa 6,3 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 lopussa lainaa on 8,9 miljoonaa euroa ja lainasta 2,9 miljoonaa euroa on rahoituslaitoksilta. Rahalaitoslaina on Hannunniitun asuintaloihin ja hautainhoitorahastolta on lainaa Runosmäen monitoimitalo Riimiä varten 6 miljoonaa euroa. Vuosittain nykyisistä lainoista rahalaitoksilta erääntyy 404t euroa. Hautainhoitorahaston laina maksetaan takaisin kerralla vuonna 2027, siihen saakka maksetaan vuosikorot.

Tämänhetkiset sijoitusnäköymät ja nousevat korot on otettava huomioon punnittaessa vaihtoehtoja, miten tulevat investoinnit rahoitetaan. Seurakunnallisten rakennusten rahoitus suunnitellaan tässä vaiheessa tehtäväksi omalla, joko yhtymän rahalla tai osin lainalla hautainhoitorahastosta. Sijoituskiinteistöihin voidaan ajatella osin ulkopuolista rahoitusta.

Tuomiokirkon peruskorjaukseen on OKM myöntänyt valtionavustusta 4 miljoonaa euroa. Avustuksen kohdentuminen eri vuosille selviää myöhemmin, kun suunnitelmat ja peruskorjauksen rahoitus tarkentuvat myöhemmin. Avustusta ei ole huomioitu laskelmissa.

Alla esitetään investointisuunnitelman mukaiset suurimmat rakennusinvestoinnit talousarvio- ja suunnitelmakaudella 2024–2026, mukana ovat jatkuvuuden periaatteen mukaisesti myös vuodet 2022-2023.

	2022–2023	2024	2025	2026
Hirvensalon seurakuntakeskus (laina hautainhoitorahastosta)	3 300 000	5 200 000	400 000	
Runosmäen monitoimitalo Riimi (sopimus tehty 8,5 milj. euron lainasta hhr:lta)	4 200 000	3 000 000		
Piikkiön uusi seurakuntatalo		2 000 000	2 000 000	
Littoisten lasten ja nuorten talo	500 000	700 000	800 000	
Aninkaistenkatu 1, sijoituskiinteistö (rahoitus lainarahalla hhr:sta)	1 000 000	1 700 000	7 000 000	7 000 000
Tuomiokirkon peruskorjaus (pankkilaina, valtionavustusta 4 milj. euroa)	700 000	1 000 000	2 000 000	5 000 000
Heinänokan leirialueen kehittäminen (pankkilaina)	1 300 000	5 000 000	2 000 000	500 000
Suurimmat investointihankkeet 2022-2026	11 000 000	18 600 000	14 200 000	12 500 000

Vuonna 2024 laina hautainhoitorahastosta:

Hirvensalon seurakuntakeskus	5 200 000
Runosmäen monitoimitalo Riimi	2 500 000
Aninkaistenkatu 1, sijoituskiinteistö	<u>1 700 000</u>
	9 400 000

Vuonna 2024 laina rahoituslaitoksilta:

Piikkiön uusi seurakuntatalo	2 000 000
Tuomiokirkon peruskorjaus	1 000 000
Heinänokan leirialueen kehittäminen	<u>5 000 000</u>
	8 000 000

Vuonna 2025 laina hautainhoitorahastosta:

Hirvensalon seurakuntakeskus	400 000
Aninkaistenkatu 1, sijoituskiinteistö	<u>7 000 000</u>
	7 400 000

Vuonna 2025 laina rahoituslaitoksilta:

Piikkiön uusi seurakuntatalo	2 000 000
Tuomiokirkon peruskorjaus	2 000 000
Heinänokan leirialueen kehittäminen	<u>2 000 000</u>
	6 000 000

Tuomiokirkon peruskorjauksen osalta on huomioitava, että saatava valtionavustus 4 ME tulee vähentämään lainoituksen tarvetta

Vuonna 2026 laina hautainhoitorahastosta:

Aninkaistenkatu 1, sijoituskiinteistö	7 000 000
---------------------------------------	-----------

Vuonna 2026 laina rahoituslaitoksilta:

Tuomiokirkon peruskorjaus	5 000 000
Heinänokan leirialueen kehittäminen	<u>500 000</u>
	5 500 000

Alla olevassa laskelmassa esitetään vuosittain tapahtuvat lainojen lyhennykset, niiden korot ja vuosina 2024–2028 nostettavat uudet, investointiohjelmat mukaiset lainat. Tilanne on arvio kun-kin vuoden lopussa.

Oletukset: Laskelmassa on lainoissa käytetty 4,5 %:n vuotuista korkoa (pl. Runosmäen Riimin laina) ja laskelma on sen vuoksi suuntaa antava. Laina-aikana on kaikissa (pl. Runosmäen bullet-laina) käytetty 20 vuotta, ja lainan lyhennys on esityksessä ajateltu valmistumisvuodesta seuraavana vuotena tasaerinä. Vuonna 2026 alkaisi siten Piikkiön uuden seurakuntatalon ja Hirvensalon seurakuntakeskuksen lainojen lyhennykset.

Runosmäen monitoimitalolle myönnetty lainasopimus on tehty bullet-lainaperiaatteella. Laina maksetaan takaisin viiden vuoden kuluttua ensimmäisen erän nostosta (2022), mikä tarkoittaa sitä, että laina maksetaan takaisin vuonna 2027. Hautainhoitorahastosta otetussa nykyisessä lainassa velasta perittävä vuotuinen korko on 0,65 %-yksikköä yli euribor 12 kuukauden. Koron eräpäivät ovat vuoden välein kesäkuun 30. päivänä ja Euribor 12 kuukauden korkotaso tarkistetaan aina koron eräpäivän mukaiseen tasoon seuraavan 12 kuukauden ajaksi. Kesäkuussa 2023 Euribor 12 kk oli 4,134 prosenttia ja tällä perusteella hautainhoitorahaston vuoden 2023 ja 2024 myöntämässä lainassa käytetään korkona yhteensä 5,15 prosenttia, samoin tätä korkoa on käytetty lainoissa rahalaitoksilta.

Talousarviolainat, niiden lyhennykset ja korot 2022–2026:

1 000 euroa	TP2022	Ennuste 2023	TA2024	TA2025	TA2026
Lainojen lyhennykset	404	404	404	404	1 044
Lainojen nostot		3 000	17 400	13 400	12 500
Laina vuoden lopussa	6 278	8 874	25 870	38 866	50 322
Maksetut korot	56	233	665	1 453	2 173

TOIMINTAKATTEEN JÄLKEISET ERÄT, VARSINAINEN TOIMINTA

Toimintakatteen jälkeisinä erinä (ulkoiset erät) esitetään yleishallinnon, seurakunnallisen toiminnan, yhteisten seurakunnallisten tehtävien, hautaus-toimen ja kiinteistötoimen rahoitustuotot ja -kulut, poistot ja arvonalentumiset, poistoero ja vapaaehtoiset varaukset. Sisäisiä korkoja ja vyörytyksiä ei ole huomioitu, mutta talousarviomuutokset on otettu huomioon vuosien 2022 ja 2023 luvuissa.

YLESHALLINTO	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Ero-%
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 164 478	-3 897 307	-4 029 338	3
Rahoitustuotot ja -kulut	-341			
VIOSIKATE	-3 164 819	-3 897 307	-4 029 338	3
Suunnitelman mukaiset poistot	-32 015	-32 015	-32 015	0
Poistot ja arvonalentumiset	-32 015	-32 015	-32 015	0
TILIKAUDEN TULOS, YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-3 196 834	-3 929 322	-4 061 353	3
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Ero-%
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-9 918 973	-10 191 995	-10 524 651	3
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 015			
VIOSIKATE	-9 919 988	-10 191 995	-10 524 651	3
TILIKAUDEN TULOS, YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-9 919 988	-10 191 995	-10 524 651	3
YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Ero-%
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-6 997 683	-7 741 676	-7 871 820	2
Rahoitustuotot ja -kulut	-331			
VIOSIKATE	-6 998 014	-7 741 676	-7 871 820	2
TILIKAUDEN TULOS, YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-6 998 014	-7 741 676	-7 871 820	2
HAUTAUSOIMI	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Ero-%
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 070 274	-1 233 489	-1 459 705	18
Rahoitustuotot ja -kulut	1 844			
VIOSIKATE	-1 068 430	-1 233 489	-1 459 705	18
Suunnitelman mukaiset poistot	-836 034	-747 922	-1 110 649	48
Poistot ja arvonalentumiset	-836 034	-747 922	-1 110 649	48
TILIKAUDEN TULOS, YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 904 464	-1 981 411	-2 570 354	30
KIINTEISTÖTOIMI	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Ero-%
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-6 403 019	-7 720 762	-8 300 321	8
Rahoitustuotot ja -kulut	-26 660			
VIOSIKATE	-6 429 679	-7 720 762	-8 300 321	8
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 540 735	-2 472 716	-2 503 759	1
Poistot ja arvonalentumiset	-2 540 735	-2 472 716	-2 503 759	1
TILIKAUDEN TULOS	-8 970 414	-10 193 478	-10 804 080	6
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	14 324	14 324	14 324	0
Vapaaehtoisten var. lisäys(-)/vähennys(+)	636 250			
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-8 319 839	-10 179 154	-10 789 756	6
TOIMINTAKATTEEN JÄLKEISET YHT	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Ero-%
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-27 554 429	-30 785 229	-32 185 835	5
Rahoitustuotot ja -kulut	-26 503	0	0	0
VIOSIKATE	-27 580 930	-30 785 229	-32 185 835	5
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 408 784	-3 252 653	-3 646 423	12
Poistot ja arvonalentumiset	-3 408 784	-3 252 653	-3 646 423	12
TILIKAUDEN TULOS	-30 989 714	-34 037 882	-35 832 258	5
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	14 324	14 324	14 324	0
Vapaaehtoisten var. lisäys(-)/vähennys(+)	636 250			
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-30 339 139	-34 023 558	-35 817 934	5

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Tuloslaskelmaosa 1006010000				
500000 Kirkollisverotulo	32 827 205	31 500 000	32 000 000	1,6
Kirkollisverotulot	32 827 205	31 500 000	32 000 000	1,6
511000 Valtionrahoitus	4 533 144	4 533 144	4 676 000	3,2
Valtionrahoitus	4 533 144	4 533 144	4 676 000	3,2
Verotulot	37 360 349	36 033 144	36 676 000	1,8
520000 Verotuskulut	-525 430	-565 000	-565 000	0,0
Verotuskulut	-525 430	-565 000	-565 000	0,0
530000 Keskusrahastomaksu	-1 639 762	-1 667 400	-1 778 140	-6,6
535000 Eläkerahastomaksu	-1 576 694	-1 603 236	-1 641 360	-2,4
Keskusrahastomaksut	-3 216 456	-3 270 636	-3 419 500	-4,6
601000 Korkot.tall.ja raham	-7 478	-6 000	-2 000	66,7
Korkotuotot	-7 478	-6 000	-2 000	66,7
605000 Osinkotuotot	57 687	10 000	80 000	700,0
605100 Tuotto-os. osakerah.	0	10 000	0	-100,0
606000 Sij.arvop.myyntivoit	1 253 826	750 000	1 800 000	140,0
606100 Valuuttakurssivoitot	98 994	0	100 000	0,0
606200 Palkkionpalautukset	194 508	50 000	200 000	300,0
607000 Muut rahoitustuotot	4 775	50 000	5 000	-90,0
Muut rahoitustuotot	1 609 790	870 000	2 185 000	151,1
608400 S.korkot.haut.toim.p	242 505	0	0	0,0
608500 S.korkot.rakennuksis	1 020 910	0	0	0,0
608600 S.korkot.kiin.rak.ja	59 206	0	0	0,0
608700 S.korkot.kon.ja kal.	1 076	0	0	0,0
Sisäiset korkotuotot	1 323 697	0	0	0,0
609400 Arvona.vaiht.vast.si	-1 998 730	-300 000	-300 000	0,0
609410 Arvona.palautuks.	196 818	300 000	300 000	0,0
Arvon muutokset sijoituksista	-1 801 912	0	0	0,0
610000 Korkokulut lainoista	-25 204	-115 000	-665 000	-478,3
613000 Viivästyskorkokulut	-14	0	0	0,0
Korkokulut	-25 219	-115 000	-665 000	-478,3
625000 Valuuttakurssitappio	0	-25 000	0	100,0
625200 Sij.arvo.myyntitappi	-3 455 362	-267 000	-1 167 000	-337,1
626000 Muut rahoituskulut	-14 069	-45 000	-16 000	64,4
Muut rahoituskulut	-3 469 431	-337 000	-1 183 000	-251,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 370 553	412 000	335 000	-18,7
VUOSIKATE	31 247 911	32 609 508	33 026 500	1,3
TILIKAUDEN TULOS	31 247 911	32 609 508	33 026 500	1,3
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	31 247 911	32 609 508	33 026 500	1,3

TULOSLASKELMA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Korvaukset	1 123 179	1 074 082	1 221 024	14,1 %
Myyntituotot	424 146	440 100	436 000	-0,9 %
Maksutuotot	2 295 590	1 952 560	2 127 630	9,0 %
Vuokratuotot	5 832 499	5 669 047	5 769 584	1,8 %
Metsätalouden tuotot	12 376	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	30 315	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	281 386	23 510	24 086	2,5 %
Muut toimintatuotot	287 955	6 500	194 100	
TOIMINTATUOTOT	10 287 446	9 165 799	9 772 424	6,7 %
Henkilöstökulut	-21 459 997	-22 758 527	-24 317 699	-6,9 %
Palvelujen ostot	-7 621 173	-7 820 593	-8 059 072	-0,9 %
Vuokratulut	-1 730 222	-2 121 511	-2 212 736	-4,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 584 326	-4 412 963	-4 428 114	1,7 %
Annetut avustukset	-1 690 091	-1 635 244	-1 729 734	-6,1 %
Muut toimintakulut	-862 242	-1 202 190	-1 210 904	-8,2 %
TOIMINTAKULUT	-37 948 051	-39 951 028	-41 958 259	-4,7 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-27 660 605	-30 785 229	-32 185 835	-4,1 %
Sisäiset tuotot	1 729 934	856 497	888 957	3,8 %
Palvelun ostot - sisäiset	-1 615 694	-746 317	-779 447	-4,4 %
Vuokratulut - sisäiset	-114 678	-110 180	-109 510	0,6 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-438	0	0	
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-27 661 043	-30 785 229	-32 185 835	-4,1 %
Kirkollisverotulot ja valtionkorvaus	37 360 349	36 033 144	36 676 000	1,8 %
Verotuskulut	-525 430	-565 000	-565 000	0,0 %
Keskusrahastomaksut	-3 216 456	-3 270 636	-3 419 500	-4,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 720 094	412 000	335 000	-18,7 %
VUOSIKATE	2 237 328	1 824 279	840 665	-45,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 408 784	-3 252 653	-3 646 423	-12,1 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 171 456	-1 428 374	-2 805 758	-86,1 %
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	14 324	14 324	14 324	0,0 %
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai	-636 250	0	0	0,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 793 382	-1 414 050	-2 791 434	-87,0 %

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
RAHAVIRTA, VARS.TOIMINTA & INVESTOINNIT			
Vuosikate	2 237 328	1 824 279	840 665
Tulorahoituksen korjauserät	-146 043		
Tulorahoitus	2 091 285	1 824 279	840 665
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4 366 389	-15 165 000	-22 015 000
Rahoitusosuudet investointeihin			
Pysyvien vastaavien myyntitulot	170 000		
Investoinnit	-4 196 389		
NETTORAHAVIRTA, VARS.TOIMINTA & INVESTOINNIT	-2 105 104	-13 340 721	-21 174 335
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA			
Antolainauksen muutokset			
Antolainauksen lisäys	-3 050 650		
Antolainauksen vähennys	34 200	22 700	34 200
Antolainauksen muutokset	-3 016 450	22 700	34 200
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	3 000 000	6 000 000	17 400 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-403 846	-404 000	-404 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Lainakannan muutokset	2 596 154	5 596 000	16 996 000
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	50 542		
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-6 986		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-2 274 154		
Korottomien pitkä-/lyhytaikaisten velkojen muutos	-148 577		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 379 175		
RAHOITUSTOIMINNAN NETTORAHAVIRTA	-2 799 471	5 618 700	17 030 200
RAHAVAROJEN MUUTOS	-4 904 576	-7 722 021	-4 144 135
Rahavarojen muutos	-4 904 576	-7 722 021	-4 144 135
Rahavarat kuluvan kauden lopussa	48 762 913	18 977 979	45 855 865
Rahavarat 1.1.	53 667 488	26 700 000	50 000 000

SEURAKUNTAYHTYMÄN TALOUSSUUNNITELMAOSA

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
1. PL YLEISHALLINTO					
KIRKOLLISET VAALIT					
TOIMINTAMENOT	-279 549	-18 243	-14 000	-16 000	-16 000
NETTO	-279 549	-18 243	-14 000	-16 000	-16 000
KIRKKOVALTUUSTO					
TOIMINTAMENOT	-57 852	-141 499	-135 706	-136 000	-136 000
NETTO	-57 852	-141 499	-135 706	-136 000	-136 000
TILINTARKASTUS JA VALVONTA					
TOIMINTAMENOT	-34 726	-61 000	-58 877	-61 000	-61 000
NETTO	-34 726	-61 000	-58 877	-61 000	-61 000
KIRKKONEUVOSTO, JOHTO- JA TOIMIKUNNAT					
TOIMINTATUOTOT	255				
TOIMINTAMENOT	-149 465	-163 291	-133 352	-140 000	-140 000
NETTO	-149 210	-163 291	-133 352	-140 000	-140 000
HALLINTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	1 740				
TOIMINTAMENOT	-293 746	-369 848	-291 288	-297 114	-303 056
NETTO	-292 006	-369 848	-291 288	-297 114	-303 056
TALOUSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	2 365				
TOIMINTAMENOT	-758 783	-814 819	-911 115	-929 337	-947 924
NETTO	-756 418	-814 819	-911 115	-929 337	-947 924
TURUN ALUEELLINEN KESKUSREKISTERI					
TOIMINTATUOTOT	682 893	542 587	586 080	435 400	450 000
TOIMINTAMENOT	-907 612	-892 631	-953 464	-967 766	-982 282
NETTO	-224 719	-350 044	-367 384	-532 366	-532 282
DIGIPAINO					
TOIMINTATUOTOT	8 292			8 000	8 000
TOIMINTAMENOT	-250 784	-249 058	-244 752	-250 000	-253 750
NETTO	-242 492	-249 058	-244 752	-242 000	-245 750
SEURAKUNTIEN VARAUSPALVELU					
TOIMINTATUOTOT	459				
TOIMINTAMENOT	-101 370	-133 830	-170 975	-174 395	-177 882
NETTO	-100 911	-133 830	-170 975	-174 395	-177 882
MUU YLEISHALLINTO					
TOIMINTATUOTOT	815				
TOIMINTAMENOT	-203 574	-297 887	-300 703	-304 311	-307 963
NETTO	-202 759	-297 887	-300 703	-304 311	-307 963

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TIETOHALLINTO (SRKY + ALUE)					
TOIMINTATUOTOT	393 148	446 769	489 094	496 430	503 877
TOIMINTAMENOT	-1 124 856	-1 253 885	-1 413 940	-1 435 149	-1 456 676
NETTO	-731 708	-807 116	-924 846	-938 719	-952 799

MUU HENKILÖSTÖHALLINTO

TOIMINTATUOTOT	12 845				
TOIMINTAMENOT	-98 006	-490 672	-476 340	-483 485	-490 737
NETTO	-85 161	-490 672	-476 340	-483 485	-490 737

YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

TOIMINTATUOTOT	1 102 812	989 356	1 075 174	939 830	961 877
TOIMINTAMENOT	-4 260 323	-4 886 663	-5 104 512	-5 194 557	-5 273 272
NETTO	-3 157 511	-3 897 307	-4 029 338	-4 254 727	-4 311 395

2. PL SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (ilman vapaiden varojen toteutumia)

TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	36 020		40 000	40 000	41 000
TOIMINTAMENOT	-1 098 119	-1 085 846	-1 133 090	-1 150 086	-1 167 338
NETTO	-1 062 099	-1 085 846	-1 093 090	-1 110 086	-1 126 338

MIKAELINSEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	51 536		29 000	29 000	30 000
TOIMINTAMENOT	-1 370 423	-1 313 283	-1 374 388	-1 395 004	-1 415 929
NETTO	-1 318 888	-1 313 283	-1 345 388	-1 366 004	-1 385 929

MARTINSEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	23 148		14 200	15 000	16 000
TOIMINTAMENOT	-1 310 057	-1 205 155	-1 287 236	-1 306 545	-1 326 143
NETTO	-1 286 909	-1 205 155	-1 273 036	-1 291 545	-1 310 143

KATARIINANSEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	21 583		13 500	14 000	15 000
TOIMINTAMENOT	-1 000 254	-1 025 520	-1 105 338	-1 121 918	-1 138 747
NETTO	-978 671	-1 025 520	-1 091 838	-1 107 918	-1 123 747

MAARIAN SEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	42 241		32 300	34 000	36 000
TOIMINTAMENOT	-1 782 138	-1 827 526	-1 940 233	-1 969 336	-1 998 877
NETTO	-1 739 897	-1 827 526	-1 907 933	-1 935 336	-1 962 877

ÅBO SVENSKA FÖRSAMLING

TOIMINTATUOTOT	19 581		15 300	16 000	17 000
TOIMINTAMENOT	-709 334	-685 746	-766 979	-778 484	-778 484
NETTO	-689 753	-685 746	-751 679	-762 484	-761 484

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
HENRIKINSEURAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	17 408		14 500	15 500	17 000
TOIMINTAMENOT	-1 040 902	-1 016 285	-1 034 879	-1 050 402	-1 066 158
NETTO	-1 023 494	-1 016 285	-1 020 379	-1 034 902	-1 049 158
PAATTISTEN SEURAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	1 382		6 000	6 000	6 000
TOIMINTAMENOT	-259 196	-248 773	-258 173	-262 046	-265 976
NETTO	-257 814	-248 773	-252 173	-256 046	-259 976
KAARINAN SEURAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	15 918		13 000	14 000	15 000
TOIMINTAMENOT	-1 191 404	-1 257 039	-1 251 538	-1 270 311	-1 289 366
NETTO	-1 175 485	-1 257 038	-1 238 537	-1 256 310	-1 274 365
PIIKKIÖN SEURAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	9 098		6 000	7 000	7 500
TOIMINTAMENOT	-467 278	-469 823	-502 098	-509 629	-517 274
NETTO	-458 180	-469 823	-496 098	-502 629	-509 774
Yhteisten tehtävien hoito					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT	-651	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
NETTO	-651	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
KIRKKOHERROJEN KOKOUS					
TOIMINTATUOTOT	1 121				
TOIMINTAMENOT	-34 431	-47 500	-47 500	-47 500	-47 500
NETTO	-33 310	-47 500	-47 500	-47 500	-47 500
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	239 036		183 800	190 500	200 500
TOIMINTAMENOT	-10 264 188	-10 189 496	-10 708 452	-10 868 261	-11 018 790
NETTO	-10 025 153	-10 189 496	-10 524 651	-10 677 761	-10 818 290
3. PL YHTEISET SEURAKUNNALLIEST TEHTÄVÄT					
VIESTINTÄPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	1 943				
TOIMINTAMENOT	-881 765	-1 053 965	-1 071 596	-1 093 028	-1 109 423
NETTO	-879 822	-1 053 965	-1 071 596	-1 093 028	-1 109 423
KOULUTUSTOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT	-85 642	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000
NETTO	-85 642	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
YHTEINEN DIAKONIA JA SIELUNHOITOTYÖ					
TOIMINTATUOTOT	360 265	177 070	223 760	380 000	385 700
TOIMINTAMENOT	-2 725 494	-2 877 056	-2 936 312	-2 995 038	-3 039 964
NETTO	-2 365 229	-2 699 986	-2 712 552	-2 615 038	-2 654 264
KASVATUS					
TOIMINTATUOTOT	517 725	465 486	547 330	550 000	558 250
TOIMINTAMENOT	-3 045 823	-3 142 160	-3 314 814	-3 381 110	-3 431 827
NETTO	-2 528 098	-2 676 674	-2 767 484	-2 831 110	-2 873 577
LÄHETYS JA KANSAINVÄLINEN DIAKONIA					
TOIMINTATUOTOT	302				
TOIMINTAMENOT	-704 082	-707 784	-726 158	-734 872	-743 690
NETTO	-703 780	-707 784	-726 158	-734 872	-743 690
AVUSTUKSET YHTEISTOIMINTAYHTEISÖILLE					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT	-112 000	-112 000	-112 000	-112 000	-112 000
NETTO	-112 000	-112 000	-112 000	-112 000	-112 000
MUUT YHTEISET TEHTÄVÄT					
TOIMINTATUOTOT	19 586				
TOIMINTAMENOT	-349 668	-438 268	-429 031	-434 179	-439 390
NETTO	-330 082	-438 268	-429 031	-434 179	-439 390
YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	899 821	642 556	771 090	930 000	943 950
TOIMINTAMENOT	-7 904 474	-8 384 233	-8 642 910	-8 803 228	-8 929 294
NETTO	-7 004 649	-7 741 677	-7 871 820	-7 873 228	-7 985 344
4. PL HAUTAUSTOIMI					
HAUTAUSMAAHALLINTO					
TOIMINTATUOTOT	1 117				
TOIMINTAMENOT	-292 247	-325 748	-357 897	-357 000	-362 355
NETTO	-291 130	-325 748	-357 897	-357 000	-362 355
HAUTAUSMAAT					
TOIMINTATUOTOT	403 493	354 000	352 000	400 000	404 000
TOIMINTAMENOT	-1 157 968	-1 186 856	-1 322 781	-1 342 623	-1 362 762
NETTO	-754 475	-832 856	-970 781	-942 623	-958 762
HUOLTORAKENNUKSET					
TOIMINTATUOTOT	4 450				
TOIMINTAMENOT	-93 488	-79 100	-83 000	-84 245	-85 087
NETTO	-89 038	-79 100	-83 000	-84 245	-85 087

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
HAUTAUS/ HAUTAUSMAAT					
TOIMINTATUOTOT	300 699	261 000	271 000	300 000	303 000
TOIMINTAMENOT	-292 524	-295 494	-310 892	-315 555	-320 289
NETTO	8 175	-34 494	-39 892	-15 555	-17 289
HAUTAUS/ KAPPELIT					
TOIMINTATUOTOT	865 996	723 000	836 000	860 000	868 600
TOIMINTAMENOT	-809 804	-684 291	-844 135	-856 797	-869 649
NETTO	56 192	38 709	-8 135	3 203	-1 049

HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	1 575 755	1 338 000	1 459 000	1 560 000	1 575 600
TOIMINTAMENOT	-2 646 030	-2 571 489	-2 918 705	-2 956 220	-3 000 142
NETTO	-1 070 274	-1 233 490	-1 459 705	-1 396 220	-1 424 542

5. PL KIINTEISTÖTOIMI

KIINTEISTÖHALLINTO

TOIMINTATUOTOT	94 354	115 000	115 000	115 000	115 000
TOIMINTAMENOT	-751 535	-892 555	-945 304	-959 484	-973 876
NETTO	-657 180	-777 555	-830 304	-844 484	-858 876

KIRKOT JA SEURAKUNTAKESKUKSET

TOIMINTATUOTOT	79 013	62 810	67 042	79 000	79 000
TOIMINTAMENOT	-2 497 693	-2 695 950	-3 022 229	-3 067 562	-3 113 576
NETTO	-2 418 680	-2 633 140	-2 955 187	-2 988 562	-3 034 576

SEURAKUNTATALOT

TOIMINTATUOTOT	292 812	264 042	273 452	290 000	290 000
TOIMINTAMENOT	-2 882 826	-2 854 426	-2 992 060	-3 021 981	-3 052 200
NETTO	-2 590 014	-2 590 384	-2 718 608	-2 731 981	-2 762 200

ASUINTALOT

TOIMINTATUOTOT	25 225	25 170	24 450	25 000	25 000
TOIMINTAMENOT	-29 576	-32 052	-43 208	-43 640	-44 076
NETTO	-4 351	-6 882	-18 758	-18 640	-19 076

ARAVA-ASUINTALOT

TOIMINTATUOTOT	2 041 715	2 066 535	2 066 535	2 066 535	2 070 000
TOIMINTAMENOT	-1 041 463	-1 144 880	-1 170 564	-1 188 122	-1 205 944
NETTO	1 000 252	921 655	895 971	878 413	864 056

MUUT KIINTEISTÖT

TOIMINTATUOTOT	182 458	114 470	114 770	180 000	180 000
TOIMINTAMENOT	-242 152	-244 874	-254 143	-257 955	-261 824
NETTO	-59 694	-130 404	-139 373	-77 955	-81 824

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
SJOITUSKIINTEISTÖT					
TOIMINTATUOTOT	2 738 506	2 689 730	2 703 530	2 745 000	2 780 000
TOIMINTAMENOT	-1 371 417	-1 844 846	-1 770 867	-1 797 430	-1 824 391
NETTO	1 367 089	844 884	932 663	947 570	955 609
OSAKE- JA VUOKRAHUONEISTOT, SEURAKUNTATILOINA					
TOIMINTATUOTOT	55 170	55 530	53 140	55 000	55 000
TOIMINTAMENOT	-944 018	-1 062 474	-1 022 534	-1 037 872	-1 053 440
NETTO	-888 848	-1 006 944	-969 394	-982 872	-998 440
METSÄTALOUS					
TOIMINTATUOTOT	12 376			10 000	10 000
TOIMINTAMENOT	-15 557	-4 300	-3 000	-6 000	-6 000
NETTO	-3 181	-4 300	-3 000	4 000	4 000
MAATALOUS					
TOIMINTATUOTOT		8 000	8 000	8 000	8 000
TOIMINTAMENOT					
NETTO		8 000	8 000	8 000	8 000
MUU KIINTEISTÖTOIMI					
TOIMINTATUOTOT	2 387			2 000	2 000
TOIMINTAMENOT	-444 045	-564 225	-564 381	-555 000	-555 000
NETTO	-441 658	-564 225	-564 381	-553 000	-553 000
TONTTIKUSTANNUKSET					
TOIMINTATUOTOT	479 899	250 000	300 000	570 000	950 000
TOIMINTAMENOT	-56 408	-67 000	-64 020	-70 000	-85 000
NETTO	423 491	183 000	235 980	500 000	865 000
SIUNAUSKAPPELIT					
TOIMINTATUOTOT	125 540	106 500	127 000	130 000	130 000
TOIMINTAMENOT	-282 062	-266 024	-264 565	-268 533	-272 561
NETTO	-156 522	-159 524	-137 565	-138 533	-142 561
TUOMIOKIRKKOMUSEO JA MUU KULTTUURIPERINTÖ					
TOIMINTATUOTOT	18 062	13 000	14 000	18 000	18 000
TOIMINTAMENOT	-156 298	-239 277	-219 142	-222 429	-225 766
NETTO	-138 236	-226 277	-205 142	-204 429	-207 766
LEIRIKESKUS- JA RUOKAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	322 498	425 100	416 441	420 000	426 000
TOIMINTAMENOT	-2 157 985	-2 003 767	-2 247 665	-2 281 380	-2 315 601
NETTO	-1 835 486	-1 578 667	-1 831 224	-1 861 380	-1 889 601
KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	6 470 015	6 195 887	6 283 360	6 713 535	7 138 000
TOIMINTAMENOT	-12 873 033	-13 916 650	-14 583 682	-14 777 389	-14 989 257
NETTO	-6 403 018	-7 720 762	-8 300 321	-8 063 854	-7 851 257

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
SEURAKUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	10 290 081	9 165 799	9 772 424	10 333 865	10 819 927
TOIMINTAMENOT	-37 949 665	-39 948 531	-41 958 259	-42 599 655	-43 210 755
NETTO	-27 659 584	-30 782 729	-32 185 835	-32 265 790	-32 390 828
RAHOITUSTOIMI					
KIRKOLLISVEROTULOT	32 827 205	31 500 000	32 000 000	32 000 000	32 000 000
VALTION RAHOITUS	4 533 144	4 533 144	4 676 000	4 676 000	4 676 000
VEROTUSKULUT	-525 430	-565 000	-565 000	-570 000	-570 000
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-3 216 456	-3 270 636	-3 419 500	-3 430 000	-3 430 000
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-3 720 094	412 000	335 000	650 000	650 000
VUOSIKATE	29 898 369	32 609 508	33 026 500	33 326 000	33 326 000
TILIKAUDEN TULOS	29 898 369	32 609 508	33 026 500	33 326 000	33 326 000
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	10 655 488	9 165 799	9 772 424	10 333 865	10 819 927
TOIMINTAKULUT	-38 316 529	-39 951 028	-41 958 259	-42 550 581	-43 234 296
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-27 661 041	-30 785 227	-32 185 835	-32 216 716	-32 414 369
SISÄISET TUOTOT	1 754 902	856 497	888 957	900 000	900 000
SISÄISET PALVELUJEN OSTOT	-1 639 869	-746 317	-779 447	-790 000	-790 000
SISÄISET VUOKRAKULUT	-115 033	-110 180	-109 510	-110 000	-110 000
TOIMINTAKATE SISÄISET	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-27 661 041	-30 785 227	-32 185 835	-32 216 716	-32 414 369
VEROTULOT JA VALTION RAHOITUS	37 360 349	36 033 144	36 676 000	36 676 000	36 676 000
VEROTUSKULUT	-525 430	-565 000	-565 000	-570 000	-570 000
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-3 216 456	-3 270 636	-3 419 500	-3 430 000	-3 430 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-3 720 094	412 000	335 000	650 000	650 000
VUOSIKATE	2 237 328	1 824 279	840 665	1 109 284	911 631
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 408 784	-3 252 653	-3 646 423	-3 856 423	-4 496 423
TILIKAUDEN TULOS	-1 171 456	-1 428 375	-2 805 759	-2 747 139	-3 584 792
POISTERON LIS (-) / VÄH(+)	14 324	14 324	14 324	14 324	14 324
VAPAAEHT.VAR. LISÄYS/VÄH.	-636 250				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 793 382	-1 414 050	-2 791 434	-2 732 815	-3 570 468

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
RAHOITUSLASKELMA	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Vuosikate	2 237 328	1 824 279	840 665	1 109 284	911 631
Tulorahoituksen korjauserät	-146 043				
Tulorahoitus	2 091 285	1 824 279	840 665	1 109 284	911 631
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4 366 389	-15 165 000	-22 015 000	-18 800 000	-15 045 000
Rahoitusosuudet investointeihin					
Käyttöomaisuuden myyntitulot	170 000				
Investoinnit	-4 196 389	-15 165 000	-22 015 000	-18 800 000	-15 045 000
NETTORAHAVIRTA, VARS.TOIM JA INV.	-2 105 104	-13 340 721	-21 174 335	-17 690 716	-14 133 369
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA					
Antolainasaamisten lisäys	-3 050 650				
Antolainasaamisten vähennys	34 200	22 700	34 200	34 200	34 200
Antolainauksen muutokset	-3 016 450	22 700	34 200	34 200	34 200
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	3 000 000	6 000 000	17 400 000	13 400 000	12 500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-403 846				
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-404 000	-404 000	-404 000	-1 044 000
Lainakannan muutokset	2 596 154	5 596 000	16 996 000	13 400 000	12 500 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 379 176				
NETTORAHAVIRTA, RAHOITUSTOIMI	-2 799 472	5 618 700	17 030 200	13 434 200	12 534 200
RAHAVAROJEN MUUTOS	-4 904 576	-7 722 021	-4 144 135	-4 256 516	-1 599 169
Kassavarojen muutos	-4 904 576	-7 722 021	-4 144 135	-4 256 516	-1 599 169
Kassavarat kuluvan kauden lopussa	53 667 488	18 977 979	22 555 865	18 299 349	16 700 180
Kassavarat 1.1.	40 711 640	26 700 000	26 700 000	22 555 865	18 299 349

TALOUSARVION 2024 INVESTOINTIOSA

HAUTAUSTOIMEN INVESTOINNIT 2024

Kappeleiden varusteisiin ja piha-alueisiin kohdistuvat investoinnit 2024

2006472 Krematoriuuni 1:n uudelleen muuraus 120 000 €

Krematoriuunien muurauksen käyttöikä on keskimäärin 7 000 polttoa. Turun tuhkausmäärillä tämä tarkoittaa uudelleen muurausta noin 4–5 vuoden välein / uuni. Uuni 1 on muurattu uudelleen viimeksi vuoden 2018 lopulla. Muuraus pyritään ajoittamaan niin, että muurauksen elinkaari saadaan mahdollisimman tarkkaan hyödynnettyä, mutta kuitenkin niin, etteivät rakenteet pääse romahtamaan, jolloin tuhkaustoiminta uunilla jouduttaisiin suunnittelemattomasti keskeyttämään. Uunin uudelleen muuraamista varten on määrärahavaraus jo vuodelle 2023, mutta mikäli nykyiset rakenteet kestävät, muuraustyö pyritään siirtämään vuoden 2024 puolelle.

2006378 Pyhän Ristin kappelin piha-alueiden peruskorjaus 20 000 €

Pyhän Ristin kappelin piha-alueita ei ole pääosiltaan peruskorjattu kappelin yli 50-vuotisen historian aikana. Kivetyt käytävät ovat vaarallisen monttuisia, hulevedet lammikoituvat, pysäköintipaikalta nousevien portaiden yläpäässä käytävän profiili on vaarallisen jyrkkä, valaistus ei täytä nykyajan vaatimuksia ja vanhat vuorimäntytutukset ovat kasvaneet yli ja peittävät näkymän kokonaan kappelilta maisemallisesti arvokkaalle nurmialueelle. Lisäksi kappeliin liittyvät laajat betonitukirakenteet ovat monin paikoin rapautuneet.

Käytäväalueet ja istutukset vaativat täydellistä peruskorjausta. Vuosina 2023–24 teetetään viheralueiden peruskorjaussuunnitelmat sekä muurien kuntotutkimukset ja korjaussuunnitelmat.

2007608 Hautausmaiden rakennusten kattoturvallisuuden parantaminen 20 000 €

Hautausmaiden rakennusten kattoturvallisuuslaitteita on täydennetty usean vuoden aikana. Puuttuvia rakenteita ovat olleet erityisesti turvavaljaiden kiinnityspisteet ja -kiskot. Näillä varmistetaan, että esim. kattojen puhdistustyöt voidaan tehdä turvallisesti säädösten mukaisesti. Projektin viimeimpänä kohteena toteutetaan huoltokeskuksen rakennusten C, D ja E laitteiden asennus.

Hautausmaiden investoinnit 2024

2006381 Turun hautausmaan valaistuksen peruskorjaus 50 000 €

Turun hautausmaan ulkovalaistuksen tekniikka on pääosin 1970- ja 1980-luvuilta. Valaistustekniikalle teetettiin 2019 kuntokartoitus. Valmistuneessa raportissa todettiin hautausmaan 360 valaisimesta valtaosan olevan elinkaarensa päässä. Valaisimet ovat pääosin varustettu nykyisin jo käytöstä poistuneilla elohopeahöyrylampuilla, joiden myynti ja maahantuonti on kielletty. Valaisimet on asennettu monin paikoin aivan liian suurin etäisyyksin. Useimmille alueille suositellaan valaistuksen maakaapeliin, keskusten, pylväiden, jalustojen ja valaisimien uusimista. sekä koko valaistuksen ottamista modernin ohjauksen piiriin himmennysmahdollisuuksineen. Joillekin alueille riittää pelkkä valaisimen vaihto. Led-tekniikkaan siirtymisen myötä valaistuksen sähkönkulutuksen ennakoitua pienenevän 50–80 %. Hanke tukee yhtymän kiinteistöstrategiaa.

Kokonaiskustannusarvio koko hankkeelle vuonna 2019 oli 830 000 €. Korjaaminen on tarkoitus tehdä vaiheittain useamman vuoden kuluessa. Vuonna 2023 teetetään kokonaissuunnitelmat valaistuksen uudistamisesta. Peruskorjaaminen aloitetaan vuonna 2024.

2010791 Turun hautausmaan kastelujärjestelmän laajentaminen 70 000 €

Turun hautausmaalla on kastelujärjestelmä noin puolessa kortteleista. Järjestelmää on tarkoitus laajentaa myös Ylösnousemuskappelin ja Vasaramäen portin välissä olevalle alueelle, jossa kastelujärjestelmä puuttuu 18 korttelista. Vuonna 2024 laaditaan alueen kastelujärjestelmän suunnitelmat ja toteutetaan rakentaminen muutamaan kortteliin. Automaattikasteltujen alueiden lisääminen hautausmailla on osa kiinteistöstrategiaa.

2010790 Turun hautausmaan tuhkahautalehto 40 000 €

Kiinteistöstrategiaan on kirjattu tavoite vähentää muistolehtohautausten osuutta parantamalla muiden hautausmuotojen houkuttelevuutta. Turun hautausmaan korttelit 11.7, 11.8 ja 11.9 ovat vanhoja kertahautakortteleita, joissa viimeiset hautojen hallintaoikeudet ovat päättymässä 2023. Alueen reunoilla on uudempia urna- ja arkkuhautarivejä, mutta alueen keskiosat muodostavat kaksi yhtenäistä aluetta, joihin voidaan toteuttaa uuden tyyppisiä hauta-alueita. Alueelle on

tarkoitus toteuttaa moderni tuhkahauta- ja urnahauta-alue sekä mahdollisesti uusi, vainajan nimilaattamahdollisuudella varustettu muistolehto. Alueen toteutussuunnitelmat laaditaan 2024 ja rakentaminen toteutetaan 2025.

2010786 Kärsämäen metsähautausmaa ja tunnustuksettoman laajennus 60 000 €

Yhtymällä ei ole ollut tähän asti tarjolla lainkaan metsähautausmaata. Kärsämäen hautausmaan luoteisosaan laadittiin talvella 2023 uusi kaava metsähautausmaakorttelia ja tunnustuksettoman hautausmaan laajentamista varten. Alueille on 1900-luvun lopulla tehty perusinfra, jota joudutaan kuitenkin jonkin verran päivittämään ja täydentämään. Hanke on kiinteistöstrategian mukainen, sillä se lisää muistolehtohautausvaihtoehtojen houkuttelevuutta. Myös tunnustuksettoman hautausmaan laajentaminen on kirjattu kiinteistöstrategiaan.

2010783 Piikkiön Koroisten hautausmaan peruskorjaus 250 000 €

Piikkiön hautausmaan uusiin osiin eli 1,1 ha laajuinen Koroisten hautausmaa vihittiin käyttöön 2006. Alueen peruskasviksi valittu vuorimänty on ongelmallinen, koska se kasvaa liian suureksi, huolimatta joka vuosi tehdyistä typistysleikkauksista. Vuorimäntyä on alueella kaikkien hautariivien välissä. Lisäksi nurmialueiden kasvualustat ovat kauttaaltaan aivan liian ohuet. Kastelujärjestelmää ei ole. Alue onkin kesäisin surkean näköinen. Hautausalueiden pensasrivien ja nurmialueiden kasvualustat joudutaan syventämään ja mullat vaihtamaan. Alueelle rakennetaan kastelujärjestelmä. Hanke on osa kiinteistöstrategiaan kirjattua tavoitetta lisätä automaattikastelun osuutta hautausmailla.

2010785 Museohautojen peruskorjaukset

Seurakuntayhtymän hallintaan on palautunut satoja vanhoja hautoja, joiden muistomerkit ja mahdolliset muut rakenteet ovat kulttuurihistoriallisin perustein säilytettäviä. Osalle muistomerkeistä ja rakenteista tulisi tehdä pikaisia korjaustoimenpiteitä. Korjaukset aloitetaan heikkokuntoisimmista kohteista.

2010788 2024 Hautausmaiden pienet investoinnit 120 000 €

Taloustoimiston esittämän linjauksen mukaan luovutetaan aikaisemmin käytössä olleista hautausmaiden vakioinvestointikohteista ”hautausmaiden maanrakennus” ja ”hautausmaiden rakenteet ja laitteet”. Näillä investointinumeroilla 2002924 ja 2002925 toteutettiin monenlaisia etukäteen tarkemmin määrittelemättömiä ympäristörakennustöitä, kuten kasvillisuusalueiden peruskorjauksia ja sadetusautomaation laajennuksia. Vuonna 2023 em. mainittujen investointinumeroiden määrärahat olivat 130 000 € ja 250 000 €.

Talousarviovuodelle on nyt omilla investointinumeroillaan nimetty suurempia erillisiä kohteita, joita aikaisemmin olisi toteutettu em. määrärahoilla. Edelleen on kuitenkin tarkoituksenmukaista säilyttää määräraha ennalta tarkemmin määrittelemättömiin pienempiin hankkeisiin. Näitä ovat mm. asfaltointien ja kasvillisuusalueiden uusimiset, levähdyspisteiden ja pienoismuistolehtojen rakentamiset, pienet hautausalueiden muutostyöt ja äkilliset pienet investointitarpeet.

Hautausmaiden koneinvestoinnit 2024

2010792 Monitoimitraktori 210 000 €

Ikääntyvän, yli 8000 h ajatun, vm 2014 Wille 665 koneen tilalle hankitaan uusi, vastaavan kokoinen ja -tehoinen monitoimitraktori. Korvattava kone myydään nettihuutokaupalla. Koneen uusiminen tukee kiinteistöstrategian tavoitetta korvata diesel polttoainetta käyttävät koneet ensi vaiheessa uusiutuvalla dieselillä, mikäli sähkökäyttöisiä koneita ei ole saatavissa.

2010789 Hautausmaiden pienkone- ja työlaitehankinnat 30 000 €

Määräraha erilaisten pienempien kulkuvälineiden, koneiden ja laitteiden hankintaan hautausmaiden palveluiden käyttöön.

Koneinvestointien kokonaishinnasta 50 % kustannetaan hautainhoitorahastosta.

TALOUS- JA KEHITTÄMISPALVELUIDEN INVESTOINNIT 2023-2027

TALOUS- JA KEHITTÄMISPALVELUT		INVESTOINTI		TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
	2007929	Varaus äkillisiin hankintoihin		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
1001050502	Talous- ja kehittämispalvelut	TALOUS- JA KEHITTÄMISPALVELUIDEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000

HAUTAUSTOIMEN INVESTOINNIT 2024-2027

HAUTAUSTOIMI		INVESTOINTI		TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
	2010792	Monitoimitraktori, suuri (210 000 e, 50%)			105 000			
	2010789	Pienkone- ja työlaitehankinnat (30 000 e, 50%)			15 000	15 000	20 000	20 000
		Monitoimitraktori, suurempi keskikoko (180 000 e, 50%)				90 000		
		E-monitoimitraktori, pieni (70 000 e, 50%)				35 000	35 000	35 000
		E-suurtehoikkuri					60 000	60 000
		E-pakettiauto, neliveto					80 000	80 000
1004010100	Hautausmaahallinto	YHTEENSÄ			120 000	140 000	195 000	115 000
	2006381	Turun hautausmaan valaistuksen peruskorjaus		50 000	150 000	150 000	200 000	
	2010791	Turun hautausmaan kastelujärjestelmän laajentaminen			70 000	70 000	70 000	
	2010790	Turun hautausmaan tuhkahautalehto			40 000	200 000	100 000	
		Turun hautausmaan keskusaukio				30 000	200 000	
		Kiertokujan istutusalueiden uusinta					80 000	
		Kappelikujan peruskorjaus					20 000	150 000
		Turun hautausmaan jätteiden keruujärjestelmän uusinta				50 000	50 000	50 000
1004030210	Turun hautausmaa	YHTEENSÄ		50 000	260 000	500 000	720 000	200 000
1004030220	Katariinan hautausmaa					200 000		
1004030240	Maarian hautausmaa					200 000		
		Maarian hautausmaan laajennus				30 000	250 000	
		YHTEENSÄ				30 000	250 000	
	2009660	Kärsämäen muistolehdon laajennus		40 000	60 000			
	2010786	Kärsämäen metsäähm ja tunnustuksetoman laajennus						
1004030250	Kärsämäen hautausmaa	YHTEENSÄ		40 000	60 000			
	2010783	Piikkiön Koroisten hautausmaan peruskorjaus			250 000			
		YHTEENSÄ			250 000			
1004030285	Huoltokeskus Turku							
		Huoltokeskuksen kattoturvallisuuslaitteet			20 000			
		YHTEENSÄ			20 000			
	2006472	Krematoriuuni 1 uudelleen muuraus		120 000	120 000			
		Krematoriuuni 2 uudelleen muuraus					120 000	
1004040711	Hautaus Krematorio	YHTEENSÄ		120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
	2010785	Museohautojen peruskorjaukset			20 000	20 000	20 000	20 000
	2010788	2024 Hautausmaiden pienet investoinnit			120 000	120 000	120 000	120 000
1004030290	Hautausmaiden yhteiset	YHTEENSÄ			140 000	140 000	140 000	140 000
	2006378	Pyhän Ristin kappelin piha-alueiden peruskorjaus		20 000	20 000	100 000	100 000	
		YHTEENSÄ		20 000	20 000	100 000	100 000	
1004040710	Hautaus Pyhän Ristin	YHTEENSÄ		230 000	990 000	1 230 000	1 525 000	575 000

KIINTEISTÖPALVELUIDEN RAKENNUS- JA PERUSKORJAUSKOHTEET VUOSIKSI 2024–2028

Investointeja mietittäessä perusajatuksena on ollut pitää investoinnit kurissa ja toteuttaa vain tarpeelliset investoinnit. Investoinneissa on huomioitu seurakuntayhtymän strategia ja erityisesti sen ympäristöohjelma.

Investointien viisivuotissuunnitelmassa on esitetty vuoden 2023 talousarvioluku. Talousarviovuodelle 2024 on esitys investoinneista, samoin kuin vuosille 2025–2028. Investointien viisivuotissuunnitelma perustuu kiinteistöpalveluiden tiedossa oleviin ja suunniteltuihin tarpeisiin vuosille 2024–2028 sisältäen sekä toteutumassa olevat että mahdollisesti toteutettavat hankkeet.

Haasteena investointien suunnittelulla on epävarmuus kustannusten noususta ja niiden lopullisesta tasosta investointeja toteutettaessa. Suunnitelmassa on pyritty parhaimpaan mahdolliseen ennustukseen.

Seurakunnilta ja muilta yksiköiltä on investointien jättöpäivään 16.6.2023 mennessä tullut tässä mainitut investointiesitykset. Esitysten alla on kiinteistöpalveluiden kannanotto. Esityksissä on huomioitu myös seurakuntien aiemmat investointiesitykset edellisiltä vuosilta, joita ei ole toteutettu tai ovat kesken.

Investointiesitys ei tue seurakuntayhtymän kiinteistöstrategiaa kiinteistöjen vähennystarpeen osalta. On välttämätöntä saada päätös vanhojen kiinteistöjen luopumisesta. Kiinteistöpalvelut on laatinut listan luovutettavista kiinteistöistä ja tavoitteena on saada ne päätöskäsittelyyn tämän vuoden aikana.

Mikaelin seurakunta

Mikaelin seurakuntakodin edessä olevan piha-alueen muuttaminen pallokentäksi ja tapahtumaukoiksi

Kiinteistöpalvelut: Mikaelin seurakuntakodin edessä oleva piha-alue muutettiin pysäköintialueeksi seurakunnan toiveiden mukaisesti. Piha-alueen laajentaminen vieressä olevien asunto-osakeyhtiön leikkipaikkoja poistamalla on haasteellista. Esitetty piha-alueen muuttaminen sijaitsee asunto-osakeyhtiöiden tontilla ja asunnoilla tulee olla leikkipaikat. Piha-alue toimii koko alueen pelastustienä.

Mannerheimipuisto sijaitsee aivan vastapäätä ja siellä on ISÄ-pelikenttä, jota voidaan käyttää. Nykyinen seurakuntakodin piha-alue voidaan muuttaa parkkipaikoista oleskelualueeksi. Tämä voidaan toteuttaa vuoden 2024 vuosibudjetista.

Paakarlan seurakuntakodin keittiön laajennus

Kiinteistöpalvelut: Paakarlan seurakuntakoti on operatiivisen johtoryhmän kokouksissa merkitty pois luovutettavaksi tilaksi. Mikäli Paakarlan tiloista ei kuitenkaan luovuta, voidaan keittiön laajennus toteuttaa vuoden 2024 vuosibudjetista.

Piikkiön seurakunta

Piikkiön kirkon muuttaminen esteettömäksi ja uusien AV- ja äänentoistolaitteiden hankinta

Kiinteistöpalvelut: Määrärahat on esitetty vuoden 2025 investointibudjetissa.

Piikkiön kirkon katon korjaus

Kiinteistöpalvelut: Piikkiön kirkon katon uusiminen esitetään tehtäväksi kirkon kokonaisvaltaisten muutostöiden yhteydessä tulevina vuosina.

Piikkiön Pappilan ulkoseinien maalaus

Kiinteistöpalvelut: Määrärahat on esitetty vuoden 2024 vuosibudjetissa.

Väistötilojen hankkiminen uuden seurakuntakeskuksen rakentamisen ajaksi

Kiinteistöpalvelut: Alustavasti on mietitty, että ulkopuolisia väistötiloja ei tarvita vaan toiminta voidaan siirtää väliaikaisesti vanhaan seurakuntataloon, pappilaan ja kirkkoon. Tarvittaessa tulee neuvotella myös Kaarinan seurakunnan kanssa esimerkiksi diakonian vastaanottotilojen yhteiskäytöstä.

Åbo Svenska Församling

Aurelian ulkotilojen uudistaminen

Kiinteistöpalvelut: Määrärahat on esitetty vuoden 2023 investointibudjetissa ja hanketta jatketaan vuoden 2024 investointibudjetissa.

Uusien tuolien hankinta seurakuntasaliin

Kiinteistöpalvelut: Määrärahat on esitetty vuoden 2024 investointibudjetissa.

Kaarinan seurakunta

Littoisten uuden lasten ja nuortentalon rakentaminen

Kiinteistöpalvelut: Määrärahat on esitetty vuoden 2024 investointibudjetissa.

Papinholman nuorisotoiminnan siirtäminen Kaarinan kirkkoon

Kiinteistöpalvelut: Hanke toteutetaan vuoden 2023 ja 2024 vuosibudjetista.

Maarian seurakunta

Maarian kirkon kehittäminen

Kiinteistöpalvelut: Määrärahat on esitetty vuoden 2024 investointibudjetissa.

Katariinan seurakunta

Esteettömyyden parantaminen Nummen seurakuntakodissa ja Katariinan pappilassa sekä Pyhän Katariinan kirkossa

Kiinteistöpalvelut: Hankkeet toteutetaan vuoden 2024 vuosibudjetista.

Selvityksenä luettelossa esiintyvistä kohteista kiinteistöpalvelut esittää seuraavaa:

2006346, Tuomiokirkon peruskorjaus, €

Yhteinen kirkkoneuvosto perusti syksyllä 2022 tuomiokirkon peruskorjauksen ohjausryhmän ja alkuvuodesta 2023 peruskorjauksen rakennustoimikunnan ohjaamaan, suunnittelemaan ja toteuttamaan tuomiokirkon peruskorjauksen.

Kuntokartoitus rakenteiden osalta ja haitta-aineselvitys on tehty samoin kuin teologinen ja rakennushistoriallinen selvitys. Koko kirkko on mitattu tulevia suunnitelmia silmällä pitäen. Rakennuttajayhteistyökumppani on valittu sekä pääsuunnittelija.

Vuoden 2024 aikana voidaan aloittaa talotekniikan uudistus varsinkin sähkötekniikan osalta uusimalla pääkeskukset ja syöttöjohdot.

Tavoitteena on, että vuoden 2023 loppuun mennessä loput suunnittelijat on valittu. Vuoden 2024 aikana voidaan aloittaa talotekniikan uudistus varsinkin sähkötekniikan osalta uusimalla pääkeskukset ja syöttöjohdot. Vuonna 2024 tilaselvitykset ja muutosten vaikutukset ovat valmiit ja vuonna 2025 lopulliset suunnitelmat, museoviraston lausunnot ja kustannusarviot ovat valmiit. Rakennuslupa saataisiin vuonna 2025 ja silloin olisi urakoiden kilpailutus ja työt alkaisivat syksyllä. Töiden toteutus olisi vuosina 2026–2028 siten, että adventtina 2028 työt ovat valmiit.

Mitään kustannusarvioita peruskorjauksesta ei vielä ole laadittu, koska suunnitelmia ei ole, mutta investointibudjettiin on yritetty esittää paras arvaus tulevista menoista. Valtiovallalta on saatu päätös 4,0 M€ avustuksesta peruskorjaukseen.

2008620, Mikaelinkirkon sisätilojen uudistus, 80 000 €

Mikaelin seurakunnan seurakuntaneuvosto on jo aiemmin esittänyt Mikaelinkirkon penkkien poistamista kirkon etuosan vasemmalta puolelta ja kirkon takaosasta. Näihin muutoksiin on jo saatu lupa Museovirastolta ja tavoitteena on poistaa penkit vuoden 2022 aikana.

Tämän lisäksi seurakuntaneuvosto esittää uudistuksia kirkkoon, jotka mahdollistavat kirkon monipuolisemman käytön ja lisäävät sen viihtyisyyttä. Uudistuksia toivotaan kirkon aulan lasivitriinien poistamiseksi ja poistettujen penkkien tilalle irtotuoleja ja pöytiä. Kahvila uudistettaisiin kokonaan ja mahdollisuuksien mukaan pyritään varustamaan vesi- ja viemäliitoksella. Mikäli viemärinti onnistuu, tulisi tarkastella myös uuden yleisö-WC:n rakentamista.

Suunnitelmat kahvilan uudistamisesta on laadittu ja suunnitelmista on saatu museoviraston puoltava lausunto. Koska kyseessä on kirkon sisäosan olennainen muutos, tarvitsevat nämä uudistukset vielä ja kirkkohallituksen hyväksymisen.

2007614, Kaskerran kirkon sadevesikourut ja salaojat, 150 000 €

Kaskerran kirkon katolla ei ole sadevesikouruja eikä -syöksyjä ja siten vesi putoaa suoraan kirkon seinien alaosaan ja sokkeliin. Lisäksi rakennuksen ympäriltä puuttuu salaojat. Vaarana on, että sadevesi kulkeutuu kirkon lattian alle ja vahingoittaa kirkon lattiarakenteita kuten Maarian kirkossa ja Pyhän Katariinan kirkossa on käynyt.

Suunnitelmat sadevesikourujen asentamisesta rakennukseen sekä salaojituksesta ja sadevesien poisjohtamisesta on laadittu ja toteutus olisi vuonna 2024. Samalla parannetaan esteettömyyttä kirkon sisääntuloon. Hanke tarvitsee Museoviraston ja kirkkohallituksen hyväksynnän.

2007611, Hirvensalon seurakuntakeskuksen peruskorjaus, 5 200 000 €

Rakennuslupa vanhan rakennuksen purkamiseksi ja uuden seurakuntakeskuksen rakentamiseksi saatiin 11.5.2023 ja yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi hankkeen ja antoi sille määrärahat kokouksessaan 15.6.2023.

Rakennustoimikunta valitsi urakoitsijat toukokuussa ja työt alkavat elokuun alussa 2023. Urakatarjousten perusteella uusi Hirvensalon seurakuntakeskus valmistuu 31.12.2024 ja tammi-helmikuussa 2025 on vuorossa rakennuksen kalustaminen ja siten toiminta voidaan aloittaa maaliskuussa 2025. Vanha rakennus puretaan lukuun ottamatta vanhan kirkkosalin sisäseiniä ja muotoa ja tilalle rakennetaan uusi seurakuntakeskus, jossa laajempi ja monikäyttöisempi kirkkosali.

Hanke rahoitetaan hautainhoitorahaston antamalla lainalla.

2005120, Maarian kirkon sisäkorjaukset, 50 000 €

Maarian kirkon sisäilman laadusta tuli valituksia, jonka perusteella kiinteistöpalvelut tilasivat kohteeseen sisäilmatutkimuksen vuoden 2018 talvella. Tutkimusten perusteella kirkkosalin ja sakariston laitalattian alla olevat puru- ja mineraalivillaeristeet ovat kosteusvaurioituneet. Ilmavuodoista johtuen lattian alta kulkeutuu mikrobeja kirkkotilaan, jotka voivat aiheuttaa haittaa herkistyneille.

Kosteusvauriot johtuvat todennäköisesti siitä, kun kirkosta on vuosikymmeniä sitten poistettu räystäskourut ja -syöksyt, jolloin katolta valuva vesi on kastanut kirkon sokkelin ja seinien alaosat ja vesi kulkeutunut kirkon lattian alle. Pari vuotta sitten kirkkoon asennettiin uudet räystäskourut ja -syöksyt, joten sadeveden kulkeutuminen katolta maahan ja lattian alle on nyt estetty.

Kiinteistöpalvelut on laatinut suunnitelmat korjauksista ja ne on esitelty Museovirastolle. Päätös suunnitelmien hyväksynnästä on saatu.

Korjaustoimenpiteenä tulee purkaa nykyinen laitalattia ja poistaa kostuneet ja vaurioituneet eristeet ja sen jälkeen rakentaa lattiat uudestaan. Samalla rakenteet tiivistetään. Maarian seurakunta on toivonut myös etuosan penkkien poistoa. Penkit poistetaan kirkkosalin lattian

peruskorjauksen myötä. Ilmanvaihtoa kirkossa pyritään parantamaan avaamalla tuuletusteitä yläkatosta ulos.

Runosmäen Monitoimitalo valmistuu helmikuun lopussa 2024 ja kirkkosalin urut valmistuvat loppusyksystä 2024. Siten tavoitteena on aloittaa Maarian kirkon peruskorjaus tammikuussa 2025 ja kirkko olisi poissa käytöstä vähintään puolen vuoden ajan. Väistötilana toimii tällöin Runosmäen monitoimitilan lisäksi Kärsämäen kappeli. Lisäksi Maarian seurakunta on esittänyt toiveen Maarian kirkon toiminnallisista muutoksista, jotka sisältävät mm. uudet WC-tilat ja keittiötilat. Nämä toiminnalliset muutokset kirkkoon suunnitellaan loppuvuoden 2023 ja kevään 2024 aikana.

Vuoden 2023 aikana teetetään Maarian kirkosta rakennushistoriallinen selvitys tukemaan kirkon peruskorjausta.

2003301, Piikkiön kirkon katon peruskorjaus, 100 000 €

Keväällä 2015 todettiin kirkon katon vuotavan paikoin. Katto tarkastettiin, jolloin todettiin vanhojen kattotiilien olevan osittain rikki ja erittäin kuluneita ja hauraita. Katon paikkauksen yhteydessä kattorakenteita avattiin varmuuden vuoksi jonkin verran, jolloin huomattiin, että tiilikaton alle oli jätetty vanha puupaanukatto. Paanukatto ja ruodelaudat ovat paikoitellen lahonneet.

Vaikka kirkon katto paikattiin ja vesivuodot loppuivat, vuosi katto uudestaan kesällä 2018. Vuoto paikattiin. Katon uusimista on siirretty, koska paikkaukset ovat toistaiseksi onnistuneet ja vuotoja ei ole esiintynyt.

Museovirasto on tehnyt aiemmin katselmuksen paikan päällä ja silloisen katselmuksen perusteella keskusteltiin, että uusi kattomateriaali olisi todennäköisesti konesaumattu pelti. Keväällä 2020 Museovirasto antoi kattorakenteesta kuitenkin virallisen lausunnon ja sen perusteella kirkkoon tulisi palauttaa puupaanukatto eli tehdä kokonaan uusi puupaanukatto.

Kiinteistöpalvelut jatkavat neuvotteluja Museoviraston kanssa kattorakenteesta, koska puupaanukatto on noin kaksi kertaa kalliimpi hankintakustannuksiltaan. Lisäksi katon ylläpitokulut ovat puupaanukatolla tervausten myötä huomattavasti kalliimmat kuin peltikatolla. Vanha tiilikatto ja vanha paanukatto tulee joka tapauksessa poistaa. Varsinaiset kattotuolit ovat ehjät.

Koska Piikkiön seurakunta esittää kirkon kokonaisvaltaisen uudistamissuunnitelmien aloittamista, on katon uusiminen syytä jättää odottamaan sitä ja rakennushistoriallisen selvityksen valmistumista. Katon uusimisen suunnittelu aloitetaan siten vuonna 2024 ja toteutus olisi vuonna 2025.

2008618, Piikkiön kirkon uudistus, 50 000 €

Piikkiön seurakunta esittää Piikkiön kirkon sisätilojen uudistusta kirkon monipuolisemman toiminnan mahdollistamiseksi. Tavoitteena on uusien kirkkotekstiilien hankinta, uusien äänentoistojärjestelmien ja audiovisuaalisten laitteiden hankinta. Kirkon takaosan penkkien poisto on saanut jo museoviraston hyväksynnän. Esteettömän WC-tilan toteuttamista tutkitaan.

Koko kirkosta tehdään rakennushistoriallinen selvitys auttamaan tulevaisuuden suunnitelmissa ja selvitys valmistuu vuoden 2023 loppuun mennessä. Tämän jälkeen voidaan aloittaa kirkon uudistuksen suunnittelu ja sen jälkeen kirkon sisätilojen uudistaminen. Tavoitteena on aloittaa suunnittelu vuoden 2024 aikana ja toteutus vuonna 2025.

2009716, Runosmäen uusi seurakuntakeskus, 300 000 urut, €

Kirkkovaltuusto päätti, että Runosmäen uuden monitoimitalon kirkkosaliin hankitaan perinteiset pilliurut. Urkutyöryhmän julkaisi keväällä 2022 uusista uruista hankintailmoituksen ja yhteinen kirkkoneuvosto valitsi urkutoimittajan kokouksessaan elokuussa 2022. Urut asennetaan rakennuksen valmistumisen jälkeen syksyllä 2024.

2009717, Runosmäen uusi seurakuntakeskus, kalusteet, 200 000 €

Kirkkosalin ja seurakuntasalien sekä muiden kokoontumistilojen kalustehankinnoista seurakuntayhtymä vastaa omalta osaltaan. Rakennuksen julkisivuun tuleva risti ja muut sakraaliesineet ovat seurakuntayhtymän omassa hankinnassa. Osa kalusteista on tilattu jo vuoden 2023 puolella ja pääosa laskusta erääntyy rakennuksen valmistuttua helmikuun lopussa 2024.

2005134 Runosmäen uusi seurakuntakeskus Riimi, 2 500 000 €

Rakennustyöt alkoivat vuoden alussa 2022. Peruskivenmuuraus oli 28.4.2022 ja rakennuksen harjannostajaiset olivat 24.5.2023. Rakennustyöt ovat sujuneet aikataulussa ja rakennus on valmis helmikuun lopussa 2024.

Valmistumisen jälkeen alkaa kalusteiden asennus ja toiminta vaiheittain. Urut asennetaan kirkkosaliin syksyllä 2024. Rakennuksen kustannukset ovat pysyneet vaikeista suhdanteista huolimatta aisoissa. Tällä hetkellä kustannukset ovat nousseet yhteensä n. 200 000 €.

2007630, Toimitalon peruskorjaus, 110 000 €

Toimitalon rakennus on valmistunut vuonna 1956 ja rakennuksen putkistot ovat pääsääntöisesti alkuperäisiä. Useampana vuotena on viemäriverkostossa ollut tukoksia ja vuoden 2020 aikana on ollut jo useita putkirikkoja, joista on aiheutunut vesivahinkoja ja korjaustöitä. Vesivahingot ovat hankaloittaneet niin omien työntekijöiden kuin vuokralaistenkin työskentelyä talossa. Vesivahingot tulevat jatkumaan, jollei putkistoja korjata.

Vuoden 2022 keväällä kartoitettiin putkistot ja tehtiin kuntoselvitys. Varsinainen suunnittelun piti alkaa vuonna 2023 mutta suunnittelua siirretään, kunnes koko rakennuksen toiminnot saadaan mietittyä ja Aninkaistenkatu 1 uusi asuinrakennus on valmistunut.

Tavoitteena on suunnitella Toimitalon toiminnot uudelleen siten, että huomioidaan nykyaikainen hybridityöskentely toimistoissa. Lisäksi asiakaspalvelu sijainti ja laajennus tulee tutkia uudelleen samoin kuin seurakunnalliset kokoontumistilat. Tilojen suunnittelu aloitetaan loppuvuodesta 2024.

Toimitalon vesikatto on alkuperäinen ja viime vuosina on ollut useita vuotokohteita. Vuodot on saatu paikattua toistaiseksi, mutta ne aiheuttivat haittaa ja kustannuksia sisätiloihin. Siten suunnitelmissa on uusia vesikatto tarpeellisilta osilta.

Keväällä 2022 katolle tehtiin kuntotarkastus, jonka perusteella varsinkin katon vesikatteen alapuolinen tuuletus on puutteellinen ja aiheuttaa kondenssivesivaurioita rakenteisiin. Paikoin vesikatteessa on halkeamia mutta niitä saadaan toistaiseksi paikattua erilaisilla tiivistysmassoilla.

Kun vesikatto uusitaan, tulee samalla uusittavaksi yksi ilmanvaihtokone. Nykyinen kone on käyttökänsä päässä ja sitä ei saada vaihdettua ilman vesikaton aukaisua. Katon uusimisen suunnittelu tehdään vuonna 2024 ja tavoitteena on, että vuonna 2025 vesikatte uusitaan. Samalla tutkitaan katon varustaminen aurinkopaneeleilla.

2009682, Littoisten uusi lasten ja nuorten talo, 700 000 €

Littoisten seurakuntatalo on rakennettu 1954. Rakennus on kaksikerroksinen ja laajuudeltaan 500 m². Vuonna 1995 korjattiin rakennuksen sisäpintoja, mutta muuta peruskorjausta ei ole tehty.

Talon vesi- ja viemäriputkisto on alkuperäinen ja ovat käyttökänsä päässä. Talvella 2017 yksi viemäriputki halkesi ja alustavan tarkastuksen perusteella on syytä pelätä, että lisää putkirikkoja on todennäköisesti tulossa. Mikäli rakennukseen tehdään pelkkä putkistosaneeraus, on alustava kustannusarvio n. 300 000 €. Arvioon sisältyy asbestipurut sekä rakennuksesta puuttuvan inva-wc:n rakentaminen.

Todennäköistä kuitenkin on, että putkistosaneerauksen yhteydessä ilmenee muita yllättäviä korjauskohtia ja tällöin kustannusarvio saattaa helposti nousta niin korkeaksi, että rakennuksen korjaaminen ei ole järkevää. Lisäksi vanha rakennus on erittäin esteellinen.

Tämän perusteella kiinteistöpalvelut on esittänyt, että vanha rakennus puretaan ja rakennetaan tilalle pienempi seurakuntakoti ja yritetään kaavoittaa osa vieressä olevista alueista omakotitonteiksi. Kaarinan seurakunta on myös samaa mieltä asiasta.

Kiinteistöpalvelut neuvottelivat Kaarinan kaupungin kanssa mahdollisuudesta purkaa vanha rakennus ja laatia alueella uusi asemakaava, joka mahdollistaisi uuden seurakuntatalon rakentamisen ja lisäksi yhden pienkerrostalon ja seitsemän omakotitalon rakentamisen. Näiden tonttien myynnillä saataisiin osin rahoitettua uutta seurakuntarakennusta.

Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyi vuoden 2022 lopulla esityksen hakea asemakaavanmuutosta alueelle ja esitys on toimitettu Kaarinan kaupungille. Rakennuksen suunnittelu on aloitettu ja hankesuunnitelman eri vaihtoehtojen jälkeen on yhdessä Kaarinan seurakunnan kanssa päädytty ratkaisuun, jossa rakennus on kaksikerroksinen ja laajuudeltaan n. 350 krs-m².

Varsinainen suunnittelu aloitetaan syksyllä 2023 ja tavoite on saada rakennuslupa alkuvuodesta 2024. Tällöin vanhan rakennuksen purku ja uuden rakennuksen rakentaminen voisi alkaa syksyllä 2024 ja hanke olisi valmis kesällä 2025. Kaarinan seurakunnan toiminnan kannalta uusi rakennus profiloituu lasten ja nuorten käyttöön, joten rakennuksen työnimeksi tulisi Littoisten lasten ja nuorten talo.

2007618, Heinänokan leirialueen kehittäminen, 5 000 000 €

Kirkkovaltuusto hyväksyi kokouksessaan 15.6.2023 leirikeskusten rakennustoimikunnan laatiman leirikeskusten kehittämissuunnitelman. Sinapin leirikeskus laitetaan myyntiin.

Heinänokan alueen täyspainoinen suunnittelu aloitetaan. Tavoitteena on toteuttaa Heinänokkaan uudet rakennukset vaiheittain. Ensimmäiseksi uusi majoitusrakennus ja siihen liittyvä keittiö ja ruokailutila. Sen jälkeen peruskorjataan vanha ruokalarakennus kokoontumistilaksi. Tämän jälkeen mietitään lisämajoitusrakennusten tarvetta ja mahdollisen leirikirkon tarvetta.

2010794, 2024 Taide- ja sakraaliesineiden hankinta, 20 000 €

Taide- ja sakraaliesineiden hankintaa varten on vuosittain talousarviossa varattu 20 000 €. Määrä rahaa on esitetty nyt saman verran eli 20 000 € vuodelle 2024.

2005131, Uittamon seurakuntakodin kehittäminen, 10 000 €

Uittamon seurakuntakoti on osa K. Oy Uittamon Ostolaa. Rakennus on valmistunut 1960-luvun lopussa ja seurakuntatiloissa on tehty peruskorjaus vuonna 1990. Seurakuntakodin tilojen laajuus on n. 350 m² ja koko rakennuksen n. 1.200 m². Seurakuntayhtymän osuus yhtiöstä on n. 30 %. Yhtiössä on kolme osakasta.

Rakennus on tyhjentynyt käyttäjistä ja rakennuksessa on enää seurakunnan ja fysioterapian tilat käytössä. Yhtiön pääosakas onkin miettinyt rakennuksen ja tontin kehittämistä ja ottanut yhteyttä myös seurakuntayhtymään. Nykyinen rakennus on vanha ja huonossa kunnossa lukuun ottamatta seurakuntatiloja. Mikäli rakennus säilytetään, on siihen tulossa mittavat peruskorjaukset tulevaisuudessa ja yhtenä kiinteistöyhtiön osakkaana seurakuntayhtymän on otettava osaa niihin.

Tavoitteena on purkaa nykyiset rakennukset ja hakea tontille asemakaavanmuutos, jolla mahdollistettaisiin kahden 6–8-kerroksisen asuinkerrostalon ja seurakuntatilojen rakentaminen.

Kirkkoneuvosto hyväksyi kokouksessaan 25.4.2023 hankkeen ja siihen liittyvät kauppakirjaluonnokset. Mikäli asemaakaavan muutos onnistuu, saa seurakuntayhtymä entisen omistuksensa

osuuden verran lisääntyneestä rakennusoikeudesta myytäväksi ja mahdollisuuden vuokrata tai ostaa uudet seurakuntatilat uudesta rakennuksesta.

Tavoitteena on saada asemakaavanmuutos kaupungin käsittelyyn vuoden 2024 aikana, jolloin rakennuksen purkulupa ja rakennuslupa voidaan saada vuoden 2025 lopulla. Uuden rakennuksen rakentaminen olisi vuosina 2025–2026, jolloin seurakunnalle tulee etsiä väistötilat rakentamisen ajaksi.

2009719, Piikkiön uusi seurakuntatalo, 2 000 000 €

Piikkiön seurakuntatalon käyttäjiltä tuli vuosina 2020 ja 2021 ilmoituksia lisääntyneistä sisäilma-ongelmista, jonka perusteella kiinteistöpalvelut teettivät rakennukseen sisäilmatutkimukset ja kuntokartoituksen.

Tutkimusten tulosten perusteella rakennuksessa on laajoja rakenne- ja kosteusvaurioita. Lisäksi vanha rakennuksen osa on varustettu pelkästään poistoilmapuhaltimilla, jolloin alipaine vetää haitallista mikrobipitoista ilmaa rakenteiden sisältä sisäilmaan. Vanha rakennusosa suljettiin kesällä 2021 käytöltä ja uusi rakennusosa ylipaineistettiin, jotta sitä voidaan toistaiseksi käyttää.

Rakennuksen peruskorjauksesta laadittiin suunnitelmat, jotka valmistuivat keväällä 2022. Suunnitelmien mukaan rakennusta pitäisi purkaa laajalti, jotta vaurioituneet rakenteet saadaan poistettua ja virheellisesti tehdyt rakenteet purettua. Lisäksi ilmanvaihto tuli uusiksi rakennuksessa kokonaan.

Peruskorjauksesta laadittiin kustannusarvio ja kustannusarvio oli hintava ollen n. 2,9 M € eli n. 3 000 €/m² (Alv 0).

Koska peruskorjauksesta tulee erittäin kallis ja korjauksiin liittyy riskitekijöitä ja edelleen ollaan vanhan rakennuksen ”vankeina”, päätti Kiinteistöpalvelut teettää suunnitelmat myös vaihtoehdosta purkaa seurakuntakeskus ja rakentaa tilalle uusi.

Uuden rakennuksen suunnittelusta pidettiin pienimuotoinen arkkitehtikilpailu. Kilpailun voitti virolainen arkkitehtitoimisto. Kilpailun suunnitelmia muokattiin laajuudeltaan pienemmiksi ja samalla Piikkiön seurakunnan toimintaan sopiviksi. Uuden rakennuksen kustannusarvio on nyt 4 M€.

Uuden rakennuksen suunnittelu on käynnistynyt ja tavoitteena on saada rakennuslupa vuoden 2023 lopulla ja siten vanhan rakennuksen purku ja uuden rakennuksen rakentaminen voisi alkaa keväällä 2024. Uusi rakennus olisi valmis keväällä 2025.

2006809, Hannuniityn srk-talon sisäilman parantaminen, 40 000 €

Hannuniityn srk-talon sisäilmassa todettiin puutteita vuonna 2018 ja puutteita on korjattu vuosien 2019 ja 2020 alun aikana. Tilanne on nyt hallinnassa, mutta rakennuksen käytön varmistamiseksi on syytä varata määrärahoja, mikäli ongelmia edelleen esiintyy.

2009683, Kunstenniemen majoitusrakennusten peruskorjaukset, 300 000 €

Leirialueiden kehittämisen rakennustoimikunta on laadittanut arkkitehtisuunnitelmat Kunstenniemen leirialueen majoista Kunstenpää ja Kunstenkari. Suunnitelmien mukaan molempia rakennuksia laajennetaan siten, että niihin sijoitetaan enemmän WC- ja suihkutiloja. Samalla uusitaan myös ruokalarakennuksen peltikatto ja muiden majojen vanhat huopakatot.

Syksyllä haetaan rakennusluvut ja työt pyritään aloittamaan vielä tämän vuoden puolella, jotta rakennukset olisivat valmiit ensi kesäksi. Mikäli tulee tarve lisämajoitustilojen saamiseen, voidaan uuden Kunstenmajan rakentaminen aloittaa vuonna 2026.

2008625, Jaanin asuintalojen peruskorjaus, 5 000 000 €

Jaanin asuintalojen alueella on käynnissä kaikkien rakennusten peruskorjaus, joka sisältää putkiremontin ja rakennusten lämmitysmuodon muutoksen. Työt on jo alueella aloitettu.

Seurakuntayhtymä omistaa alueella kaksi asuinkerrostaloa, jotka ovat valmistuneet vuonna 1970 ja niiden osalta peruskorjaus on nyt edessä vuosina 2024 ja 2025.

Suunnitelmat on laadittu, rakennuslupa saatu ja kirkkoneuvosto hyväksyi hankkeen aloituksen ja valitsi urakoitsijan kokouksessaan 11.5.2023. Peruskorjauksen kustannusarvio on 5,8 M€ ja se rahoitetaan säästetyillä asuintalovarauksilla, joita on yli 2 M€. Loppu rahoituksesta katetaan hautainhoitorahastosta. Asukkaat on irtisanottu ja peruskorjaus alkaa joulukuussa 2024 ja on valmis tammikuussa 2025.

Peruskorjauksessa uusitaan rakennusten viemärit, vesijohdot ja sähköt sekä varustetaan rakennukset poistoilman lämmöntalteenotolla. Keittiöt ja pesuhuoneet peruskorjataan.

Investointivarat on esitetty Hautainhoitorahaston talousarviossa.

2009676, Pyölinrannan majoitusrakennusten korjaus, 50 000 €

Pyölinrannasta on tullut suosittu leirien pitopaikka ja käyttäjien toiveissa on saada majoitustiloihin pieniä parannuksia. Tavoitteena oli myös korjata alueella oleva pieni mökki keittiöhenkilöstön käyttöön. Mökki on kuitenkin niin huonokuntoinen, että se tulee purkaa ja korvata uudella pienellä hirsimökkillä.

2009689, Kiinteistö Aurakatu 18 piha-alueen sisäpihan muutokset, 40 000 €

Åbo Svenska församling on esittänyt rakennuksen sisäpihan muuttamista. Piha on koettu varsinakin lasten kanssa vaaralliseksi ja toimimattomaksi suuren korkeuseron vuoksi. Tavoitteena on kehittää piha-alueita yhdessä seurakunnan kanssa turvallisemmaksi, toimivammaksi sekä viihtyisämmäksi niin lasten kuin myös seurakunnan käyttöön. Vuoden 2023 talousarviossa on jo varattu määrärahoja pihan muutokseen mutta vuodelle 2024 on syytä varata myös varoja.

2009734, Uusi Aninkaistenkatu 1, 1 700 000 €

Seurakuntayhtymä omistaa Aninkaistenkadun, Eerikinkadun ja Multavierunkadun rajaamalla alueella yhteensä viisi rakennusta ja niiden maapohjan:

- entisen veroviraston käytössä ollut rakennus Aninkaistenkadulla
- seurakuntayhtymän toimitalo Eerikinkadulla
- sisäpihalla oleva matala rakennus, jossa juhlasali ja keskusrekisterin tilat
- Nuortentalo Eerikinkadulla
- asuinkerrostalo Eerikinkadun ja Multavierunkadun kulmauksessa.

Lisäksi pihan alla on kellarissa 57 kpl pysäköintipaikkoja.

Verotoimiston siirryttyä pois Aninkaistenkadun kiinteistöstä on se jäänyt tyhjilleen. Vuokralaisena on toistaiseksi katutasossa oleva valokuvausliike. Aninkaistenkadun kiinteistössä on tiloja yhteensä n. 4 000 m².

Kiinteistöpalvelut on suunnitellut asemakaavan muutosta koko alueelle. Koska kaavamuutos kestää todennäköisesti vuosia ja Aninkaistenkadun kiinteistölle on vaikeaa saada vuokralaisia siksi aikaa, on päätetty kehittää ensiksi Aninkaistenkadun kiinteistö asuinkäyttöön. Katutason liiketilojen paikalle voitaisiin sijoittaa uudet tilat seurakunnalliseen käyttöön.

Koska paikka on hyvä kaupungin keskustassa, jää uusi asuinkerrostalo seurakuntayhtymän omistukseen ja rakennukseen sijoittuu seurakuntayhtymän vuokra-asuntoja. Aninkaistenkadun 1 rakennustoimikunta piti hankkeesta arkkitehtikilpailun ja voittaneesta kilpailuehdotuksesta muokattiin toteutuskelpoiset suunnitelmat. Rakennuslupa laitettiin vireille kesäkuun lopussa 2023.

Tavoitteena on saada vanhan rakennuksen purkulupa ja uuden rakennuslupa vuoden loppuun 2023 mennessä. Urakkalaskenta olisi vuodenvaihteessa ja purkutyöt alkaisivat vuoden 2024 alkupuolella. Purkutyöt olisivat valmiit vuoden 2024 lopulla uusi asuinrakennus valmis vuoden 2026 syksyllä.

Aninkaistenkatu 1 rakennushankkeeseen on budjetoitu 1 miljoonaa euroa purkukustannuksia. Aninkaistenkatu 1 tontin ja tulevan rakennuksen käypä arvo kestää purkukustannusten kohdentamisen hankkeelle investointina. Toimitalon ja Aninkaistenkatu 1:n tontin tasearvo on 965 000 euroa.

Hankkeen kustannusarvio ja rahoitus esitetään, kun suunnitelmat ovat pidemmällä ja urakkatarjoukset saatu.

2005160, Pyhän Ristin kappelin peruskorjaus, 700 000 €

Pyhän ristin kappeli on valmistunut vuonna 1968. Rakennukseen ei ole tehty valmistumisen jälkeen varsinaista peruskorjausta. Krematorion uuneja on uusittu säännöllisesti ja vesikatto uusitaan vuonna 2023. Yläkappelin katto ja sisääntuloaula ja sen katokset peruskorjataan vuonna 2024.

Alustavan kuntoarvion mukaan rakennuksen ulkoseinät tulee kunnostaa ja puhdistaa, katoksen betonirakenteet ja raudoitukset peruskorjata, pysäköintipaikan viereiset ns. kukkamyyntin betonirakenteet peruskorjata tai mieluiten poistaa kokonaan sekä sisäpuolella kappeleiden esteettömyyttä parantaa ja kylmiöt uusia jne. Tarkka kuntoarvio laaditaan syksyllä 2023. Tavoitteena on tehdä suunnitelmat vuoden 2024 aikana ja toteutus alkaisi alkuvuodesta 2025.

Pyhän Ristin kappeli kuuluu hautausoimipalveluiden investointeihin.

2010615, Turun hautausmaan sosiaalitytöt osasto 2, yhteensä 700.000 €, hautausmaahan osuus investoinnista on 25 % = 175 000 e

Turun hautausmaalla on useita pieniä huoltorakennuksia työntekijöiden sosiaalitytoiksi ja työkalujen varastotiloiksi. Huoltorakennukset ovat pieniä ja ahtaita ja niissä on riittämättömät pesu- ja pukutilat samoin kuin ruokailu- ja WC-tilat.

Jotta hautausmaalle saadaan asialliset ja tämän päivän vaatimukset täyttävät huoltorakennukset päätettiin jo kaksi vuotta rakentaa uudet huolto- ja sosiaalitytöt laajentamalla nykyistä huolto-keskusta. Nämä tilat valmistuivat syksyllä 2022.

Nyt on vuorossa loppujen vanhojen huoltorakennusten korvaaminen uudella huoltorakennuksella. Huoltorakennus sijoittuu Skanssinkujan varrelle paikkaan, johon arkkitehti Pekka Pitkänen on jo 1970-luvulla esittänyt huoltorakennusvarauksen.

Rakennuksen laajuus on n. 340 m². Museovirasto on antanut jo asiasta myönteisen lausunnon. Tavoitteena on rakennuksen suunnittelu syksyllä 2023 ja hakea poikkeus- ja rakennuslupaa vuoden 2023 loppuun mennessä. Siten rakennustyöt voisivat alkaa keväällä 2024 ja rakennus olisi valmis alkuvuodesta 2025.

Hanke rahoitetaan 75 % osuudella hautainhoitorahastosta ja lopun 25 % rahoitus esitetään erikseen, kun hanke tuodaan lopulliseen hyväksyntään seurakuntayhtymän päättävälle elimelle.

2010784, Nummen seurakuntakoti, Punaisen tuvan peruskorjaus, 150 000 €

Nummen seurakuntakodin Punaiseen tupaan havaittiin sisäilmaongelmia vuonna 2022 ja syksyllä 2022 tilattiin kosteus- ja sisäilmatekninen kuntotutkimus. Tutkimusraportti valmistui alkuvuodesta 2023. Tutkimusraportin mukaan rakennuksen rakenteet ovat pääosin hyvässä kunnossa, mutta tutkimuksessa löydettiin kuitenkin kosteusvaurioindikaattoreita, minkä pohjalta raportti suosittelee rakennuksen laajaa peruskorjaamista.

Peruskorjauksessa uusitaan koko alapohjarakenne, kattovesien ohjaus uusitaan, ilmapuodot tulee tiivistää rakenteista ja samalla rakennukseen tulisi tehdä keskitetty tulo- ja poistoilmavaihto. Myös ikkunat ja ulko-ovet tulisi uusia.

Peruskorjauksen suunnittelun yhteydessä tulee pohtia myös tulevaa rakennuksen käyttötarkoitusta. Nykyisellään tiloja käyttää partio mutta voitaisiinko partiotilat keskittää navettarakennukseen, jos sinne rakennetaan WC-tilat. Tällöin Punainen tupa voisi toimia jopa asuntona tai muuna kokoontumistilana.

Suunnitelmat laadittaisiin talvella 2023/2024 ja peruskorjaus voisi alkaa keväällä 2024.

2010787, Henrikin kirkon sisäpuoliset korjaukset, 200 000 €

Kirkkosalin valaistus on riittämätön eikä palvele seurakunnan tarpeita. Valaistus on tarkoitus uusia. Kiinteistöpalveluille on tullut kommentteja sisäilman laadusta ja sen johdosta tehtävät tutkimukset mahdollisista kosteusvaurioista valmistuvat syksyllä 2023. Talousarviossa varaudutaan kosteusvaurioiden korjaamiseen ja ilmanvaihtolaitteiden ääneneristyksessä käytettyjen mineraalivillojen poistoon ja ilmanvaihtokanavien puhdistamiseen.

Yleistä

Edellä olevat selvitykset sekä liitteenä oleva taulukko eri vuosina tarvittavista määrärahoista ovat suuntaa antavia ja ne tarkistetaan vuosittain. Kaikki luetellut rakennus- ja korjauskohteet ovat olleet tai tulevat vielä erilliseen käsittelyyn ennen niiden toteuttamista.

KIINTEISTÖTOIMEN INVESTOINNIT 2024-2028

	INVESTOINTI	SUURET PERUSKORJAUKSET JA UUDISRAKENNUKSET	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
	2006346	Tuomiokirkon peruskorjaus	400 000	1 000 000	2 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
1005020201	YHTEENSÄ		400 000	1 000 000	2 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
	2007611	Hirvensalon seurakuntakeskus **	3 000 000	5 200 000	400 000			
1005020203	YHTEENSÄ		3 000 000	5 200 000	400 000			
	2003301	Piikkiön kirkon katon peruskorjaus	0	100 000	1 000 000			
1005020217	YHTEENSÄ		0	100 000	1 000 000			
	2009716	Runosmäen uusi srk-keskus, urut **	400 000	300 000				
	2009717	Runosmäen uusi srk-keskus, kalusto **	300 000	200 000				
	2005134	Runosmäen uusi seurakuntakeskus **	3 500 000	2 500 000				
1005020218	YHTEENSÄ		4 200 000	3 000 000				
	2007630	Toimitalon peruskorjaus	160 000	110 000	600 000			
1005060301	YHTEENSÄ		160 000	110 000	600 000			
	2009682	Littosten lasten ja nuorten talo	500 000	700 000	800 000			
1005060332	YHTEENSÄ		500 000	700 000	800 000			
	2009719	Piikkiön uusi srk-talo	800 000	2 000 000	2 000 000			
1005060331	YHTEENSÄ		800 000	2 000 000	2 000 000			
	2009734	Uusi Aninkaistenkatu 1 **	1 000 000	1 700 000	7 000 000	7 000 000		
1005110606	YHTEENSÄ		1 000 000	1 700 000	7 000 000	7 000 000		
	2010615	Turun hautausmaan sosiaalitiilat osasto 2 (700 000, e 25 %)	300 000	175 000	200 000			
1004030210	YHTEENSÄ		300 000	175 000	200 000			
	2007618	Leirialueiden suunnittelu ja kehittäminen	1 300 000	5 000 000	2 000 000	500 000	100 000	600 000
1005120703	YHTEENSÄ		1 300 000	5 000 000	2 000 000	500 000	100 000	600 000
YHTEENSÄ		SUURET PERUSKORJAUKSET JA UUDISRAKENNUKSET	11 660 000	18 985 000	16 000 000	12 500 000	5 100 000	5 600 000

	INVESTOINTI	PIENET PERUSKORJAUKSET	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
	2008620	Mikaelinkirkon sisätilojen uudistus	180 000	80 000				
1005020202	YHTEENSÄ		180 000	80 000				
	2007614	Kakkerran kirkon sadevesikourut, salaajitus, esteettömyys	150 000	150 000				
1005020205	YHTEENSÄ		150 000	150 000				
	2010073	Maarian kirkon sisäkorjaukset	80 000	50 000	600 000			
1005020209	YHTEENSÄ		80 000	50 000	600 000			
	2009675	Julkisivun peruskorjaus	50 000	50 000				
1005020216	YHTEENSÄ		50 000	50 000				
	2010787	Kirkon sisäpuoliset korjaukset	0	200 000				
1005020214	YHTEENSÄ		0	200 000				
	2008618	Piikkion kirkon uudistus	100 000	50 000	100 000			
1005020217	YHTEENSÄ		100 000	50 000	100 000			
	2005131	Uittamon seurakuntakodin kehittäminen	30 000	10 000				
1005110931	YHTEENSÄ		30 000	10 000				
	2006809	Hannuniityn srk-talon sisälmmäkorjaus	40 000	40 000				
1005060307	YHTEENSÄ		40 000	40 000				
	2010847	Aurakatu 18 kalusto		40 000				
	2009689	Sisäpihan muutokset	40 000	40 000				
1005110604	YHTEENSÄ		40 000	80 000				
	2009683	Majoitusrakennusten peruskorjaukset	200 000	300 000	100 000	800 000		
1005120702	YHTEENSÄ		200 000	300 000	100 000	800 000		
	2009676	Majoitusrakennusten peruskorjaukset	40 000	50 000	150 000			
1005120705	YHTEENSÄ		40 000	50 000	150 000			
	2010794	2024 Taide- ja sakraaliesineiden hankinta	60 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
1005110202	YHTEENSÄ		60 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
	2005123	Pallivahan srk-keskuksen tontin kehittäminen	50 000	10 000				
1005110300	YHTEENSÄ		50 000	10 000				
	2010784	Punaisen tuvan peruskorjaus	0	150 000				
1005060305	YHTEENSÄ		0	150 000				
	2005160	Kappelin peruskorjaus, hautausmaiden investointi	400 000	700 000	500 000	100 000		
1004040710	YHTEENSÄ		400 000	700 000	500 000	100 000	0	0
	YHTEENSÄ	PIENET KORJAUKSET	1 420 000	1 940 000	1 470 000	920 000	20 000	20 000

KIINTEISTÖPALVELLUIDEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ	13 080 000	20 925 000	17 470 000	13 420 000	5 120 000	5 620 000
HAUTAUS- JA KIINTEISTÖPALVELUT SUUNNITELLUT INVESTOINNIT YHTEENSÄ 2024-2027 +varaus äkillisiin investointeihin	22 015 000	18 800 000	15 045 000	5 795 000	5 620 000	
HAUTAUSHOITORAHASTON INVESTOINNIT	5 645 000	1 440 000	55 000			
2024-2028 SUUNNITELLUT INVESTOINNIT YHTEENSÄ	27 660 000	20 240 000	15 100 000	5 850 000	5 620 000	

** Investoinnit rahoitetaan hautainhoitorahaston lainalla

TALOUSARVIO 2024
HAUTAINHOITORAHASTO
PIIKKIÖN HAUTAINHOITORAHASTO

HAUTAINHOITORAHASTON VARSINAINEN TOIMINTA

Hautainhoitorahaston varsinaisen toiminnan tuottojen arvioidaan kasvavan 0,9 prosenttia ja toimintakulujen kasvavan yhteensä 6,9 prosenttia. Henkilöstökuluissa on nousua 10 prosenttia ja aineissa ja tarvikkeissa kasvua on noin 2 %. Palveluiden ostot pienenevät 8 prosenttia.

PL700 HAUTAINHOITORAHASTON VARSINAINEN TOIMINTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	1 215 542	1 150 000	1 160 000	0,9 %
Tuet ja avustukset	15 704	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	23 175	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 254 421	1 150 000	1 160 000	0,9 %
Henkilöstökulut	-2 226 329	-2 286 979	-2 511 565	-9,8 %
Palvelujen ostot	-136 935	-242 000	-222 500	8,1 %
Vuokrakulut	-1 956	-15 000	-8 000	46,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-314 181	-476 000	-487 000	-2,3 %
Muut toimintakulut	-1 298	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 680 698	-3 019 979	-3 229 065	-6,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 426 277	-1 869 979	-2 069 065	-10,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 426 277	-1 869 979	-2 069 065	-10,6 %

Hautainhoitorahaston varsinaiseen toimintaan kuuluvat hautojen hoito, hautausmaat ja huoltokeskukset:

PL70010 Hautojen hoito

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	1 215 542	1 150 000	1 160 000	0,9 %
Tuet ja avustukset	15 704	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	23 175	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 254 421	1 150 000	1 160 000	0,9 %
Henkilöstökulut	-2 201 329	-2 286 979	-2 511 565	-9,8 %
Palvelujen ostot	-116 002	-208 000	-204 500	1,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56 953	-208 000	-153 000	26,4 %
Muut toimintakulut	-36	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 374 320	-2 702 979	-2 869 065	-6,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 119 899	-1 552 979	-1 709 065	-10,1 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 119 899	-1 552 979	-1 709 065	-10,1 %

PL70011, PL70012 Hautausmaat, Huoltorakennukset

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Henkilöstökulut	-24 999	0	0	0,0 %
Palvelujen ostot	-20 933	-34 000	-18 000	47,1 %
Vuokratulot	-1 956	-15 000	-8 000	46,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-257 229	-268 000	-334 000	-24,6 %
Muut toimintakulut	-1 262	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-306 379	-317 000	-360 000	-13,6 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-306 379	-317 000	-360 000	-13,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-306 379	-317 000	-360 000	-13,6 %

HAUTAINHOITORAHASTON SIOITUSTOIMINTA

Hautainhoitorahaston sijoitustoiminta koostuu Jaanin ja Pernon asuintaloista ja osakehuoneistoista. Sijoitussalkkujen tuotot, joita hoitavat OP Varainhoito ja Nordea, esitetään tuloslaskelmaosassa.

Investoinneissa on suunniteltu Jaanin asuintalojen täydellinen peruskorjaus alkavaksi joulukuussa 2023 ja korjauksen kesto on 13–14 kuukautta. Rakennuksissa on 64 asuntoa ja 4 420 asuineliötä.

Peruskorjauksen kustannusarvio on 5,8 miljoonaa euroa. Jaanin asuintaloista on tehty vuoden 2022 lopussa noin 2,1 miljoonalla eurolla investointivarauksia. Asuintalojen korjauksiin käytetään investointivarauksia niin pitkälle kuin ne riittävät ja loppuosa noin 3,7 miljoonaa euroa otetaan lainana hautainhoitorahastolta. Varauksen purku tapahtuu investoinnin valmistuttua. Vuonna 2023 on arvioitu uutta varausta tehtäväksi vielä 200 000 euroa. Pernon asuintaloissa arvioidaan vuonna 2024 tehtäväksi varauksia 200 000 eurolla.

PL70110 Jaanin asuintalot

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Vuokratuotot	481 230	324 800	0	-100,0 %
TOIMINTATUOTOT	481 230	324 800	0	-100,0 %
Henkilöstökulut	-289	0	0	0,0 %
Palvelujen ostot	-153 487	-147 469	-134 409	8,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-116 588	-135 375	-130 375	3,7 %
Muut toimintakulut	-15 579	15 895	0	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-285 943	-266 949	-264 784	0,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	195 287	57 851	-264 784	-557,7 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	195 287	57 851	-264 784	-557,7 %

PL70111 Pemon asuintalot

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Vuokratuotot	640 530	630 000	630 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	241	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	2 341	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	643 113	630 000	630 000	0,0 %
Henkilöstökulut	-40 316	-48 066	-50 011	-4,0 %
Palvelujen ostot	-202 817	-250 385	-251 199	-0,3 %
Vuokratulut	-134	0	0	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-182 731	-189 200	-189 200	0,0 %
Muut toimintakulut	-32 366	-24 500	-24 500	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-458 363	-512 151	-514 910	-0,5 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	184 749	117 849	115 090	-2,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	184 749	117 849	115 090	-2,3 %

PL70112 Osakehuoneistot

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	37	0	0	0,0 %
Vuokratuotot	487 043	476 000	476 000	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 394	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	488 474	476 000	476 000	0,0 %
Palvelujen ostot	-54 272	-71 060	-70 200	1,2 %
Vuokratulut	-258 107	-299 200	-299 200	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 598	-13 000	-14 375	-10,6 %
Muut toimintakulut	-2 290	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-343 266	-383 260	-383 775	-0,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	145 208	92 740	92 225	-0,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	145 208	92 740	92 225	-0,6 %

PL701 SIJOITUSTOIMINTA

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	37	0	0	0,0 %
Vuokratuotot	1 608 804	1 430 800	1 106 000	-22,7 %
Tuet ja avustukset	241	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	3 736	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 612 817	1 430 800	1 106 000	-22,7 %
Henkilöstökulut	-40 604	-48 066	-50 011	-4,0 %
Palvelujen ostot	-410 575	-468 914	-455 808	2,8 %
Vuokratulut	-258 241	-299 200	-299 200	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-327 917	-337 575	-333 950	1,1 %
Muut toimintakulut	-50 234	-8 605	-24 500	-184,7 %
TOIMINTAKULUT	-1 087 572	-1 162 360	-1 163 469	-0,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	525 245	268 440	-57 469	-121,4 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	525 245	268 440	-57 469	-121,4 %

HAUTAINHOITORAHASTO YHTEENSÄ

PL7 HAUTAINHOITORAHASTO

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	1 215 578	1 150 000	1 160 000	0,9 %
Vuokratuotot	1 608 804	1 430 800	1 106 000	-22,7 %
Tuet ja avustukset	15 945	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	26 911	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	2 867 238	2 580 800	2 266 000	-12,2 %
Henkilöstökulut	-2 266 933	-2 335 045	-2 561 576	-9,7 %
Palvelujen ostot	-547 511	-710 914	-678 308	4,6 %
Vuokrakulut	-260 197	-314 200	-307 200	2,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-642 098	-813 575	-820 950	-0,9 %
Muut toimintakulut	-51 532	-8 605	-24 500	-184,7 %
TOIMINTAKULUT	-3 768 270	-4 182 339	-4 392 534	-5,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-901 032	-1 601 539	-2 126 534	-32,8 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-901 032	-1 601 539	-2 126 534	-32,8 %

Vuoden 2023 hautainhoitorahaston sijoitustoiminnan nettotuotot ovat 30.6. noin 2,1 miljoonaa euroa, joka sisältää vuoden 2022 suuret aliarvostusten palautukset. Sijoitusten markkina-arvot ovat noin 120 miljoonaa euroa. Sijoitustoiminnan tuottoihin arvioidaan vuoden 2024 talousarvioon 7 miljoonaa euroa tuloja ja kuluihin arvioidaan 4,1 miljoonaa euroa. Nettotuotoksi sijoitustoiminnassa arvioidaan 3 miljoonaa euroa. Hautainhoitorahaston sijoitusten tuottoa tulevaisuudessa vähentävät 2022–2023 seurakuntayhtymälle myönnettyt lainat 6 miljoonaa euroa (kotiutettu sijoituksista), Jaanin asuintalojen rahoitus hautainhoitorahaston varoista sekä vuonna 2024–2026 suunnitellut antolainat seurakuntayhtymälle rakennusinvestointeihin.

Lainojen korkotuotot ovat tuloslaskelmassa korkotuottoina. Runosmäen seurakuntakeskukselle myönnetty lainasopimus on tehty bullet-lainaperiaatteella. Hautainhoitorahastosta otetussa nykyisessä lainassa Runosmäen monitoimitalolle velasta perittävä vuotuinen korko on 0,65 %-yksikköä yli euribor 12 kuukauden. Koron eräpäivät ovat vuoden välein kesäkuun 30. päivänä ja Euribor 12 kuukauden korkotaso tarkistetaan aina koron eräpäivän mukaiseen tasoon seuraavan 12 kuukauden ajaksi. Kesäkuussa 2023 Euribor 12 kk oli 4,134 prosenttia. Oletuksena on, että korot eivät enää nouse ja tällä perusteella hautainhoitorahaston vuoden 2023 ja 2024 myöntämässä lainassa käytetään korkona yhteensä 4,15 prosenttia.

Koron laskemisessa on hautainhoitorahaston muissa antolainoissa käytetty 3,2 %:n vuotuisia korkoa ja korot on ajateltu maksettavan kerran vuodessa. Laina-aikana (pl. Runosmäen laina) on käytetty 15 vuotta. Korkotuottoja arvioidaan tuloslaskelmassa vuosina 2024–2026 saatavan seuraavasti:

2024	407 000 euroa
2025	549 779 euroa
2026	775 357 euroa

TULOSLASKELMA

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024	Muutos-%
Maksutuotot	1 215 578	1 150 000	1 160 000	0,9 %
Vuokratuotot	1 608 804	1 430 800	1 106 000	-22,7 %
Tuet ja avustukset	15 945	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	26 911	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	2 867 238	2 580 800	2 266 000	-12,2 %
Henkilöstökulut	-2 266 933	-2 335 045	-2 561 576	-9,7 %
Palvelujen ostot	-547 511	-710 914	-678 308	4,6 %
Vuokratulut	-260 197	-314 200	-307 200	2,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-642 098	-813 575	-820 950	-0,9 %
Muut toimintakulut	-51 532	-8 605	-24 500	-184,7 %
TOIMINTAKULUT	-3 768 270	-4 182 339	-4 392 534	-5,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-901 032	-1 601 539	-2 126 534	-32,8 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-901 032	-1 601 539	-2 126 534	-32,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 426 409	1 847 381	3 347 000	81,2 %
VUOSIKATE	-9 327 441	245 842	1 220 466	396,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-319 471	-50 127	-318 605	-535,6 %
TILIKAUDEN TULOS	-9 646 912	195 715	901 861	360,8 %
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	12 080	4 285	0	-100,0 %
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-239 482	-200 000	-200 000	0,0 %
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	376 112	0	0	0,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-9 498 201	0	701 861	9 941 369 845,5 %

RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelmassa antolainasaamisten lisäyksenä vuonna 2024 on 9,4 miljoonaa euroa. Lainoja on suunniteltu myönnettäväksi seurakuntayhtymän rakennushankkeisiin vuosina 2024–2026 seuraavasti:

Vuonna 2024 laina hautainhoitorahastosta:

Hirvensalon seurakuntakeskus	5 200 000
Runosmäen monitoimitalo Riimi	2 500 000
Aninkaistenkatu 1, sijoituskiinteistö	<u>1 700 000</u>
	9 400 000

Vuonna 2025 laina hautainhoitorahastosta:

Hirvensalon seurakuntakeskus	400 000
Aninkaistenkatu 1, sijoituskiinteistö	<u>7 000 000</u>
	7 400 000

Vuonna 2026 laina hautainhoitorahastosta:

Aninkaistenkatu 1, sijoituskiinteistö	7 000 000
---------------------------------------	-----------

Lainojen lisäykset esitetään rahoituslaskelmassa.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
VARSAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Tulorahoitus			
Vuosikate	-9 327 441	245 842	1 220 466
Investoinnit	-1 198 858	-1 235 000	-5 645 000
VARSAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHA	-10 526 299	-989 158	-4 424 534
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA			
Antolainauksen muutokset	-3 000 000	-3 000 000	-9 400 000
Antolainasaamisten lisäys	-3 000 000	-3 000 000	-9 400 000
Antolainauksen muutokset			
Lainakannan muutokset	-32 000	-62 000	-32 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-32 000	-62 000	-32 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 223 622	850 000	-810 000
Pitkäaikaisten saamisten muutos	0	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	99 077	-150 000	90 000
Korottomien pitkä-/lyhytaikaisten velkojen muut	2 124 546	1 000 000	-900 000
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA	-808 378	-2 212 000	-10 242 000
Kassavarojen muutos (tase)	-11 334 676	-3 201 158	-14 666 534
Kassavarat kuluvan kauden lopussa	113 154 151	94 798 842	80 132 308
Kassavarat 1.1.	124 488 827	98 000 000	94 798 842

HAUTAINHOITORAHASTON INVESTOINTIOSA

2005226, Turun hautausmaan sosiaalitalat osasto 2, yhteensä 700.000 € (75 %=525 000€)

Turun hautausmaalla on useita pieniä huoltorakennuksia työntekijöiden sosiaalitaloiksi ja työkalujen varastotaloiksi. Huoltorakennukset ovat pieniä ja ahtaita ja niissä on riittämättömät pesu- ja pukutilat samoin kuin ruokailu- ja WC-tilat.

Jotta hautausmaalle saadaan asialliset ja tämän päivän vaatimukset täyttävät huoltorakennukset päätettiin jo kaksi vuotta rakentaa uudet huolto- ja sosiaalitalat laajentamalla nykyistä huoltokeskusta. Nämä tilat valmistuivat syksyllä 2022.

Nyt on vuorossa loppujen vanhojen huoltorakennusten korvaaminen uudella huoltorakennuksella. Huoltorakennus sijoittuu Skanssinkujan varrelle paikkaan, johon arkkitehti Pekka Pitkänen on jo 1970-luvulla esittänyt huoltorakennusvarauksen.

Rakennuksen laajuus on n. 340 m². Museovirasto on antanut jo asiasta myönteisen lausunnon. Tavoitteena on rakennuksen suunnittelu syksyllä 2023 ja hakea poikkeus- ja rakennuslupa vuoden 2023 loppuun mennessä. Siten rakennustyöt voisivat alkaa keväällä 2024 ja rakennus olisi valmis alkuvuodesta 2025.

Hanke rahoitetaan 75 % osuudella hautainhoitorahastosta ja lopun 25 % rahoitus esitetään erikseen, kun hanke tuodaan lopulliseen hyväksyntään seurakuntayhtymän päättävälle elimille.

2010792 Monitoimitractori 210 000 €

Ikääntyvän, yli 8000 h ajetun, vm 2014 Wille 665 koneen tilalle hankitaan uusi, vastaavan kokoinen ja -tehoinen monitoimitractori. Korvattava kone myydään nettihuutokautalla. Koneen uusiminen tukee kiinteistöstrategian tavoitetta korvata diesel polttoainetta käyttävät koneet ensi vaiheessa uusiutuvalla dieselillä, mikäli sähkökäyttöisiä koneita ei ole saatavissa.

2010789 Hautausmaiden pienkone- ja työlaitehankinnat 30 000 €

Määräraha erilaisten pienempien kulkuvälineiden, koneiden ja laitteiden hankintaan hautaustoimipalveluiden käyttöön.

Koneinvestointien kokonaishinnasta 50 % kustannetaan hautainhoitorahastosta ja toinen puoli hautaustoimen investoinneista.

2008625, Jaanin asuintalojen peruskorjaus, 5 000 000 €

Jaanin asuintalojen alueella on käynnissä kaikkien rakennusten peruskorjaus, joka sisältää putkiremontin ja rakennusten lämmitysmuodon muutoksen. Työt on jo alueella aloitettu.

Seurakuntayhtymä omistaa alueella kaksi asuinkerrostaloa, jotka ovat valmistuneet vuonna 1970 ja niiden osalta peruskorjaus on nyt edessä vuosina 2024 ja 2025.

Suunnitelmat on laadittu, rakennuslupa saatu ja kirkkoneuvosto hyväksyi hankkeen aloituksen ja valitsi urakoitsijan kokouksessaan 11.5.2023. Peruskorjauksen kustannusarvio on 5,8 M€ ja se rahoitetaan säästetyillä asuintalovaroituksilla, joita on yli 2 M€. Loppu rahoituksesta katetaan hautainhoitorahastosta. Asukkaat on irtisanottu ja peruskorjaus alkaa joulukuussa 2024 ja on valmis tammikuussa 2025.

Peruskorjauksessa uusitaan rakennusten viemärit, vesijohdot ja sähköt sekä varustetaan rakennukset poistoilman lämmöntalteenotolla. Keittiöt ja pesuhuoneet peruskorjataan.

HAUTAINHOITORAHASTON INVESTOINNIT 2024-2027						
HAUTAUSOIMI	INVESTOINTI	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
	Monitoimitraktori, suuri (210 000 e 50%)		105 000			
	2024 Pienkone- ja työlaitehankinnat (30 000 e 50%)		15 000	15 000	20 000	20 000
	2025 Monitoimitraktori, suurempi keskikoko (180 000 e 50%)			90 000		
	2025 E-monitoimitraktori, pieni (70 000 e 50%)			35 000	35 000	35 000
9,004E+09	2005226 Turun hautausmaan sosiaaliilat osasto 2 (700 000, e 75 %)	300 000	525 000	800 000		
		300 000	645 000	940 000	55 000	55 000
	2008625 Jaanin asuintalojen peruskorjaus	800 000	5 000 000	500 000		
9005110803	Jaanin asuintalot	800 000	5 000 000	500 000		
	YHTEENSÄ					
HAUTAUSOIMEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ		1 100 000	5 645 000	1 440 000	55 000	55 000

PIIKKIÖN HAUTAINHOITORAHASTO

Piikkiön hautainhoitorahastossa on vuonna 2023 hoitohautoja 12 ja hoitovuosia 15.

PIIKKIÖN HAUTAINHOITORAHASTO

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	Muutos-%
Maksutuotot	2 760	100	0	-100,0 %
TOIMINTATUOTOT	2 760	100	0	-100,0 %
Henkilöstökulut	-2 222	-2 333	-2 400	-2,9 %
Palvelujen ostot	-113	0	0	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 346	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-3 681	-2 333	-2 400	-2,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-921	-2 233	-2 400	-7,5 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-921	-2 233	-2 400	-7,5 %

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023
VARSAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Tulorahoitus			
Vuosikate	-921	-2 233	-2 400
VARSAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-921	-2 233	-2 400
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA			
Korottomien pitkä-/lyhytaikaisten velkojen muutos	-15 672	2 233	2 400
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA	-15 672	2 233	2 400
Kassavarojen muutos			
Kassavarat kuluvan kauden lopussa	1	1	1
Kassavarat 1.1.	1	1	1