

Uudenkaupungin seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2027–2028



Sisällys

I	Yleisperustelut	4
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys	4
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.4	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	9
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026	11
1.6	Henkilöstö	13
1.7	Talousarvion rakenne	15
1.8	Talousarvion sitovuus	16
II	Käyttötalousosa	18
2	Perustelut	18
2.1	Hallinto (pl 1)	20
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	26
2.3	Hautustoimi (pl 4)	56
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5)	60
III	Tuloslaskelmaosa	63
3	Perustelut	63
3.1	Tuloslaskelmat	64
IV	Investointiosa	76
4	Perustelut	76
4.1	Investointiosa hankkeittain	77
V	Rahoitusosa	78
VI	Yhteenvetotaulukko	79
VII	Hautainhoitorahasto	80

Kaupunkia ja ihmistä varten

Uudenkaupungin seurakunnassa katsomme luottavaisin ja innostunein mielin tulevaa vuotta 2026 kohti. Haluamme olla seurakunta kaupunkia ja ihmistä varten kaupunkimme muiden seurakuntien rinnalla. Kun sanomme haluavamme olla seurakunta kaupunkia varten, se tarkoittaa, että otamme huomioon kaupungin ja kaupunkilaisten tilanteet ja tarpeet. Tähän ohjaa myös kirkon Ovet auki -strategia, joka ei tarkoita vain sitä, että seurakunnan ovet ovat auki tulijoille vaan että kuljemme ovista myös ulos palvelemaan kaupunkia ja ihmisiä.

Ovet auki -strategia on virallisesti voimassa vuoden 2026 loppuun. Kokonaiskirkon uusi strategia on valmisteilla. Seurakuntamme oma Ovet auki -strategian pohjalta tehty strategia palvelee meitä kuitenkin edelleen hyvin, ja tulevana vuotena haluamme keskittyä tavoitteiden saavuttamiseen entistäkin paremmin. Missiomme on 'Kerromme ilosanomaa Jeesuksesta, kutsumme kasvamaan yhdessä' ja tässä hengessä toteutamme ensi vuonna tavoittavan kampanjan, joka kutsuu erityisellä tavalla kaupungin ja koko seutukunnan ihmisiä seurakunnan yhteyteen. Kampanja huipentuu kutsutapahtumiin lokakuussa.

Ensi vuoden syksyllä marraskuussa käydään myös seurakuntavaalit, jolloin valitaan uudet luottamushenkilöt kirkkovaltuustoon ja kirkkoneuvostoon luotsaamaan seurakunnan toimintaa tulevaisuuteen. Yhteistyö luottamushenkilöiden, seurakunnan johtavien viranhaltijoiden ja työntekijöiden kesken on ollut erinomaista. Haluamme vaalivuonna innostaa seurakuntalaisia lähtemään mukaan ehdokkaaksi ja osallistumaan luottamushenkilönä oman kotiseurakuntansa kehittämiseen. Siksi haluamme panostaa siihen, että vaalit ovat esillä viestinnäsämme sekä "turuilla ja toreilla".

Vaaleista ja tavoittavasta kampanjasta johtuen suunnitelmiana on, että uusi strategia laaditaan vuonna 2027, kun uudet luottamushenkilöt ovat aloittaneet tehtävissään. Tulevaan vuoteen katsottaessa uskomme, että jatkossakin haluamme liittyä näihin kahteen strategiaamme tavoitteeseen:

1. Haluamme olla seurakunta, joka tarjoaa hyvän hengellisen kodin. Kutsumme armollisen Jumalan seuraan, kuljemme rinnalla ja kannustamme kasvuun. Kehitämme monipuolista hengellistä elämää neljän kappeliseurakunnan alueella. Pidämme huolta haavoittuvassa asemassa olevista.
2. Hoidamme taloutta vastuullisesti pitkän aikavälin suunnitteluun perustuen. Talouden raamit otetaan huomioon vuosisuunnittelussa ja strategian toteutuksessa.

Ydintehtävämme on tarjota hengellinen koti armollisen Jumalan perhevälle, Jeesuksen seuraajille, joille Herramme on uskonut tehtävän kertoa ilosanomaa ja kutsua mukaan porukkaan. Toteutamme tehtävääme niillä taloudellisilla ja muilla resursseilla, mitkä kulloinkin ovat käytettävissä.

Tulevan tilikauden taloudellinen kehitys on maltillinen. Tämän seurauksena talousarvion verotulokertymä on arvioitu hieman CGI:n Kirkkohallitukselle teke-

mää arviota pienemmäksi. Seurakuntana seuraamme tarkasti kaupungin kehitystä ja tällä hetkellä erityisesti Valmet Automotiven autotehtaan tilannetta. Näköpiirissä olevien henkilöstön irtisanomisten äärellä haluamme kulkea ovista ulos ja tehdä parhaamme tukeaksemme ihmisiä vaikeassa tilanteessa. Arvojemme mukaan haluamme elää toivon ja yhteistyön hengessä.

Talousarvion henkilöstökuluihin on budjetoitu noin 90.000 euroa edellistä vuotta enemmän, palveluiden ostoihin on panostettu noin 67.500 euroa edellistä vuotta enemmän ja aineiden ja tarvikkeiden ostoissa on korotusta noin 24.000 euroa. Kirkollisverotuloja budjetoidaan kertyvän saman verran kuin vuoden 2025 budjetissa on arvioitu. Vuodesta 2027 eteenpäin kirkollisverokertymän arvioidaan kasvavan n. 1 % vuodessa.

Vuonna 2024 Uudenkaupungin seurakunnan jäsenmäärä oli vähentynyt 2,5 %. Vuonna 2025 elokuun lopussa jäsenmäärä on vähentynyt 1,5 %. Jos sama vauhti jatkuu loppuvuoden ajan, on vähennys 2,3 % koko vuodelta. Vuoden 2026 aikana jäsenmäärän on arvioitu Uudenkaupungin seurakunnassa laskevan 1,9 %.

Vuoden 2026 talousarvio on ylijäämäinen 3.841 euroa.

Iloitsemme kaikista yhteistyökumppaneistamme ja haluamme olla aktiivisia yhteistyön kehittämisesä. Olemme avoimia yhteistyölle myös muiden alueemme seurakuntien kanssa. Seurakuntarakenne on murroksessa ja vaikka suhtaudummekin varauksella seurakuntaliitoksiin, yhteistyö on erittäin tervetullutta. Iloitsemme myös kansainvälisestäikin noteeratusta nuorten lisääntyvästä kiinnostuksesta kristillistä uskoa kohtaan ja haluamme varmistaa, että pystymme vastaamaan nuorten tarpeisiin.

Jeesus antoi seuraajilleen tehtäväksi mennä kaikkeen maailmaan ja tehdä kaikista kansoista hänen opetuslapsiaan. Kuten arvostettu, nyt jo edesmennyt, pappi ja evankelista Kalevi Lehtinen asian kiteytti: Jeesus ei sanonut "tulkaa ja kuulkaa" vaan "menkää ja tehkää." Tässä Jeesuksen hengessä kutsun meitä kaikkia paitsi tulemaan mukaan seurakunnan toimintaan ja tilaisuuksiin, myös menemään ovista ulos. Meitä on monia ja kun Jeesus kulkee kanssamme, pystymme paljon.

Tule mukaan porukkaan ja lähde palvelemaan kaupunkia, mennään ihmisen luo.

Juhana Markkula
Kirkkoherra

Henrik Mäkilä
Talouspäällikkö

I Yleisperustelut

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

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

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

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

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollis-

veron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

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

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026. Uudenkaupungin seurakunnan osalta ennuste ei kuitenkaan ole toteutunut odotetusti ja verotulokertymä vaikuttaa jäävän vuoden 2024 kertymästä.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Uudenkaupungin seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2024, joskin pääluokkien välillä oli eroja. Tilikauden tulos oli 269.000 euroa positiivinen vuonna 2024 (884.000 euroa, 2023). Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan jäävän hieman talousarviosta verotulokertymän takia, mutta tilikauden tuloksen ilman kertaluonteisia eriä arvioidaan kuitenkin pysyvän niukasti ylijäämäisenä.

Vuodelle 2025 Uudenkaupungin seurakunta tekee niukasti ylijäämäisen talousarvion. Ylijäämä kertyy osin kertaluonteisista sijoitusvarallisuuden tuotoista,

joilla rahoitetaan vuoden aikana toteutettavia kertaluonteisia projekteja ja hankintoja. Mikäli tuotot eivät toteudu, seurakunnan vuoden 2026 tilinpäätöksen arvioidaan olevan alijäämäinen.

Tilikauden 2026 aikana toteutetaan uudenkaupungin Uudessa kirkossa investointihankkeita, joilla peruskorjataan kirkon julkisivua sekä parannetaan kirkon saavutettavuutta. Näillä sekä pienemmillä investoinneilla on vaikutusta maksuvalmiuteen. Maksuvalmius pysyy kuitenkin vakaana investoinneista huolimatta.

Valtion rahoitus

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

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

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Uudenkaupungin seurakunnassa tähän on reagoitu jo vuoden 2025 hautaustoimen hinnastoa hyväksyessä. Kustannusten kohdistumisien oikeellisuutta ollaan tarkentamassa

vuoden 2026 hinnastoon, mutta sillä ei ole merkittävää vaikutusta seurakunnan saamiin hautaustoimen tuottoihin.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Uudenkaupungin seurakunta budjetoit tulevalle vuodelle 320.000 euroa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Uudenkaupungin seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui henkilöstömenojen osuuden kasvaminen toimintakuluista kolmena peräkkäisenä vuotena. Talousarvio 2025 on laadittu niin, että henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskenut.

Seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittareista toteutui osittain johtaminen seurakunnassa, sillä seurakunnassa ei ole voimassaolevaa henkilöstösuunnitelmaa. Seurakunnassa ei ole reagoitu tähän, sillä rakennemuutoskeskustelut ovat olleet käynnissä syksyyn asti.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaimiseksi/arvio Kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaimiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Ei puutteita		
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistointiminta	Ei puutteita		

<ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 			
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	Ei puutteita		
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa. 	Ei voimassa olevaa henkilöstösuunnitelmaa, muilta osin ei puutteita.	Laaditaan henkilöstösuunnitelma vuoden 2025 aikana.	Laaditaan henkilöstösuunnitelma vuoden 2026 aikana.
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloitain tarkasteltuna. 	Ei puutteita		

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä ei ole alijäämäinen.		
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2.194.655,75 euroa.		
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 931 päivää.		
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista laskee talousarviossa 2025.	

Uudenkaupungin seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Uudenkaupungin kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 1 prosenttia vuodessa. Kaupungin asukasluku

oli 14.814 (31.12.2024). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle, että seurakunnan toiminnalle. Työttömyysaste Uudessakaupungissa oli 11,2 prosenttia (vuonna 2024).

Uudenkaupungin seurakunnan jäsenmäärä oli 10.204 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 9.218 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Uudessakaupungissa on noin 69 % (31.12.2024).

Vuosimuutos vuodesta 2023 vuoteen 2030.

Vuosi	Jäsenet	Muutos	Muutos %	Kirkkoon kuulumisuus %
2023	10463			69 %
2024	10204	259	-2,48 %	68 %
2025	10011	452	-4,32 %	68 %
2026	9817	646	-6,17 %	67 %
2027	9627	836	-7,99 %	66 %
2028	9440	1023	-9,78 %	65 %
2029	9252	1211	-11,57 %	64 %
2030	9067	1396	-13,34 %	63 %

Verotuloarvio

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

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,50. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Uudenkaupungin seurakunnan missio, visio ja strategia

Uudenkaupungin seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Uudessa-kaupungissa. Missionamme on: ”Kerromme ilosanomaa Jeesuksesta, kutsumme kasvamaan yhdessä”. Visiomme on olla seurakunta, joka tarjoaa hyvän hengellisen kodin. Kutsumme armollisen Jumalan seuraan, kuljemme rinnalla ja kannustamme kasvuun. Kehitämme monipuolista hengellistä elämää neljän kappeliseurakunnan alueella. Pidämme huolta haavoittuvassa asemassa olevista. Olemme missionäärisiä ja vahvistamme yhteisöllisyyttä. Tavoitteena hyvinvoiva työyhteisö ja osaava henkilöstö Tavoitteemme on olla hyvinvoiva työyhteisö, jossa on hyvä tehdä töitä. Johtaminen perustuu toimivaan johtamisjärjestelmään ja laadukkaaseen esimiestyöhön. Panostamme työhyvinvointiin ja jatkuvaan osaamisen kehittämiseen. Jokaisen eläköitymisen tai irtisanoutumisen yhteydessä arvioimme, mikä on tehtävän tarve tulevaisuudessa.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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

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

Uudenkaupungin seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Viimeisestä öljylämmitteisestä rakennuksesta luovuiimme 2023. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Mahdollistamme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Uudenkaupungin seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunta pyrkii hakemaan ympäristödiplomia vuonna 2026.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, ettei meillä tulevaisuudessa olisi kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Investoinnit pyritään suuntaamaan sellaisiin kiinteistöihin, jotka ovat seurakunnalle luovuttamattomia.

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

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Uudenkaupungin seurakunnan toimintaan liittyen on mahdollista, että talousarvio- ja suunnitteluvuosina käydään seurakuntaliitosneuvotteluita naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Riskienkartoitusta kehitetään talousarvio ja -suunnitteluvuosien aikana.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 44 henkilöä (31.8.2025). Vakituudessa palvelussuhteessa työskenteli 31 henkilöä. Vakituista naisia oli 20 ja miehiä 11. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 13 henkilöä, joista 3 oli miehiä. Talousarviovuonna täytettäväksi tulee kanttorin virka sekä kiinteistötyöntekijän työsuhde.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	8/2025
Seurakuntapapisto	6
Perheneuvojat	1
Kirkkomuusikot	4
Diakoniatyöntekijät	4
Nuorisotyöntekijät	4
Varhaiskasvatuksen työntekijät	5
Muut seurakuntatyöntekijät	8
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	4
Hautausmaatyöntekijät	9
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	9
YHTEENSÄ	54

HENKILÖTYÖVUODET 2024	
Palvelussuhde	36
Työssä	33
Työpanos	32
Henkilötyövuodet	42
Keski-ikä	49

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

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa.

HENKILÖSTÖKULUT	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-1 557 450,15	-1 450 650,63	-1 340 150,61
Eläkekulut	-316 085,12	-287 555,77	-270 840,96
Muut henkilösivukulut	-19 576,82	-38 694,02	-31 943,40
Saadut henkilöstökorvaukset	55 132,33	10 716,16	15 179,07
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,11	0,41	207,11
YHTEENSÄ	-1 837 979,65	-1 766 183,85	-1 627 548,79
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-41 286,39	-49 863,07	-27 307,43
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-22 977,97	-19 249,82	-11 492,92
Työterveyshuolto	-36 041,36	-32 320,79	-32 824,60
YHTEENSÄ	-100 305,72	-101 433,68	-71 624,95

Talousarviovuodelle 2026 on varattu 20.000 euron määräraha virkistyspäivää sekä työyhteisömatkaa varten. Taloussuunnitelmavuosille on varattu vuosittainen määräraha, 8.000 euroa, virkistyspäivää sekä työyhteisöpäivää varten.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää jatkuvia ja kestäviä toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin takaamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen sekä mahdollisuus käydä työhohjauksessa.

Uudenkaupungin seurakunta pyrkii panostamaan ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöresurssien hyödyntäminen seurakunnassa, mitä kautta voidaan säästää säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoi- valla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksen- mukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin. Mikäli talousarvio- ja -suunnitteluvuosien aikana mahdolliset seurakuntaliitokset realisoituvat, myös liittyvien seurakuntien henkilöstö otetaan suunnittelussa huomioon.

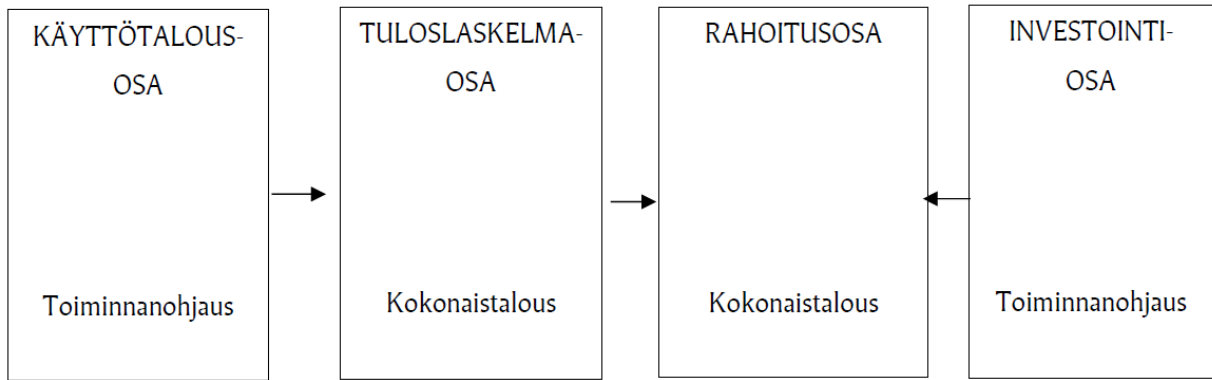
1.7 Talousarvion rakenne

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

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euro-määrältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettoina, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

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

Uudenkaupungin seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Uudenkaupungin seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon

nähdän tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Uudenkaupungin seurakunnan tehtäväluekoh-
taiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat
ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon näh-
den pääluokkatasolla ja kirkkoneuvostoon nähden tehtävälueatasolla (Toiminta-
kate).

Tehtävälueen 290 Muu seurakuntatyö sitovat toiminnalliset tavoitteet on ase-
tettu työalatasolla.

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

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

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 417 736,70	306 550,00	1 502 000,00	1 480 800,00	1 476 800,00
Korvaukset	13 782,98	9 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Myyntituotot	5 718,74	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Maksutuotot	105 433,95	151 900,00	206 400,00	206 200,00	205 200,00
Vuokratuotot	225 802,70	107 650,00	84 600,00	84 600,00	84 600,00
Metsätalouden tuotot		20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Kolehdit, keräykset ja lah- joitusvarat	5 319,53				
Tuet ja avustukset	29 533,60	17 000,00	29 000,00	29 000,00	29 000,00
Muut toimintatuotot	1 475,99				
Sisäiset tuotot	1 030 669,21		1 150 000,00	1 129 000,00	1 126 000,00
Toimintakulut	-4 169 501,77	-3 268 278,00	-4 612 630,00	-4 471 897,33	-4 499 515,00
Henkilöstökulut	-1 837 979,65	-1 873 283,00	-1 962 475,00	-1 981 822,33	-2 020 190,00

Palkat ja palkkiot	-1 557 450,15	-1 548 108,00	-1 597 058,00	-1 611 707,00	-1 642 853,00
Henkilösivukulut	-335 661,94	-325 175,00	-365 417,00	-370 115,33	-377 337,00
Henkilökulujen oikaisuerät	55 132,44				
Palvelujen ostot	-693 838,23	-757 560,00	-825 050,00	-727 250,00	-719 400,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-45 578,14	-44 950,00	-46 100,00	-45 950,00	-45 950,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 030 669,21		-1 150 000,00	-1 129 000,00	-1 126 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-461 935,36	-473 270,00	-497 140,00	-457 660,00	-457 760,00
Ostot tilikauden aikana	-461 935,36	-473 270,00	-497 140,00	-457 660,00	-457 760,00
Annetut avustukset	-42 905,54	-62 200,00	-72 200,00	-72 200,00	-72 200,00
Muut toimintakulut	-56 595,64	-57 015,00	-59 665,00	-58 015,00	-58 015,00
TOIMINTAKATE	-2 751 765,07	-2 961 728,00	-3 110 630,00	-2 991 097,33	-3 022 715,00
Kirkollisverotulot	3 166 602,63	3 300 000,00	3 300 000,00	3 329 700,00	3 372 900,00
Valtionrahoitus	308 874,96	319 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
Verotuskulut	-43 728,09	-46 500,00	-44 000,00	-44 000,00	-44 000,00
Kirkon rahastomaksut	-267 504,00	-280 000,00	-277 000,00	-277 000,00	-277 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	131 255,71	2 000,00	91 000,00	11 000,00	11 000,00
Korkotuotot	3 486,22				
Muut rahoitustuotot	168 973,40	3 000,00	103 000,00	23 000,00	23 000,00
Sisäiset korkotuotot	44 821,05		46 115,00	45 415,00	45 415,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-21 397,54				
Korkokulut	-161,88				
Muut rahoituskulut	-19 644,49	-1 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Sisäiset korkokulut	-44 821,05		-46 115,00	-45 415,00	-45 415,00
VUOSIKATE	543 736,14	332 772,00	279 370,00	348 602,67	360 185,00
Poistot ja arvonalentumiset	-274 788,09	-280 282,00	-275 529,00	-261 935,00	-252 041,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-274 788,09	-280 282,00	-275 529,00	-261 935,00	-252 041,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00		0,00	0,00	0,00
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	176 859,42				
Kulut	-183 449,03				
Siirrot rahastosta/rahastron	6 589,61				
TILIKAUDEN TULOS	268 948,05	52 490,00	3 841,00	86 667,67	108 144,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	268 948,05	52 490,00	3 841,00	86 667,67	108 144,00

2.1 Hallinto (pl 1)

Hallinto yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1 - Hallinto					
Toimintatuotot	13 010,18	10 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Maksutuotot	216,58				
Tuet ja avustukset	12 683,60	10 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Muut toimintatuotot	110,00				
Toimintakulut	-478 215,07	-479 511,00	-513 592,00	-470 318,00	-474 440,00
Henkilöstökulut	-211 792,74	-224 986,00	-211 862,00	-211 768,00	-215 790,00
Palvelujen ostot	-206 502,26	-217 080,00	-236 710,00	-207 360,00	-207 460,00
Vuokratulot	-15 100,62	-17 520,00	-16 700,00	-16 550,00	-16 550,00
Sisäiset vuokratulot	-27 042,77		-20 500,00	-20 500,00	-20 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-17 093,68	-19 250,00	-27 170,00	-13 490,00	-13 490,00
Muut toimintakulut	-683,00	-675,00	-650,00	-650,00	-650,00
TOIMINTAKATE	-465 204,89	-469 511,00	-501 592,00	-458 318,00	-462 440,00
VUOSIKATE	-465 204,89	-469 511,00	-501 592,00	-458 318,00	-462 440,00
Sisäiset vyörytyserät	450 491,86		462 312,00	438 518,00	442 640,00
TILIKAUDEN TULOS	-14 713,03	-469 511,00	-39 280,00	-19 800,00	-19 800,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 713,03	-469 511,00	-39 280,00	-19 800,00	-19 800,00

Hallintoelimet (101)

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan ylintä päätösvaltaa ja vastaa sen perustehtävän toteuttamisesta. Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuuston päätösten valmistelusta ja toimeenpanosta. Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja toimii seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Tuleva vuosi on strategia- ja valtuustokauden viimeinen vuosi. Tärkeätä on edelleen toteuttaa strategian mukaan perustehtävää eli ”kertoa ilosanomaa Jeesuksesta ja kutsua kasvamaan yhdessä.” Tehtävä läpäisee koko toiminnan ja erityisinä aktiviteetteina ovat olleet Alfa-kurssit ja niiden jatkona erilaiset pien- ja kasvuryhmät. Vuonna 2026 toteutettavan evankelioimiskampanjan tavoitteena on vahvistaa perustehtävän toteuttamista ja Uudenkaupungin alueen ihmisten tavoittamista. Tuleva vuosi on myös vaalivuosi, mikä on tärkeä vastuunkantajien

rekrytoimiseksi luottamuselimiin. Vuorovaikutus luottamuselinten ja henkilökunnan kanssa on tärkeä painopiste.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Varmistaa riittävät resurssit perustehtävän toteuttamiseen.	Henkilöstön sopiva kuormitus (arviointi ilmapiirikyselyllä) sekä toimintamäärärahojen käytön vaikuttavuuden arviointi. Mahdolliset ei keskeisten kiinteistöjen myynnit (toteutuko vai ei).	Varataan riittävät resurssit henkilöstöön ja toimintaan. Ollaan valmiita karsimaan resursseja, jotka eivät keskeisiä perustehtävän kannalta.
2. Mahdollistaa hyvä vuorovaikutus henkilöstön ja luottamushenkilöiden kesken.	Toteutettiin ilta- ja iltakouluja ja muita kohtaamisia. Arvio näiden kohtaamisten onnistumisesta.	Luottamushenkilöiden oma aktiivisuus sekä iltakoulut ja muut järjestetyt kohtaamiset.
3. Nimitetään vaalilautakunta ja toimitetaan vaali seurakuntavaalien aika-aulussa.	Vaalilautakunnan sujuva toiminta ja vaalien onnistunut toimittaminen.	Rekrytoidaan jäsenet vaalilautakuntaan, perehdytään vaalien aika-aulaan ja huolehditaan tiedottamisesta.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Haasteena ehdokkaiden löytäminen seurakuntavaaleihin (viestintään ja mukaan kutsumiseen panostettava). Verotulojen kertymä on epävarmuustekijä mm. autotehtaan tilanteen vuoksi. Nykyinen henkilöstöresurssien taso pystytään näillä

näkymin ylläpitämään, mutta mm. viestintä tarvitsisi lisäpanostuksia mm. evankelioimiskampanjan onnistumisen varmistamiseksi.

Toimintasuunnitelma 2027–2028

Seurakunnan uuden strategian laatiminen ei ole vuonna 2026 mielekästä seurakuntavaalien ja evankelioimiskampanjan vuoksi. Uusi strategia tehdään vuonna 2027.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista.

Yleishallinnon tehtävä on seurakuntalaisten palveleminen asiakastilanteissa, kirkkoherran hallinnollisten tehtävien tukeminen, tiedottamiseen osallistuminen, hallintoelinten esityslistojen laatiminen Domus-asiakirjanhallintaohjelmalla, toiminnallisen työalojen tilastointi, seurakunnan työntekijöiden perustehtävän tukeminen, kappalaisten hallinnollisten tehtävien tukeminen, kaste-, vihki-, onnitelumateriaalien tilaaminen ja arkistointi. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Yhteistoiminnan tavoitteena on edistää työnantajan ja työntekijöiden välistä vuorovaikutusta. Lisäksi tavoitteena on tehdä mahdolliseksi työntekijöiden osallistuminen ja vaikuttaminen työpaikan turvallisuutta ja terveellisyyttä koskevien

asioiden käsittelyyn. Työterveyshuolto yhteistyössä työpaikan ja yhteistyötoimikunnan kanssa huolehtii henkilöstön työ- ja toimintakyvyn ylläpitämisestä sekä työturvallisuudesta. Uudenkaupungin seurakunnassa pidetään säännöllisesti työpaikkakokouksia, joihin osallistuu koko henkilökunta. Liikunta- kulttuuri- ja lounasetu on järjestetty ePassi-sovelluksen kautta. Lisäksi seurakunta tarjoaa työntekijöilleen aamupalan keskiviikkoamuisin, pois lukien loma-ajat. Seurakunta järjestää työntekijöilleen keväällä virkistyspäivän ja syksyllä työyhteisöpäivän. Seurakunnan yhteistoiminta määritellään KirVESTES:n Liite 10:ssä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Asiakaspalvelu, toimitaan linkkinä seurakuntalaisten ja seurakunnan välillä. Kirkollisten toimitusten sekä seurakunnan tilojen varaaminen. Papiston vapaa-aikasuunnitelmien laatiminen ja työtehtävien jakaminen. Tuetaan eri tavoin seurakunnan työntekijöitä tehtävissään. Seurakuntatietojen toimittaminen paikallislehteen ja verkkosivuille.

Kehittää yhteistoimintaa ja työntekijöiden työhyvinvointia. Toteutetaan työilmapiirikysely. Vaarojen ja riskien arviointi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Hyvä asiakaspalvelu	Palaute	Hyvä ja avoin työkuulttuuri, selkeiden toimintatapojen jatkuva kehittäminen
2. Työilmapiirikysely	Toteutettu / ei toteutettu	Yhteistyössä asiantuntijoiden kanssa toteutetaan ja analysoidaan kyselyn tulokset
3. Pidetään työntekijöiden ea-aidot ajan tasalla	Järjestettiin koulutus / ei järjestetty	Järjestetään ea1-koulutus

4. Vaarojen ja riskien arviointi	Toteutui / ei toteutunut	Toteutetaan vaarojen ja riskien arviointi
5. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Järjestetään Kipan kanssa pala- veri, jossa käydään vastuunjako- taulukko läpi

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Epävarmuustekijänä verkkoyhteyksien toimimattomuus sekä seurakunnan taloudellisen tilanteen kehittyminen.

Kirkonkirjojenpito (107)

Porin aluekeskusrekisteristä hoidetaan seurakunnan jäsentiedon ylläpitäminen KIRJURI-jäsentietojärjestelmällä ja virkatodistusten/sukuselvitysten luovuttamisen digitoiduista kirkonkirjoista ja Suomen ev.lut. kirkon jäsenrekisteristä. Seurakunta ottaa Kirjurista erilaisia raportteja, ikäryhmäpoimintoja, pyhäinpäivälistoja sekä osoitetarroja jäsenistä eri työmuodoille seurakunnan omaa toimintaa varten.

Seurakuntatoimistossa otetaan vastaan asiakkailta avioliiton esteidentutkintapyyntöjä, kirkkoon liittymisiä ja eroamisia sekä tarkistetaan kummikelpoisuus. Seurakuntatoimistossa skannataan ja tallennetaan seurakuntakohtaiseen kansioon edellä mainitut asiakirjat sekä papeilta tulevat vihki-ilmoitukset, kastelomakkeet ja ilmoitus hautaan siunaamisesta -lomake aluekeskusrekisterissä kirjaamista varten.

Myös rippikoululistaukset tallennetaan seurakuntakohtaiseen kansioon. Seurakunta säilyttää ja arkistoi alkuperäisdokumentit arkistonmuodostussuunnitelman mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito sekä virkatodistusten teko hoidetaan aluekeskusrekisteristä. Seurakunnassa asioiden hoitaminen ohjeiden mukaisesti.	Tietojen rekisteröinti ajallaan.	Lomakkeiden skannaus pikimmiten seurakuntakohtaiseen kansioon. Alkuperäisten lomakkeiden arkistointi asianmukaisesti seurakunnassa.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot	79 146,81	59 600,00	71 100,00	70 900,00	69 900,00
Korvaukset	13 782,98	9 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Myyntituotot	5 305,50	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Maksutuotot	41 293,20	42 600,00	42 100,00	41 900,00	40 900,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 165,13				
Tuet ja avustukset	16 600,00	7 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Toimintakulut	-2 203 269,84	-1 379 178,00	-2 565 283,00	-2 528 646,33	-2 547 634,00
Henkilöstökulut	-1 000 476,66	-1 059 548,00	-1 129 708,00	-1 144 371,33	-1 166 209,00
Palvelujen ostot	-125 467,81	-153 890,00	-189 720,00	-159 270,00	-159 320,00
Vuokratkulut	-1 643,27	-2 780,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Sisäiset vuokratkulut	-943 361,06		-1 068 500,00	-1 047 500,00	-1 044 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-90 434,47	-97 220,00	-101 870,00	-102 070,00	-102 170,00
Annetut avustukset	-42 895,54	-62 200,00	-72 200,00	-72 200,00	-72 200,00
Muut toimintakulut	1 008,97	-3 540,00	-1 385,00	-1 335,00	-1 335,00
TOIMINTAKATE	-2 124 123,03	-1 319 578,00	-2 494 183,00	-2 457 746,33	-2 477 734,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 080,64				
Muut rahoitustuotot	2 838,36				
Arvonalentumiset sijoituksista	-382,43				
Korkokulut	-24,50				
Muut rahoituskulut	-350,79				
VUOSIKATE	-2 122 042,39	-1 319 578,00	-2 494 183,00	-2 457 746,33	-2 477 734,00
Sisäiset vyörytyserät	-585 439,55		-636 112,00	-612 318,00	-616 440,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 707 481,94	-1 319 578,00	-3 130 295,00	-3 070 064,33	-3 094 174,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 707 481,94	-1 319 578,00	-3 130 295,00	-3 070 064,33	-3 094 174,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelus on seurakunnan hengellisen elämän keskus, jossa kohtaamme Jumalaa yhdessä. Kun Jumala kohtaa meitä, me rakennumme sekä yksilöinä että yhteisönä. Jumalanpalveluselämä antaa voimaa ja innostaa meitä elämään kristittyinä arjessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Toteuttaa innostavia jumalanpalveluksia, joissa osallistujat kokevat Jumalan läsnäoloa ja rohkaisua.	Seurataan kävijämääriä (pitkän aikavälin vertailu) ja kerätään palautetta kävijöiltä (1 x vuosi).	Toteutetaan monipuolista jumalanpalveluselämää: klo 10 perinteinen, klo 16 moderni ja nuorille arki-ilta 1 x kk.
2. Jumalanpalvelusyhteisöjen kehittäminen kappeleissa ja nuorten keskuudessa.	Arvioidaan yhteisöjen kehitystä mm. uusien aktiivien määrän ja pienryhmien kehityksen kautta.	Elinvoimaa yhteisöllisyydestä -hanke jatkuu 2026 loppuun. Mukana Uki-keskusta, Kalanti ja nuoret. Sisäinen sparraus Pyhämaan ja Lokalahden yhteisöjen kehittämiseksi.
3. Jumalanpalvelustoiminnan suunnitelmallisuuden kehittäminen.	Kausisuunnitelmat syntyvät ajoissa (kyllä/ei). Sovitaan käytännöt suunnittelulle (kyllä/ei, arvio toimivuudesta)	Tehdään kausisuunnitelmat kevät, kesä ja syyskausille. Kehitetään yksittäisten palvelusten suunnittelua.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Käytännön haasteena yhteisen näyn luominen ja yhteisiin linjauksiin sitoutumisen varmistaminen. Haasteena ja epävarmuustekijänä myös viestinnän onnistuminen ja seurakuntalaisten sitoutuminen uudistukseen. Yhteisöjen kehittäminen ja yksittäisten jumalanpalvelusten suunnittelu vaatii aikaresursseja. Monipuolisen jumalanpalveluselämän toteuttaminen vaatii myös sopivaa osaamista ja asennetta henkilöstöltä.

Toimintasuunnitelma 2027–2028

Jumalanpalvelusten ja yhteisöllisyyden laadun arvioimiseksi ja kehittämisen suuntaamiseksi toteutetaan laatututkimus vuonna 2027 (varataan määräraha). Yhteisöhankeen arviointi ja mahdolliset jatkotoimet.

Hautaan siunaaminen (202)

Hautaan siunaaminen rakentuu surun kokemisen, kuoleman kohtaamisen, seurakuntayhteyden sekä toivon ja ylösnousemususkon varaan. Oman seurakunnan jäsenten sekä tänne muualta tulevien siunausten laadukas toimittaminen seurakunnan kappelissa ja kirkoissa.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Hautauksen, hautaan siunaamisen sekä muistohetken hyvä hoitaminen niin, että omaiset saavat sekä vastauksia käytännöllisiin kysymyksiin että Jumalan Sanan mukaista lohdutusta ja läsnäoloa surun keskellä. Kirkollisten toimitusten mahdollisuuksien esillä pitäminen sekä omaisten toivomusten kuuleminen ja huomiointi. Siunausten lisääntyessä lähivuosina pyritään varaamaan riittävät työntekijäresurssit.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Hautaan siunaamisten hyvä hoitaminen niin, että omaiset ja yhteistyökumppanit ovat tyytyväisiä (koko prosessi tilauksen varaamisesta loppuun asti).	Kysytään aktiivisesti palautetta ja kuunnellaan herkäällä korvalla annettua palautetta. Välitetään sekä myönteinen että kriittinen palaute niille, joita se koskee.	Omaisten kohtamiseen varataan riittävästi aikaa sekä toimituskusteluissa että muistotilaisuudessa. Kanttori osallistuu muistotilaisuuteen

		aikataulujen sal- liessa. Varmiste- taan varausten su- juvuus ja seura- kuntatoimiston muiden toiminto- jen toimivuus.
2. Suruprosessin tukeminen siunaustilaisuuden jälkeen	Seurataan sururyh- mien tarvetta (osal- listujien ja ryhmien määrä). Seurataan Pyhäinpäivän har- tauksien kävijämää- rää. Arvioidaan mui- den tukitoimien tar- vetta.	Pyhäinpäivän har- taus, jossa luetaan vuoden aikana siu- nattujen nimet. Sururyhmiä järjes- tetään säännölli- sesti. Muita tuki- toimia tarpeen mukaan.
3. Resurssien varmistaminen hautaan siunaamisten sujuvuuden takaamiseksi.	Toimitusmäärien seuranta per henkilö (vertailu muiden seurakuntien lukui- hin). Trendien muu- tosten osalta seura- taan ei-kirkollisten hautausten kehi- tystä.	Käytetään toimi- tuspappeja, kant- toreita ja suntioita tarvittaessa. Seu- rataan trendejä hautauskäytän- nöissä (muutokset kirkon palvelujen tarpeelle).

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Hautausmäärien kausivaihtelut aiheuttavat ajoittain haasteita resurssien osalta. Samoin omaisten tendenssi siirtää hautajaisia aiempaa myöhempään. Kirkollisten siunausten määrän kehitys suhteessa ei-kirkollisiin on mahdollinen epävarmuustekijä.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Kaste, avioliittoon siunaaminen ja avioliittoon vihkiminen ovat kirkollisia toimituksia, jotka ovat osa seurakunnan jumalanpalveluselämää. Kaste on sakramentti, jonka kautta lapsi, nuori tai aikuinen liitetään seurakunnan jäseneksi ja Kristuksen armohelmaan. Avioliittoon siunaamisessa ja avioliittoon vihkimisessä parit siunataan Kolmiyhteisen Jumalan rakkauden piiriin ja heidät saatellaan elämään arkista elämää kristittyinä Jumalan siunauksen suojassa.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Kirkollisten toimitusten kuten kasteiden, avioliittoon siunaamisten ja avioliittoon vihkimisten mahdollisimman laadukas ja hyvä hoitaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Kasteiden ja avioliittoon vihkimisten laadukas hoitaminen.	Pyydetään palautetta silloin kun se on luontevaa. Kuunnellaan spontaanisti annettavaa palautetta ja jaetaan sitä kollegoille tarpeen mukaan.	Toimituskeskusteluihin ja toimituksiin varataan riittävästi aikaa. Kuunnellaan ihmisten toiveita ja pyritään huomioimaan ne toimituksissa. Lisäksi dialogia eri työntekijöiden kanssa pidetään yllä ja palautetta otetaan vastaan.

<p>2. Kasteen ja avioliiton sisällön ymmärryksen kehittäminen</p>	<p>Keskustelut papis- ton kanssa siitä, onko teologiaa avattu toimitus-kes- kusteluissa ja koke- musten vaihto näistä kohtaami- sista.</p> <p>Avioliittokurssit / teemaillat – onko järjestetty (kyllä/ei) ja sisällöllinen arvi- ointi.</p>	<p>Kasteen ja avioliiton teo- logisen sisällön avaami- nen toimitus-keskuste- luissa. Avioliittokurssien ja avioliittoon ja perhee- seen liittyvien teematilai- suuksien järjestäminen.</p>
<p>3. Aikuisrippikoulun kehittäminen (kasteopetus) ja viestintä tästä seurakuntalaisille.</p>	<p>Tilastoidaan aikuis- rippikoulut vuosita- solla ja lasketaan erikseen Alfa-kurs- sin ja yksityisrippi- koulun kautta suo- rittaneet.</p>	<p>Alfa-kurssit väylänä suo- rittaa aikuisrippikoulu (sakramenteista erillinen oppitunti). Yhtenäisen ai- kuisrippikouluohjelman teko yksityisrippikouluja varten. Esitteen teko ja viestintä.</p>

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkon avioliittoteologiasta ja -käytännöistä on käyty viime aikoina vilkasta ja osin repivääkin keskustelua. Hämmennystä on lisännyt piispojen toukokuussa 2025 antama pastoraalinen ohje samaa sukupuolta olevien parien kohtaamisesta, sillä ohjeen on nähty olevan jännitteinen suhteessa toukokuun kirkollis-
kokouksen päätökseen ja vallitsevaan kirkkolakiin (kirkon perinteinen teologinen

kanta avioliitosta miehen ja naisen välisenä). Tämä muodostaa haasteen ja epävarmuustekijän seurakuntien toiminnassa ja jännitteiden on arvioitu voivan jopa rikkoa kirkkomme ykseyden, kuten monissa maissa on eri kirkkokunnissa käynyt. Tätä on syytä seurata ja toivoa, että asiassa löydetään kirkon yhteisen päätöksentekojärjestelmän mukaiset ratkaisut.

Aikuistyö (204)

Tukea seurakuntalaisia hengellisen kasvun prosessissa ja viedä evankeliumia niille, jotka ovat vielä siitä osattomia.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Alfa, kasvuryhmät sekä pienryhmien vetäjät.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Uusien aikuis-ten mukaan-tulo seurakuntaan Alfa-kurs-sin kautta	Uusien Alfa-kurssilaisten määrä.	Rohkaista jo mukana olevia seurakuntalaisia kutsumaan tuttaviaan mukaan sekä mainostus ja henkilökohtaiset kutsut
2. Seurakunta-laisten hengellisen kasvun tukeminen.	Onko Kalantiin ja keskus-taan syntynyt Alfan jäl-keen hengellinen kasvu-polkuryhmä sekä osallistu-jamäärä.	Rakennetaan askel kerrallaan selkeämpää polkua tukemaan seurakuntalaisten hengellistä kasvua Alfasta eteenpäin. Avataan pienryhmien vetäjille, Alfalaisille ja mahdollisuuksien mukaan myös Majakkames-sussa hengellisen kasvun merkitystä ja tärkeyttä. Kutsutaan ja rohkais-

		taan aktiivisesti myös seurakuntamme vapaaehtoisia mukaan kasvamaan. Järjestetään Alfan jälkeen kaikille kiinnostuneille, myös vapaaehtoisille, virkistyspäivä tms., jossa rohkaistaan mukaan kasvamaan pienryhmiin.
3. Pienryhmäjohtajien kasvataminen, tukeminen ja valtuuttaminen pienryhmäjohtajuudessa.	Seurataan: Pienryhmien johtajien käsitystä roolistaan, onko selkeä vai epäselvä? Onko pienryhmien johtajien näky kehittynyt tarkoituksenmukaiseen eteenpäin vievään suuntaan vai jäänyt pysähtyneeksi.	Kutsutaan pienryhmien vetäjät säännöllisesti yhteen, sanoitetaan selkeästi heidän vastuut ja valtuudet, istutetaan näkyä tulevasta, jotta heille alkaa hahmottumaan itselleen ja ryhmilleen eteenpäin vieviä tavoitteita.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Epävarmuustekijänä on saada kiireiset ihmiset oivaltamaan hengellisen kasvun merkitys, tarkoitus ja tärkeys suhteessa omaan henkilökohtaiseen elämään. Tähän panostetaan ja kiinnitetään erityisesti huomiota. Aikuistyössä elintarvikemäärärahojen riittämättömyydestä saattaa tulla käytännön haaste.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Sellaisten seurakunnan tilaisuuksien järjestäminen, joita ei ole huomioitu työalakohtaisissa talousarvioissa ja toimintasuunnitelmissa, kuten: Koko seurakunnan yhteiset tilanteet, yhteistyö kaupungin eri toimijoiden, kuten yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa, Seurakuntalaisten tai yhteystyötahon aloitteesta järjestettävät tilaisuudet, Retket ja vierailut.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Vuoden 2025 toimintasuunnitelmaan oli kirjattu vuosille 2026–2027 mahdolliset seurakunnan tavoittavan työn projektit. Kirjaus perustui alustaviin keskusteluihin, joita oli käyty seurakunnan johdon ja Mission Europe-evankelointijärjestön kanssa. Keskustelut etenivät niin, että huhtikuussa 2025 asiasta tehtiin kirkkoneuvostossa päätös, jonka mukaan vuoden 2026 talousarvioon voidaan esittää varattavaksi määräraha vuonna 2026 toteutettavaa tavoittavan / evankelioimistyön projektia varten.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Evankelioimisprojektin ideointi ja suunnittelu	Suunnittelukokousten pitäminen sovitun aikataulun mukaan (kyllä/ei). Ideoiden ja suunnitelman syntyminen (kyllä / ei).	Kokoukset, joissa projektin kokonaisuutta ideoidaan ja suunnitellaan (aloitettu jo 2025 alussa ja jatketaan loppuvuoden aikana ja edelleen alkuvuodesta 2026).
2. Riittävien henkilöresurssien varmistaminen projektille.	Vapaaehtoisia vastuunkantajia löytyy tehtäviin riittävästi (kyllä / ei). Projektityövoiman palkkaaminen (kyllä/ei).	Rekrytoidaan ja koulutetaan vapaaehtoiset projektin tehtäviin kevään ja syksyn 2026 aikana. Mahdollisen palkkiopohjaisen työntekijän rekrytointi.

3. Evankelioimiskampanjan toteutus sisältäen jälkitoimet ja seurannan.	Tapahtumat toteutuivat (kyllä/ei) Tapahtumiin osallistui ihmisiä tavoitteiden mukaan, uskoa syntyi ja osallistujia lähti mukaan pienryhmiin ja Alfa-kurssille.	Toteutetaan päätapahtumat lokakuussa ja kampanjaan liittyvä valmistava toiminta läpi vuoden.
--	---	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Yksi erityishaaste päätöksenteolle projektin toteutuksesta on ollut alueemme seurakuntien rakenneratkaisut ja Uudenkaupungin seurakunnan rooli näissä. Lokakuun alun keskustelut piispan kanssa antoivat kuitenkin kuvan siitä, että seurakuntaliitokset eivät koskisi lähitulevaisuudessa meidän seurakuntaamme. Asiaan liittyy epävarmuustekijöitä ja projektia on näin ollen suunniteltava joustavasti tilanteen mukaan, mahdollisiin muutoksiin varautuen. Projekti tarkoittaa jonkin verran lisätöitä henkilökunnalle ja kokonaistyökuormaa on hyvä seurata. Viestintä on projektin onnistumisen kannalta tärkeätä ja tämä osa-alue edellyttää panostusta henkilöstöresurssiin (projektiluonteisesti).

Toimintasuunnitelma 2027–2028

Mahdolliset vuoden 2026 evankelioimiskampanjan jatkotoimet.

Tiedotus ja viestintä (210)

Huolehtii luotettavasta ja nopeasta tiedottamisesta sekä vastavuoroisesta viestinnästä niin seurakunnan työntekijöille kuin julkisuuteen nykyaikaisin keinoin. Toteutetaan hoitamalla yhteyksiä tiedotusvälineisiin, tapahtumailmoittelun kautta lehdissä ja verkossa sekä tiedotuslehtien avulla.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Vahvistaa seurakuntayhteyttä jäseniin. Auttaa paikkakunnan asukkaita löytämään seurakunnan palvelut.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Verkkoviestinnän kehittäminen/uusien sivujen luominen.	Uusien sivujen luominen ja käyttöönotto.	Kotisivujen kehittäminen ja uusien sivujen luominen Kirkkohallituksen Lukkari-kotisivu-alustalle.
2. Tiedotus- ja viestintäkulttuurin vahvistaminen (sisäinen)	Käytetään Teams-kanavaa sisäiseen tiedottamiseen sähköpostin sijaan.	Tiedotus ja viestintä on osa työn ja strategian suunnittelua yhteistyöryhmän, johtoryhmän ja luottamuselinten kanssa. Tehdään ohjeet sisäisestä viestinnästä, kanavista ja tyylistä.
3. Tiedottaminen seurakunnan tapahtumista, palvelevampi näkyvyys.	Palaute, tilaisuuksien osallistujamäärä.	Houkuttelevat mainokset, mainosten jakaminen. Yhdessä työalavastavien kanssa tehdään verkosta yhä vuorovai- kutteisempi ja tiedotta-

		mista palveleva (kotisivut, Facebook-sivut, Instagram-profiili).
--	--	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Aikataulut, yhteisten pelisääntöjen sisäistäminen.

Musiikki (220)

Seurakunnan musiikkityön tehtävänä on evankeliumin julistaminen soittaen ja laulaen. Musiikin avulla seurakuntalaisille tarjotaan mahdollisuus osallistua jumalanpalvelukseen ja seurakunnan toimintaan sekä luomaan yhteyttä sisimpäänsä, toisiin ihmisiin ja Jumalaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Musiikkityö tavoittaa eri ikäisiä seurakuntalaisia niin omien musiikkiryhmien kautta, eri työalojen toiminnassa kuin suhteessa kaupungin muihin toimijoihin. Vapaaehtoisten osallisuutta ja aktiivista toimijuutta vahvistetaan sekä säännöllisessä kuoro- ja orkesteritoiminnassa että satunnaisten ja projektiluontoisten musiikkiprojektien muodossa. Erytystä huomiota kiinnitetään toimikaudella lasten ja nuorten kanssa toteutuvaan musiikkiyhteistyöhön, mukaan lukien musiikki rippikoulussa sekä koulu yhteistyö. Tärkeää on myös pyrkimys tasapuolisuuden koko seurakunnan alueella mm. konserttielämän ja soittimiston kunnossapidon suhteen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Musiikkityön vuosikello konserttitoiminnan ja musiikkitalaisuuksien	- Vuosikellon laatiminen: Kyllä / Ei	- Seurakunnan konserttitoiminta ja musiikkitalaisuudet

<p>suunnittelussa ja tiedotuksessa</p>	<p>- Tilastotiedot (toteutuneet musiikkitapahtumat ja niiden osallistujat)</p>	<p>suunnitellaan toimikausittain eri kohderyhmät ja kappelialueet huomioiden.</p> <p>- Musiikkitilaisuuksista tiedottaminen srk:n eri tiedotuskanavissa.</p> <p>- Konserttikäytäntöjen yhtenäistämiseksi laaditaan sopimusmalli(t) koskien seurakunnan tiloissa järjestettäviä konsertteja.</p>
<p>2. Kuorolaisten ja muiden musiikkityön vapaaehtoisten osallisuuden tukeminen osana seurakuntaelämää</p>	<p>-Tilastotiedot (kuorolaisten osallistuminen harjoituksiin ja esiintymisiin)</p> <p>- Vapaaehtoisille suunnattu kysely (ks. muu seurakuntatyö)</p>	<p>- Säännöllinen kuoro- ja orkesteritoiminta ja esiintymisten suunnittelu osana seurakunnan musiikki- ja jumalanpalveluselämää</p> <p>- Matalan kynnyksen ja / tai projektiluontoiset musiikki-ryhmät osana eri kappalien jp-suunnittelua</p>

<p>3. Seurakunnan musiikkikasvatuksen kehittäminen yhteistyössä varhaiskasvatus- ja nuorisotyön sekä kaupungin koulutoimen kanssa</p>	<p>- Suunnitelman toteutuminen: Kyllä / Ei</p> <p>- Tilastotiedot (yhteistyössä toteutetut tilaisuudet ja niiden osallistujat)</p> <p>- Kouluvierailujen sekä varhaiskasvatuksen ja koulukirkkojen toteutuminen</p>	<p>- Seurakunnan musiikkikasvatussuunnitelman ("musiikkipolku") sekä käytännön toteutus yhteistyössä seurakunnan lapsi- ja nuorisotyön kanssa</p> <p>- Kanttorien kouluvierailut sekä koulukirkkojen toteutus yhteistyössä kasvustiimin sekä koulujen kanssa</p>
---	---	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

C-kanttorin viran lakkauttaminen, B-kanttorin viran perustaminen ja uuden B-kanttorin rekrytointi.

Uuden kirkon urkujen kostutinlaitteiston hankinta.

Vanhan kirkon flyygelin vuokrasopimus Uudenkaupungin kaupungin kanssa.

Yhteistyölle varattava työaika.

Musiikkitiedotukseen käytettävät resurssit (työaika, ohjelmistot, painotuotteet).

Toimintasuunnitelma 2026–2027

Nuorten konsertin sekä Nuorten veisu -maratonin toteuttaminen yhteistyössä nuorisotyön kanssa keväällä 2026.

Perinteisten Urkuvarttien (kesä-heinäkuussa) ja Crusell-viikon konserttien lisäksi vähintään yksi konsertti joka kappelissa vuoden aikana.

Pyhämaan Zachariassen-urut 150 vuotta vuonna 2027.

Varhaiskasvatus (231)

Kasteopetus: lapsen ja perheen kasvun tukeminen kirkossa ja yhteiskunnassa.

Yleisten kasvatuksellisten tavoitteiden lisäksi lapselle ja perheelle annetaan mallia kristillisestä elämäkäsityksestä ja arvomaailmasta sekä seurakunnan jäsenyydessä kasvamisesta. Perhe saa vertaistukea ja kokemuksen osallisena olemisesta kristillisessä yhteisössä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Yhteistyön kehittäminen/ vahvistaminen nuorisotyön tiimin kanssa. Jo olemassa olevan toiminnan kehittäminen näkyvämmäksi (esim. 3-v synttarit pakkahuoneelle).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Resurssien tehokkaampi käyttäminen. Yhdistetään tiimien voimat.	Olemmeko saaneet perhepäivään myös nuoria mukaan.	Tiiviimpi yhteistyö ja yhteiset tavoitteet
2. Vapaaehtoisten rekrytointi perhekerhoihin	Aika näyttää saammeko vapaaehtoisia perhekerhoihin.	Otamme yhteyttä vapaaehtoiskoordinaattoriin Ville Virolaiseen / teemme rekryn
3. Saada yhteys myös muihin lapsiperheisiin, kuin kastettuihin.	Tavata uusia perheitä toiminnassa.	Esim. viemällä 3- v synttarit kaikille ulkoilmaan.

		Yhteistyö esim. neuvola, MLL.
--	--	----------------------------------

Rippikoulu (235)

Rippikoulusuunnitelman 2017 mukaisten rippikoulujen järjestäminen seurakunnan kasteopetuksena. Rippikoulu vahvistaa yhteyttä kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa elämään kristittyinä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Yhdenvertaisuus, isokset ja perehdytys

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Isosten kristillisen kasvun kehittyminen ja tukeminen	<ul style="list-style-type: none"> - Isokset täyttävät valtakunnallisen rippikouluarvioinnin joka riparilla - Isosten tulokset rippikouluarvioinnissa, nousua vuoteen 2025 verrattuna 	<ul style="list-style-type: none"> - Nuorten Raamattuopetuksen vahvistaminen ja lisääminen kevään 2026 aikana. - Panostetaan raamiksien läpikäyntiin ripareilla.
2. Uusien rippikoulutyöntekijöiden perehdytys	<ul style="list-style-type: none"> - Rippikouluopettajien yhteinen palaveri Haukharjassa kyllä/ei - Yhteiset pohjat ja materiaalit käyty läpi uusien työntekijöiden kanssa kyllä/ei 	<ul style="list-style-type: none"> - Rippikoulupalaveri/-koulutus keväällä 2026 - Käydään läpi yhteistä materiaalia uusien työntekijöiden kanssa

3. Yhdenvertaisuus rippikoulujen välillä	<ul style="list-style-type: none"> - Onko yhteisiä materiaaleja käytetty jokaisessa rippikoulussa? - Opettajien palaute materiaaleista ja yhteisistä pelisäännöistä 	<ul style="list-style-type: none"> - Rippikoulujen yhteiset materiaalit jakoon, ja niihin perehdytetään kaikki rippikoulujen opettajat - Tarvittaessa uuden yhtenäisen materiaalin luonti - Rippikoulujen yhteiset pelisäännöt myös hankalissa tilanteissa (esim. poissaolot, sääntöjen rikkominen, ulkopuoliset, päihteet)
--	---	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Rippikouluissa yhä enemmän uusia työntekijöitä, tarve luoda yhteisiä materiaaleja ja pelisääntöjä, kun jokaisella leirillä ei välttämättä ole vanhoja työntekijöitä. Samalla myös tarve luoda raamit Uudenkaupungin seurakunnan rippikoululle. Rippikoulutarjonnassa on yksi ”ylimääräinen” rippileiri, jotta leiripaikkoja riittää, vaikka meririppikoulu tippuisi pois. Rippikouluikäluokan osallistumisprosenttia tulevana vuonna ei vielä tiedetä.

Toimintasuunnitelma 2026–2027:

Vuonna 2027 pienryhmärippikoulu

Nuorisotyö (236)

Kristillistä kasvatusta, jossa näemme ja kohtaamme ihmisen Jumalan silmissä arvokkaana. Kuljemme lasten ja nuorten rinnalla eri elämäntilanteissa ja tuemme heidän kokonaisvaltaista kasvuaan ja kehitystä. Kutsumme lapsia ja nuoria seurakuntayhteyteen ja ehtoolliselle ikäkausille sopivin tavoin. Toimimme kasvatuskumppanina perheille, kouluille ja muille toimijoille. Tuemme taustayhteisönä partiotoimintaa maalla ja merellä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kasvatuksen tiimien yhteistyön vahvistaminen ja tiimien keskinäisen ymmärryksen vahvistaminen. Koulu yhteistyön kehittäminen ja jatkaminen. Nuorten kutsuminen isokoulutuksen jälkeen ja rinnalle muuhun nuorten toimintaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Kasvatuksen alojen välisen yhteistyön lisääminen	- Kasvatuksen tiimien yhteisiä kokouksia vähintään 2/vuosi	- Säännölliset kasvatuksen tiimien kokoukset - Työntekijät voivat työskennellä myös työalajojen yli
2. Koulu yhteistyön kehittäminen ja jatkaminen	- Koulu yhteistyösopimus kyllä/ei - Kouluvierailuja vähintään 25 vuoden aikana - Koulu yhteistyöhenkilön/ -henkilöiden nimeäminen	- Koulu yhteistyösopimus kaupungin kanssa - 2-luokkalaisten kouluvierailun pohjan laatiminen - Kouluvierailujen lisääminen ja kehittäminen erityisesti yläkouluun ja toiselle asteelle
3. Vahvistaa nuorten toimintaa isokoulutuksen jatkoksi ja rinnalle	- Vaikuttajaryhmä: säännölliset kokoukset kyllä/ei - Nuorten aikuisten tapahtuma 2/vuosi	- Yhteisötiimin ja nuorten vaikuttajaryhmän vahvistaminen - On muutakin toimintaa kuin isokoulutus

	- Lasketaan vanhojen isosten / nuorten osallistujamäärät syyskuussa 2026	- Nuorten aikuisten toiminnan käynnistäminen
--	--	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Lastenleirien isospalkkiot maksetaan jatkossa verokortilla palkkiona, joten budjetissa 1800e siirtyy lahjaesineistä ja huomionosoituksista palkkioihin. Suunnitteilla keväällä nuorten konsertti yhteistyössä musiikkityön kanssa.

Diakonia (241)

Edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista ihmisten arjessa.

Diakoniatyön antama tuki on luonteeltaan henkistä, hengellistä, aineellista ja sosiaalista.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Avun ja ajan antaminen sinne, mihin muu yhteiskunnallinen apu ei yllä.

Hengellisen kasvun tukeminen ja kutsu seurakuntaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Asiakkaan perustarpeisiin vastaaminen - erityisesti työnsä menettäneet henkilöt ja perheet	Asiakkaiden määrä. Luottamus kyllä/ei.	Ruoka-apu lahjakorttien muodossa: 150kpl a` 40e (EU), 54kpl a` 70e (Hyvä Joulumieli) lapsiperheille. Jokaisessa kohtaamisessa

		<p>etsimme taloudelliseen ahdinkoon johtaneet syyt.</p> <p>Annamme henkistä keskustelutukea ja hengellistä jos asiakas toivoo. Moniammatillinen yhteistyö ja palveluohjaus tarvittaessa. Haapasen testamentti: ikäihmisten perustarpeet.</p> <p>Tarvittaessa kirkon diakoniarahasto.</p>
<p>2. Toivon ilosanomasta kertominen kaikissa asiakaskoh- taamisissa: vastaanotolla, diakonian piireissä, ko- deissa. Kutsumme yhtey- teen esim. pienryhmiin, al- faan... kasvamaan uskossa.</p>	<p>Yhä useampi kuulee evan- geliumin ja löytää hengel- lisen polun it- selleen.</p>	<p>Annamme vastaanotolla kokemuksen, että on tul- lut nähdä, kuulla ja hyväksytyksi.</p> <p>Rukoilemme, jos mahdol- lista. Tarjoudumme rin- nalla kulkijaksi, jos ei roh- keutta tulla ryhmiin.</p> <p>Emme jätä yksin, vaan pi- dämme yhteyttä esim. pu- helin, some.</p>
<p>3. Vastaanotolle pääsee 3 päi- vän kuluessa yhteyden- otosta. Akuuteissa hätätilan- teessa 1 päivän kuluessa.</p>	<p>Tavoite saavu- tettu kyllä/ei.</p>	<p>Työtehtävien priorisointi, tiimin keskinäinen tiedo- tus.</p> <p>Luottamus tiimissä.</p>

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Valtaisa työttömien määrä ja sen myötä taloudellinen ja henkinen ahdinko, joka lisääntyy autotehtaan massiivisten muutosneuvottelujen myötä.

Perheneuvonta (242)

Perheneuvonnassa tuemme ja vahvistamme yhteyttä, ihmisen kokonaisvaltaista kasvua ja arjen hyvinvointia elämässä kohtaamalla hänet sielunhoidollisen ja terapeutin keskustelun avulla pari- ja perhesuhteiden ongelmissa ja kriisitilanteissa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Matala kynnyks / henkilökohtainen kohtaaminen /seurakunnasta tukea ja turvaa ongelmiin pari- ja perhesuhteissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Apua tarvitseva seurakunnan puoleen kääntyvä tavoittaa perheneuvojan puhelimitse henkilökohtaisesti neljänä päivänä viikossa ja tapaaminen järjestyy tarpeen mukaan nopeastikin.	Puhelimen loki, sähköinen asiakaspalaute	Kaikkiin yhteydenottoihin vastataan. Toivotetaan lämpimästi tervetulleeksi juuri haaraana ja haavoittuvana. Tarjotaan ammatillista keskusteluapua tukemaan pari- ja perhesuhteiden kriiseissä ja ongelmatilanteissa. Rakennetaan yhteyttä ja elämän merkityksellisyttä.

2. Tapaamisissa saa puhua vapaasti ja luottamuksella elämäntilanteestaan ja tulla kuulluksi niin että yhteys, turva ja toivo lisääntyvät.	Käyntikohtainen kysely Sähköinen asiakaspalaute Tiedot Perheneuvoksessa	Tapaamiset järjestetään kiireettömiksi ja parisuhteen kriiseissäkin turvaa ja luottamusta herättäviksi. Luottaminen Jumalan läsnäoloon kaikissa kohtaamisissa.
3. Aktiivinen yhteyden rakentaminen ja ylläpitäminen.	Arjen tapaamiset ympärillä ja yhteistyöverkostoissa	Ovet auki yhteiselle työlle, kumppanuuksille ja uusille mahdollisuuksille.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Autotehtaan muuttuvat tilanteet heijastuvat myös pari- ja perhesuhteisiin ja voivat lisätä tuen tarvetta.

Palveleva puhelin (244)

Seurakunnalle kuuluva osuus palvelevan puhelimen kuluista.

Lähetys (260)

Jeesuksen antaman kaste- ja lähetyksäskyn toteuttaminen maailmassa, lähellä ja kaukana, sananjulistuksen ja lähimmäisenrakkauden kautta. Paikallisesti tätä työtä tehdään: lähetykskasvatuksen kautta (lapset, nuoret, aikuiset), kantamalla vastuuta taloudellisesti (erityisesti nimikkokohteiden osalta) sekä rukoilemalla lähetystyön puolesta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. MAF:n lentokone-näyttely liitännäisosineen	Toteutuiko näyttely? Kuinka monta koululaisryhmää kävi näyttelyyn tutustumassa? Miten lentosimulaattori palveli kokonaisuutta? Onnistuiko yhteistyö Minifarmin/kukkanäyttelyn kanssa? Konserttien toteutuminen ja kävijämäärät?	Vapaaehtoisten näyttelyn kokoajien ja esittelijöiden rekrytoiminen yhdessä vapaaehtoistyön koordinaattorin kanssa. Koulujen kontaktoiminen ja luokkien vierailu-aikataulun suunnittelu yhdessä nuorisotyön tiimin kanssa.
2. Lähetysseurien työn tukeminen	Lähetysseurien kokouksien lukumäärä. Tavoitteena 2 kokousta keväällä ja 2 syksyllä.	Kokouksien sisältö suunnitellaan inspiroivaksi ja kannustavaksi.
3. Lähetystyön virittäminen Uudenkaupungin kappeliseurakunnassa	Syntyykö uutta toimintaa työalan ympärille? Löytyykö nuoria lähti- jöitä kansainvälisiin hankkeisiin?	Aktiivisesti ympäri vuoden toimivan tiimin muodostaminen kappeliin. Tiimin edustajan osallistuminen lähetysseurien kokoukseen säännöllisesti.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Uudenkaupungin kappeliseurakunnan lähetystyön kokoaminen ”yhteisen katon alle”. Nuorten lähetyskasvatusprojektin onnistumisen vaikea ennustettavuus – voi jäädä olemattomaksi tai leimahtaa yllättävän laajaksi.

Toimintasuunnitelma 2027–2028

Retki Harju-Madiseen (työyhteisöretki/nuorten retki/rovastikunnallinen retki).

Muu seurakuntatyö (290)

Tehtäväalueen Muu seurakuntatyö (290) alle on uusina tulosityksikköinä perustettu Kalannin kappeliseurakunta, Lokalahden kappeliseurakunta, Pyhämaan kappeliseurakunta sekä Uudenkaupungin kappeliseurakunta. Tehtäväalueen toimintasuunnitelmat ja sitovat toiminnalliset tavoitteet on laadittu tulosityksikkötasolla.

Muu seurakuntatyö 1012900000

Kaste- ja lähetyskäslyn hengessä kutsumme, varustamme ja lähetämme seurakuntalaisia palvelemaan lahjoillaan, läsnäolollaan ja ajallaan.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella:

Huolehditaan vapaaehtoisten jaksamisesta ja varustamisesta. Kehitetään kutsuvaa viestintää. Pidetään esillä monipuolisesti tilaisuuksia ja mahdollisuuksia vapaaehtoisten hengelliseksi rakentumiseksi, yhteistyössä eri työalojen ja kappelien kanssa. Seurakuntamme vapaaehtoistyössä tavoitteena on synnyttää konkretiaa srk:n strategiselle sloganille: Armoa, iloa, yhteyttä!

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Koordinaattorin alulle laittamat useimmat jo vakiintuneet vapaaehtoishankkeet pysyvät elinvoimaisina ja tavoitettavina sekä kehittyvät yhdessä vapaaehtoisten ja työntekijöiden kanssa. Säilytetään samalla avoimuus uusia ideoita ja avauksia kohtaan.	- Kvantitatiiviset tilastot + vertailut aiempiin vuosiin. -Kvalitatiiviset palautekyselyt vapaaehtoisille kehittävällä otteella loppuvuodesta tai syksyllä. Kysely sisältäisi mahdollisuuden myös vapaaseen sanaan & mahdollisuuden kehitysehdotuksiin.	-Vapaaehtoisten kirkkopyhä toimintakauden alussa (siunaaminen), riittävä koulutus ja perehdytys, kiittäminen eri tavoin (kiitoskahvit yms. muistamiset) -Loppuvuonna/syksyllä palautekysely kehittävällä kärjellä: johtopäätökset. -Tilastoanalyysi (kvantitatiivinen) ennen vuoden loppua: johtopäätökset.
2. Tukea seurakunnan työntekijöitä eri työaloilla ja seurakuntalaisia vapaaehtoispoluissa kehittävällä työotteella, huomioiden myös yhteistyötä paikallisten toimijoiden ja yhdistysten kanssa.	-Kvalitatiivinen palautekysely työntekijöille koordinaattorin työn vaikuttavuudesta ja tuesta, onko onnistuttu tukemisessa, mitä kaivattaisiin lisää/vähemmän? Kysely sisältäisi mahdollisuuden myös vapaaseen sanaan & mahdollisuuden kehitysehdotuksiin.	-Vapaaehtoisten rekrytointia eri työmuodoille/missä tarvetta, benchmarkkaus, terveiset vapaaehtoistyön seurantaryhmästä (mm. vapaaehtoistyön ajokortti), reflektointi, palautekyselyt, vapaaehtoistyön näkökulmien luonnostelua ja sisällyttämistä srk.n seuraavaan strategiaan

<p>3. Uudenkaupungin seurakunta on vapaaehtoisille veto- ja pitovoimainen yhteisö, jossa ihmiset voivat käyttää vahvuuksiaan ja lahjojaan sekä kasvaa ja rohkaistua seurakuntayhteydessä ja uskossaan armolliseen Jumalaan.</p>	<p>-Vapaaehtoistilastot, vertailu aikaisempiin vuoteen/vuosiin.</p> <p>- Kvalitatiivinen palautekysely loppuvuodesta (kts. tavoitteen 1. mittari)</p>	<p>- Vapaaehtoisen viestijän rekrytoiminen</p> <p>- Aktiivinen vapaaehtoisten kutsuminen, rohkaisu, luottaminen,</p> <p>- Hengellisen rakentumisen mahdollisuuksien ja tilaisuuksien esillä pito (mm. Alfa; Raamattuyms. piirit; seurat; kinke-rit; konsertit; jumalanpalvelukset; yhteisöprojekti; kuorot jne.)</p>
---	---	--

Toimintasuunnitelma 2027–2028:

Mahdollisen tavoittavan projektin mukanaan tuomat muutokset ja toimenpiteet.

Kalannin kappeliseurakunta 1012900001

Vastata hallintosäännössä määritellyistä tehtävistä. Kalannin kappeliseurakunta on tässä ajassa elävä, dynaaminen ja matalan kynnyksen seurakunta, jonka ovet ovat avoinna kaikille. Hengellisen elämän ytimen muodostavat messut ja jumalanpalvelukset, joita toteuttavat työntekijät, eri-ikäiset vapaaehtoiset ja lukuisat yhteistyötahot. Vireä ja monipuolinen jumalanpalveluselämä, kirkolliset toimitukset sekä vauvasta ikäihmisiin tavoittava toiminta pohjautuu Kultaiseen sääntöön, jakamattoman ihmisarvon kunnioitukseen.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Monipuolinen ja dynaaminen jumalanpalveluselämä ja toiminta yhdessä seurakuntalaisten, yhteistyötahojen ja seurakunnan työntekijöiden kanssa. Pyhiinvaellustoiminnan kehittäminen yhdessä vapaaehtoisten kanssa esim. pyhiinvaelluksen järjestäminen ja pyhiinvaelluspassin käyttöön ottaminen. Lapsiperheisiin

satsaaminen ja perhepäivän huolellinen visiointi, suunnittelu ja toteutus yhdessä lapsi- ja nuorisotyön kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Jumalanpalvelukseen osallistuvien määrän lisääminen. Perhepäivä Kalannin kirkolla.	Kävijämäärät tilastoissa (myös internetissä).	Laadukkaat jumalanpalvelukset, joista osa myös suoratoistetaan (striimaus). Tarvittavien striimauslaitteiden hankkiminen kirkkoon. Tiedotus. Kirkkokahvit ja muut yhteisöhaasteiden tapahtumat.
2. Yhden paikallisen pyhiinvaelluksen järjestäminen.	Osallistujamäärä/tapahtuman toteutuminen.	Tiedotus hyvissä ajoin paikallisesti ja hiippakunnallisesti.
3. Yhteisöllisyyden kehittäminen.	Osallistujamäärä/tapahtuman toteutuminen. Uusien henkilöiden osallistuminen srk:n lapsi- ja perhetyön sekä pienryhmätoimintaan.	Huolellinen valmistelu ja tiedotus. Pienryhmät.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

1. Kirkon internetyhteyden epävarma toiminta, jollei siihen saada parannusta.
2. Mahdolliset muut yhtäaikaiset pyhiinvaellustapahtumat hiippakunnan alueella.

3. Ajankohdan sopimattomuus perheille.

Lokalahden kappeliseurakunta 1012900002

Kappelineuvosto vastaa Lokalahden kappeliseurakunnan alueella tapahtuvasta hengellisestä työstä yhdessä työntekijöiden ja vapaaehtoisten kanssa hallintosäännön mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Toiminnan piristäminen tavalla, joka kutsuu uusia mukaan. Lisäämme Vasikkarin piha-alueen hyödyntämistä muistaen rakennusten käyttörajoitteet ja sen, että leirikeskukseen myyntiä edelleen valmistellaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Kokeillaan 2 uutta toiminnallista ideaa.	Kirjataan ideat.	Sanoista tekoihin.
2. Tehdään seurakuntaretki.	Tehtiinkö retki?	Perustetaan retken suunnitteluryhmä valmistelemaan retkeä.
3. Lisätään Vasikkarin käyttöä: Uusi yhteislaulutilaisuus ja yksi koululaisille suunnattu kerho- tai kurssitoiminto.	Toteutuivatko nämä?	Ryhdytään suunnittelemaan näitä sekä vapaaehtoisten että työntekijöiden yhteistyönä.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Vasikkarin käyttöä halutaan lisätä, mutta rakennuksien käyttö on rajoitettua. Toiminnan pitkäjänteistä suunnittelua haittaa se, että leirikeskus voi kesken toimintakauden vaihtaa omistajaa.

Pyhämaan kappeliseurakunta 1012900003

Kappelineuvosto vastaa Pyhämaan kappeliseurakunnan alueella tapahtuvasta hengellisestä työstä yhdessä työntekijöiden ja vapaaehtoisten kanssa hallintosäännön mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Toiminnan piristäminen tavalla, joka kutsuu uusia mukaan. Pamprinniemen kehittäminen pitäisi saada viimeinkin liikkeelle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Kokeillaan 2 uutta toiminnallista ideaa.	Kirjataan ideat.	Sanoista tekoihin.
2. Tehdään seurakuntaretki.	Tehtiinkö retki?	Perustetaan retken suunnitteluryhmä valmistelemaan retkeä.
3. Rakennetaan Pamprinniemen parkkipaikka ja korjataan silta.	Tehtiinkö nämä?	Parkkipaikka: Haetaan lupa rakentamiseen Metsähallitukselta. Silta: Tehdään hankesuunnitelma Ravakalle.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Pamprinniemen rakennushanke on ollut useita vuosia vireillä, mutta ei ole edennyt. Siten se on selvästi haastavin toteuttaa. Suurin vaikeus liittyy resursseihin: Kuka ryhtyisi viemään parkkipaikka-asiaa eteenpäin Metsähallituksen kanssa? Kuka ehtisi tehdä sillasta hankesuunnitelman Ravakalle?

Uudenkaupungin kappeliseurakunta 1012900004

Tarjota hengellinen koti.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Yhteisöllisyyden ja kasvun tukeminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Yhteisöllisyyden ja osallisuuden vahvistaminen	Osallistujien määrä	Kutsutaan alueen asukkaita ja vapaaehtoisia mukaan tilaisuuksiin, joissa on mahdollisuus tutustua muihin alueen seurakuntalaisiin.
2. Kristillisen kasvun tukeminen	Osallistujien määrä	Kutsutaan alueen asukkaista ja vapaaehtoisia mukaan seurakunnan teemailtoihin, Alfakursseille ja pienryhmiin
3. Tuetaan jo mukana olevia vapaaehtoisia ja tarjotaan mahdollisuus myös uusille kiinnostuneille tarpeen mukaan	Vapaaehtoisten mukana pysyminen. Vapaaehtoistyön koordinaattori seuraa piirissä olevien vapaaehtoisten innokkuutta olla mukana vapaaehtoistyössä pois lukien aikuistyön piiriin kuuluvat tehtävät, joiden vapaaehtoisten hyvinvoinnin seurannan	Vapaaehtoistyön koordinaattori pitää huolta omassa toimintaympäristössään mukana olevien vapaaehtoisten mukana pysymisestä/hyvinvoinnista sekä kutsuu mukaan uusia kiinnostuneita.

	hoitaa aikuistyöstä vastaavan pastori.	
--	--	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Epävarmuustekijänä on saada kiireiset ihmiset oivaltamaan hengellisen kasvun merkitys, tarkoitus ja tärkeys suhteessa omaan henkilökohtaiseen elämään. Tähän panostetaan ja kiinnitetään erityisesti huomiota.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
4 – Hautaustoimi					
Toimintatuotot	63 578,89	109 000,00	164 000,00	164 000,00	164 000,00
Maksutuotot	63 508,89	109 000,00	164 000,00	164 000,00	164 000,00
Vuokratuotot	20,00				
Tuet ja avustukset	50,00				
Toimintakulut	-442 418,63	-403 676,00	-494 917,00	-476 495,00	-482 291,00
Henkilöstökulut	-272 423,31	-279 376,00	-293 217,00	-289 795,00	-295 591,00
Palvelujen ostot	-50 234,84	-53 850,00	-74 050,00	-59 050,00	-59 050,00
Investointi	0,00				
Vuokratulot		-300,00			
Sisäiset vuokratulot	-60 265,38		-61 000,00	-61 000,00	-61 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-57 885,91	-68 150,00	-64 650,00	-64 650,00	-64 650,00
Muut toimintakulut	-1 609,19	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
TOIMINTAKATE	-378 839,74	-294 676,00	-330 917,00	-312 495,00	-318 291,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-11 018,13		-11 600,00	-11 600,00	-11 600,00
Sisäiset korkokulut	-11 018,13		-11 600,00	-11 600,00	-11 600,00
VUOSIKATE	-389 857,87	-294 676,00	-342 517,00	-324 095,00	-329 891,00
Poistot ja arvonalentumiset	-86 013,08	-87 888,00	-97 797,00	-93 910,00	-88 233,00
Suunnitelman mukaiset pois-	-86 013,08	-87 888,00	-97 797,00	-93 910,00	-88 233,00
tot					
Sisäiset vyörytyserät	-145 640,60		-144 000,00	-144 000,00	-144 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-621 511,55	-382 564,00	-584 314,00	-562 005,00	-562 124,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-621 511,55	-382 564,00	-584 314,00	-562 005,00	-562 124,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla.

Hautauspalveluiden tehtävänä on huolehtia hautakirjanpitoon ja hautaamiseen liittyvistä toiminnoista ja tehtävistä asiantuntevasti ja arvokkaasti, vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla sekä vastata hautausmaiden siisteydestä ja kunnossapidosta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Päätyneiden hallinta-aikojen kuultus	Kuulutettu / ei kuulutettu	Selvittää ne haudat, joiden hallinta-aika päättyy vuoden 2027 loppuun mennessä, tavoittaa omaiset ja kuuluttaa asiasta julkisesti.
2. Hautausmaiden hoitosuunnitelman päivitys	Hoitosuunnitelma päivitetty / ei päivitetty	Koota yli työalarajojen tieto siitä, miten mitäkin hautausmaata hoidetaan ja päivittää tiedot suunnitelmaan.
3. Tehostetaan vainajasäilytykseen liittyvien kustannusten kohdistusta	Kirjanpidon oikeellisuus kustannuksia kohdistettaessa	Ohjeistetaan työntekijöitä ja lasketaan yhteislaskuilla tulevien kustannusten vainajasäilytykseen liittyvät kulut.

Hautausmaahallinto (401)

Hoitaa hautakirjanpidon sekä hautausten ja haudanhoitorahaston haudanhoitojen laskutuksen ja hautainhoitorahaston hallinnolliset tehtävät.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Pitää hautakirjanpito ajan tasalla.

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautausmaiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Seurakunnalla on neljä käytössä olevaa hautausmaata ja kaksi puistona hoidettavaa hautausmaata.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Päivittää hautausmaiden hoitosuunnitelma.

Hautaaminen (404)

Noudatetaan kirkkolaissa ja -järjestyksessä, hautausoimilaissa sekä muissa laeissa ja asetuksissa olevia säännöksiä.

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen sekä sirottelu.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta ja kuuluttamisen tehostaminen.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Samalla tuhkausten määrä lisääntyy suhteessa arkkuhautauksiin. Resurssien riittävyys tulee varmistaa pitkällä aikavälillä.

Vainajasäilytys (406)

Uudenkaupungin seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, mikäli vainajaa säilytetään seurakunnan tiloissa seurakunnasta riippumattomista syistä yli kaksi viikkoa. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on toistaiseksi riittänyt tarpeeseen nähden hyvin.

Uudenkaupungin siunauskappelin kylmiöiden uusiminen on vuoden 2026 investointilistalla.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen sekä vainajien näyttöjen järjestäminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tehostetaan kustannusten kohdistamisen oikeellisuutta.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
5 – Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot	1 262 000,82	127 950,00	1 254 900,00	1 233 900,00	1 230 900,00
Myyntituotot	413,24				
Maksutuotot	415,28	300,00	300,00	300,00	300,00
Vuokratuotot	225 782,70	107 650,00	84 600,00	84 600,00	84 600,00
Metsätalouden tuotot		20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 154,40				
Tuet ja avustukset	200,00				
Muut toimintatuotot	1 365,99				
Sisäiset tuotot	1 030 669,21		1 150 000,00	1 129 000,00	1 126 000,00
Toimintakulut	-1 045 598,23	-1 005 913,00	-1 038 838,00	-996 438,00	-995 150,00
Henkilöstökulut	-353 286,94	-309 373,00	-327 688,00	-335 888,00	-342 600,00
Palvelujen ostot	-311 633,32	-332 740,00	-324 570,00	-301 570,00	-293 570,00
Investointi	-0,00				
Vuokrakulut	-28 834,25	-24 350,00	-27 500,00	-27 500,00	-27 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-296 521,30	-288 650,00	-303 450,00	-277 450,00	-277 450,00
Annetut avustukset	-10,00				
Muut toimintakulut	-55 312,42	-50 800,00	-55 630,00	-54 030,00	-54 030,00
TOIMINTAKATE	216 402,59	-877 963,00	216 062,00	237 462,00	235 750,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-32 141,58		-34 515,00	-33 815,00	-33 815,00
Muut rahoitustuotot	2 225,34				
Arvonalentumiset sijoituksista	-294,17				
Korkokulut	0,00				
Muut rahoituskulut	-269,83				
Sisäiset korkokulut	-33 802,92		-34 515,00	-33 815,00	-33 815,00
VUOSIKATE	184 261,01	-877 963,00	181 547,00	203 647,00	201 935,00
Poistot ja arvonalentumiset	-188 775,01	-192 394,00	-177 732,00	-168 025,00	-163 808,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-188 775,01	-192 394,00	-177 732,00	-168 025,00	-163 808,00
Sisäiset vyörytyserät	-30 643,80		-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
TILIKAUDEN TULOS	-35 157,80	-1 070 357,00	615,00	32 422,00	34 927,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-35 157,80	-1 070 357,00	615,00	32 422,00	34 927,00

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

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

Kiinteistötoimen käyttötalousosaan kuuluvat kunkin kiinteistön huolto, kunnossapito ja korjaaminen. Investoinneista on erillinen suunnitelma. Toiminnassa noudatetaan kiinteistöstrategiaa. Metsätalouden osalta noudatetaan voimassa olevaa metsänhoitosuunnitelmaa.

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Toteutetaan suunnitellut kiinteistötoimen investoinnit	Toteutettu / ei toteutettu	Varmistetaan riittävä resurssointi investointien läpi viemiseksi
2. Huolletaan kirkkojen katot niiltä osin, kun eivät ylitä investointirajaa	Katot on käyty läpi ja käyttötalousosaan sisältyvät korjaukset on tehty	Varmistetaan riittävä resurssi toimenpiteiden suorittamiseksi
3. Toteutetaan kiinteistöstrategiaan kirjatut tavoitteet seurakuntakotien säilyttämiseen liittyen	Määritellään Lokalahden Paanulan ja Pyhämaan seurakuntakodin omistusrakenne	Toteutetaan kiinteistöstrategiaa

Kiinteistöhallinto (501)

Kiinteistötoimeen liittyvien hallinnollisten tehtävien hoitaminen ja asioiden esittely luottamushenkilöille.

Kirkot (502)

Uudenkaupungin Uusi kirkko, Uudenkaupungin Vanha kirkko, Pyhämaan kirkko, Pyhämaan Uhrirkirkko, Lokalahden kirkko ja Kalannin kirkko

Kellotapulit (503)

Uudenkaupungin Vanhan kirkon kellotapuli ja Lokalahden kellotapuli

Siunauskappelit (504)

Uudenkaupungin siunauskappeli

Seurakuntatalot (506)

Uudenkaupungin seurakuntatalo, Pyhämaan seurakuntakoti, Lokalahden Paanula ja Kalannin seurakuntakoti

Leiri- ja kurssikeskukset (508)

Haukharjan leirikeskus ja Vasikkarin leirikeskus

Muut rakennukset (509)

Tammion sauna ja muut muihin luokkiin kuulumattomat rakennukset

Maa- ja metsätalous (510)

Metsänhoitoon ja maanvuokraukseen liittyvät tehtävät.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

3 Perustelut

Uudenkaupungin seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarvio hieman alempi, kuin Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennuste (16.10.2025). Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 3.841 euroa ylijäämäiseksi. Kuluvan vuoden 2025 ylijäämäksi on budjetoitu 52.490 euroa, mikä syyskuun lopun tilanteessa ennustetaan alitettavan. Talousarvion 2026 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on -3.110.630 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 359.000 euroa.

3.1 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	387 067,49	306 550,00	352 000,00	351 800,00	350 800,00
Korvaukset	13 782,98	9 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
304000 Korvaukset muilta seura- kunnilta	13 445,89	9 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
306000 Muut korvaukset	337,09				
Myyntituotot	5 718,74	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
312300 Majoitustuotot	25,00				
312500 Pääsylippu- ja käsiohjel- matuotot	3 845,50	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
312700 Kirja-, lehti- ja muut jul- kaisutuotot	98,24				
312900 Kortti-, adressi- ja merk- kituotot	1 750,00				
Maksutuotot	105 433,95	151 900,00	206 400,00	206 200,00	205 200,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	7 416,64	5 000,00	6 500,00	6 300,00	5 300,00
318000 Leirimaksut	20 382,00	27 100,00	27 100,00	27 100,00	27 100,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	5 077,40	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
319400 Kerhomaksut	7 232,80	5 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	270,00	300,00	300,00	300,00	300,00
321000 Haudan lunastusmaksut	23 896,00	45 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
321100 Hautauspalvelumaksut	27 733,60	55 000,00	115 000,00	115 000,00	115 000,00
321500 Muistomerkki- ja hauta- palkkimaksut	11 835,00	9 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
321900 Muut hautaustoimen maksut	36,00				
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	1 513,06	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
325000 Muut maksut ja kor- vaukset	41,45				
Vuokratuotot	225 802,70	107 650,00	84 600,00	84 600,00	84 600,00
330000 Asuin- ja muiden huo- neistojen vuokrat	5 751,85	5 400,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00
340000 Toimisto- ja liikehuo- neistojen vuokrat	2 908,00				
345000 Kiinteistöjen vuokrat	39 679,85	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
353000 Vuokrat seurakuntatilo- jen käytöstä	177 443,00	62 250,00	38 900,00	38 900,00	38 900,00
357000 Muut vuokratuotot	20,00				
Metsätalouden tuotot		20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00

360000 Puun myyntituotot		20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	5 319,53				
362000 Jumalanpalveluskolehdit	311,70				
367000 Muut lahjoitustuotot	3 750,00				
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	153,43				
369000 Erityiskatteisten rahasto- jen nettokulun siirto	1 104,40				
Tuet ja avustukset	29 533,60	17 000,00	29 000,00	29 000,00	29 000,00
372000 Korvaus työterveyshuol- lostasta	12 683,60	10 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
373000 Oppisopimuskoulutus- ja muut koulutuskorvaukset	250,00				
375000 Muut tuet ja avustukset	16 600,00	7 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Muut toimintatuotot	1 475,99				
381100 Perintätuotot	110,00				
382000 Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	0,00				
383000 Muut tuotot	1 365,99				
383500 Käyttöomaisuuden myynnin selvittelytili	0,00				
Toimintakulut	-3 138 832,56	-3 268 278,00	-3 462 630,00	-3 342 897,33	-3 373 515,00
Henkilöstökulut	-1 837 979,65	-1 873 283,00	-1 962 475,00	-1 981 822,33	-2 020 190,00
Palkat ja palkkiot	-1 557 450,15	-1 548 108,00	-1 597 058,00	-1 611 707,00	-1 642 853,00
400000 Kokouspalkkiot	-10 390,00	-9 600,00	-15 600,00	-10 600,00	-10 600,00
401000 Työajan palkat	-1 481 929,49	-1 500 958,00	-1 540 758,00	-1 560 407,00	-1 591 553,00
408200 Säännöllisen toimin- nan palkkiot	-7 365,50	-6 500,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
408900 Palkkiot ja muut ve- ronalaiset suoritukset	-30 027,99	-31 050,00	-34 700,00	-34 700,00	-34 700,00
409800 Jaksotetut palkat	-27 737,17				
Henkilösivukulut	-335 661,94	-325 175,00	-365 417,00	-370 115,33	-377 337,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-16 768,98	-22 448,00	-29 153,00	-29 502,00	-30 077,00
412000 Eläkemaksut	-312 052,94	-291 946,00	-327 576,00	-331 811,00	-338 285,00
414000 Muut sosiaalivakuu- tusbmaksut	-9 479,01	-10 781,00	-8 688,00	-8 802,33	-8 975,00
415000 Jaksotetut sosiaali- maksut	6 671,17				
415100 Jaksotetut eläkeva- kuutusmaksut	-4 032,18				
Henkilökulujen oikaisuerät	55 132,44				
420000 Sairausvakuutuskor- vaukset	55 132,33				
424000 Muut henkilöstökulu- jen oikaisut	0,11				
Palvelujen ostot	-693 838,23	-757 560,00	-825 050,00	-727 250,00	-719 400,00
430000 Postipalvelut	-11 538,51	-14 440,00	-16 590,00	-10 590,00	-10 590,00
431100 Painatukset	-1 658,88	-4 020,00	-4 070,00	-3 820,00	-3 820,00

431150 Srk- ja tiedotuslehtien painatukset		-2 300,00	-300,00	-300,00	-300,00
431200 Ilmoitukset	-24 702,53	-25 900,00	-29 950,00	-24 950,00	-24 950,00
432000 Toimistopalvelut	-1 316,91	-1 100,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 335,49	-4 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
433000 ICT-palvelut	-82 759,46	-85 510,00	-90 270,00	-90 220,00	-90 220,00
433500 Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut	-46 655,15	-42 100,00	-45 800,00	-45 800,00	-45 800,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-99 536,96	-92 500,00	-101 500,00	-86 500,00	-78 500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut	-1 104,40				
435310 Muu talotekniikka	-2 282,81	-21 000,00	-10 000,00		
435330 Erytyslaitahuollot	-777,24		-300,00	-300,00	-300,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-40 904,06	-49 050,00	-47 850,00	-47 300,00	-47 300,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-37 812,64	-37 300,00	-50 000,00	-40 000,00	-40 000,00
435700 Jätehuolto	-11 411,79	-13 450,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-42 579,85	-39 000,00	-34 500,00	-34 500,00	-34 500,00
436100 Autojen kunnossapito	-399,00	-3 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
436200 Metsänhoitokulut	-3 034,23	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
436300 Puutavaran myyntikulut		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-34 484,78	-37 500,00	-46 800,00	-37 550,00	-37 800,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-10 839,90	-11 410,00	-12 650,00	-11 350,00	-11 350,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-6 801,61	-8 720,00	-8 930,00	-7 630,00	-7 630,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-4 777,00	-3 920,00	-5 020,00	-4 120,00	-4 020,00
438500 Kuljetuspalvelut	-13 333,90	-13 850,00	-20 450,00	-16 450,00	-16 250,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-22 977,97	-18 600,00	-21 600,00	-21 700,00	-21 800,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-285,00	-1 450,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
439300 Työterveyshuolto	-36 041,36	-32 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-26 182,70	-52 400,00	-42 050,00	-40 150,00	-40 250,00
440300 Mainonta- ja markkinointipalvelut	-375,00	-375,00	-525,00	-525,00	-525,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-23 414,38	-33 550,00	-64 550,00	-34 550,00	-34 550,00
440700 Tekijänoikeusmaksut	-2 790,05	-2 300,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
442000 Toimintavakuutukset	-4 275,44	-4 500,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-28 602,95	-30 015,00	-32 795,00	-32 395,00	-32 395,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-17 594,17	-26 700,00	-23 800,00	-23 800,00	-23 800,00
446500 Palvelukeskusmaksut	-39 423,84	-33 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00
Kipa					
447000 Muut palvelut	-9 828,27	-6 100,00	-8 100,00	-6 100,00	-6 100,00
Investointi	0,00				

447633 Investointi, hankesuunnittelu	-3 263,00				
447637 Investointi rakennesuunnittelu	-502,00				
447712 Investointi maalaustyöt	-48 783,69				
447767 Investointi muut hankinnat	-8 556,00				
447999 Investointi aktivointi	61 104,69				
Vuokratulut	-45 578,14	-44 950,00	-46 100,00	-45 950,00	-45 950,00
450000 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-803,44	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
450100 Vuokrat			-150,00		
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-19 772,69	-24 950,00	-12 850,00	-12 850,00	-12 850,00
456500 ICT-laitteiden vuokrat			-9 150,00	-9 150,00	-9 150,00
458000 Muut vuokrat	-2 186,11		-450,00	-450,00	-450,00
458150 Toimitilahuoneistojen hoitovastikkeet	-22 815,90	-19 500,00	-23 000,00	-23 000,00	-23 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-461 935,36	-473 270,00	-497 140,00	-457 660,00	-457 760,00
Ostot tilikauden aikana	-461 935,36	-473 270,00	-497 140,00	-457 660,00	-457 760,00
460000 Kalusteet	-8 880,51	-39 360,00	-8 360,00	-8 360,00	-8 360,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-3 568,61	-4 300,00	-4 300,00	-4 300,00	-4 300,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-14 410,56	-13 250,00	-39 950,00	-17 950,00	-17 950,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-3 682,86	-4 300,00	-5 720,00	-5 220,00	-5 220,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-3 162,49	-5 850,00	-4 930,00	-4 930,00	-4 930,00
467000 Elintarvikkeet	-50 541,04	-53 100,00	-55 700,00	-55 000,00	-55 100,00
467600 Keittiövälineet ja astot	-2 123,84	-2 910,00	-2 750,00	-2 750,00	-2 750,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-15 889,85	-15 400,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-13 615,17	-20 000,00	-14 300,00	-14 300,00	-14 300,00
470000 Lämmitys	-68 557,72	-57 000,00	-75 000,00	-75 000,00	-75 000,00
471000 Sähkö	-166 665,48	-154 700,00	-170 550,00	-161 000,00	-161 000,00
471300 Vesi	-11 038,77	-9 600,00	-11 450,00	-11 000,00	-11 000,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-28 952,38	-19 300,00	-17 400,00	-11 200,00	-11 200,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-6 850,26	-3 200,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-13 541,45	-11 150,00	-11 330,00	-11 250,00	-11 250,00
472900 Suojavaatteet	-2 916,80	-3 800,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
473050 Sakraaliesineet ja -vaatteisto	-162,30	-2 600,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-6 242,76	-8 950,00	-8 650,00	-8 650,00	-8 650,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-13 744,95	-17 750,00	-16 450,00	-16 550,00	-16 550,00

473800 Lahjaesineet ja huomi- onosoitukset	-12 487,17	-11 900,00	-10 200,00	-10 200,00	-10 200,00
474000 Muut aineet, tarvik- keet ja tavarat	-5 292,06	-5 850,00	-6 000,00	-5 900,00	-5 900,00
475000 Hautamuistomerkit	-9 608,33	-9 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Annetut avustukset	-42 905,54	-62 200,00	-72 200,00	-72 200,00	-72 200,00
480000 Lähetystyö	-9 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
480500 Kansainvälinen diakonia	-8 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
483000 Diakonia-avustukset	-23 295,54	-25 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00
484000 Stipendit ja tunnustus- palkinnot	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
489000 Muut avustukset	-2 510,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00
Muut toimintakulut	-56 595,64	-57 015,00	-59 665,00	-58 015,00	-58 015,00
491200 Kiinteistövero	-50 733,75	-50 750,00	-55 580,00	-53 980,00	-53 980,00
491500 Muut verot	-805,63	-850,00	-850,00	-850,00	-850,00
492000 Pysyvien vastaavien myyntitappiot	-577,15				
493000 Jäsenmaksut	-3 233,47	-3 500,00	-1 420,00	-1 420,00	-1 420,00
494000 Erityiskatteisten rahasto- jen nettotuoton siirto	302,57				
495000 Luottotappiot	-816,22	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
495500 Luottokorttikulut	-570,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
496000 Muut kulut	-161,99	-265,00	-165,00	-115,00	-115,00
TOIMINTAKATE	-2 751 765,07	-2 961 728,00	-3 110 630,00	-2 991 097,33	-3 022 715,00
Kirkollisverotulot	3 166 602,63	3 300 000,00	3 300 000,00	3 329 700,00	3 372 900,00
500000 Kirkollisverotulo	3 166 602,63	3 300 000,00	3 300 000,00	3 329 700,00	3 372 900,00
Valtionrahoitus	308 874,96	319 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
511000 Valtionrahoitus	308 874,96	319 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
Verotuskulut	-43 728,09	-46 500,00	-44 000,00	-44 000,00	-44 000,00
520000 Osuus verotuskuluista	-43 728,09	-46 500,00	-44 000,00	-44 000,00	-44 000,00
Kirkon rahastomaksut	-267 504,00	-280 000,00	-277 000,00	-277 000,00	-277 000,00
530000 Kirkon keskusrahasto- maksu	-124 200,00	-130 000,00	-133 000,00	-133 000,00	-133 000,00
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-143 304,00	-150 000,00	-144 000,00	-144 000,00	-144 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	131 255,71	2 000,00	91 000,00	11 000,00	11 000,00
Korkotuotot	3 486,22				
602000 Muut korkotuotot	3 486,22				
Muut rahoitustuotot	168 973,40	3 000,00	103 000,00	23 000,00	23 000,00
605000 Osinkotuotot	3 370,80	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
607000 Muut rahoitustuotot	165 602,60		100 000,00	20 000,00	20 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-21 397,54				
609100 Arvonalentumiset pysy- vien vastaavien sijoituksista	-21 397,54				
Korkokulut	-161,88				
613000 Viivästyskorkokulut	-161,88				
Muut rahoituskulut	-19 644,49	-1 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
626000 Muut rahoituskulut	-19 644,49	-1 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00

VUOSIKATE	543 736,14	332 772,00	279 370,00	348 602,67	360 185,00
Poistot ja arvonalentumiset	-274 788,09	-280 282,00	-275 529,00	-261 935,00	-252 041,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-274 788,09	-280 282,00	-275 529,00	-261 935,00	-252 041,00
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	-86 013,08	-87 888,00	-97 797,00	-93 910,00	-88 233,00
646000 Poistot rakennuksista	-113 461,14	-109 865,00	-116 487,00	-112 634,00	-112 634,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-66 284,15	-73 499,00	-52 215,00	-47 310,00	-47 310,00
652000 Poistot koneista ja kalustosta	-9 029,72	-9 030,00	-9 030,00	-8 081,00	-3 864,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahat	0,00				
Tuotot	176 859,42				
679000 Tuotot	176 859,42				
Kulut	-183 449,03				
679400 Kulut	-183 449,03				
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 589,61				
679800 Rahastojen muutos	6 589,61				
TILIKAUDEN TULOS	268 948,05	52 490,00	3 841,00	86 667,67	108 144,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	268 948,05	52 490,00	3 841,00	86 667,67	108 144,00

Tuloslaskelma

(sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 417 736,70	306 550,00	1 502 000,00	1 480 800,00	1 476 800,00
Korvaukset	13 782,98	9 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta	13 445,89	9 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
306000 Muut korvaukset	337,09				
Myyntituotot	5 718,74	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
312300 Majoitustuotot	25,00				
312500 Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	3 845,50	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
312700 Kirja-, lehti- ja muut julkaisutuotot	98,24				
312900 Kortti-, adressi- ja merkkituotot	1 750,00				
Maksutuotot	105 433,95	151 900,00	206 400,00	206 200,00	205 200,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	7 416,64	5 000,00	6 500,00	6 300,00	5 300,00
318000 Leirimaksut	20 382,00	27 100,00	27 100,00	27 100,00	27 100,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	5 077,40	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
319400 Kerhomaksut	7 232,80	5 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	270,00	300,00	300,00	300,00	300,00
321000 Haudan lunastusmaksut	23 896,00	45 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00

321100 Hautauspalvelumaksut	27 733,60	55 000,00	115 000,00	115 000,00	115 000,00
321500 Muistomerkki- ja hautauspalkkimaksut	11 835,00	9 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
321900 Muut hautaus-toimen maksut	36,00				
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	1 513,06	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
325000 Muut maksut ja korvaukset	41,45				
Vuokratuotot	225 802,70	107 650,00	84 600,00	84 600,00	84 600,00
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	5 751,85	5 400,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00
340000 Toimisto- ja liikehuoneistojen vuokrat	2 908,00				
345000 Kiinteistöjen vuokrat	39 679,85	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	177 443,00	62 250,00	38 900,00	38 900,00	38 900,00
357000 Muut vuokratuotot	20,00				
Metsätalouden tuotot		20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
360000 Puun myyntituotot		20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 319,53				
362000 Jumalanpalveluskolehdit	311,70				
367000 Muut lahjoitustuotot	3 750,00				
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	153,43				
369000 Eryiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	1 104,40				
Tuet ja avustukset	29 533,60	17 000,00	29 000,00	29 000,00	29 000,00
372000 Korvaus työterveyshuolosta	12 683,60	10 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
373000 Oppisopimuskoulutus- ja muut koulutuskorvaukset	250,00				
375000 Muut tuet ja avustukset	16 600,00	7 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Muut toimintatuotot	1 475,99				
381100 Perintätuotot	110,00				
382000 Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	0,00				
383000 Muut tuotot	1 365,99				
383500 Käyttöomaisuuden myynnin selvittelytili	0,00				
Sisäiset tuotot	1 030 669,21		1 150 000,00	1 129 000,00	1 126 000,00
394100 Sis. vuokrat	1 030 669,21		1 150 000,00	1 129 000,00	1 126 000,00
Toimintakulut	-4 169 501,77	-3 268 278,00	-4 612 630,00	-4 471 897,33	-4 499 515,00
Henkilöstökulut	-1 837 979,65	-1 873 283,00	-1 962 475,00	-1 981 822,33	-2 020 190,00
Palkat ja palkkiot	-1 557 450,15	-1 548 108,00	-1 597 058,00	-1 611 707,00	-1 642 853,00
400000 Kokouspalkkiot	-10 390,00	-9 600,00	-15 600,00	-10 600,00	-10 600,00
401000 Työajan palkat	-1 481 929,49	-1 500 958,00	-1 540 758,00	-1 560 407,00	-1 591 553,00

408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-7 365,50	-6 500,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-30 027,99	-31 050,00	-34 700,00	-34 700,00	-34 700,00
409800 Jaksotetut palkat	-27 737,17				
Henkilösivukulut	-335 661,94	-325 175,00	-365 417,00	-370 115,33	-377 337,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-16 768,98	-22 448,00	-29 153,00	-29 502,00	-30 077,00
412000 Eläkemaksut	-312 052,94	-291 946,00	-327 576,00	-331 811,00	-338 285,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-9 479,01	-10 781,00	-8 688,00	-8 802,33	-8 975,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	6 671,17				
415100 Jaksotetut eläkevaikutusmaksut	-4 032,18				
Henkilökulujen oikaisuerät	55 132,44				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	55 132,33				
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	0,11				
Palvelujen ostot	-693 838,23	-757 560,00	-825 050,00	-727 250,00	-719 400,00
430000 Postipalvelut	-11 538,51	-14 440,00	-16 590,00	-10 590,00	-10 590,00
431100 Painatukset	-1 658,88	-4 020,00	-4 070,00	-3 820,00	-3 820,00
431150 Srk- ja tiedotuslehtien painatukset		-2 300,00	-300,00	-300,00	-300,00
431200 Ilmoitukset	-24 702,53	-25 900,00	-29 950,00	-24 950,00	-24 950,00
432000 Toimistopalvelut	-1 316,91	-1 100,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 335,49	-4 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
433000 ICT-palvelut	-82 759,46	-85 510,00	-90 270,00	-90 220,00	-90 220,00
433500 Puhtaanapitopalvelut	-46 655,15	-42 100,00	-45 800,00	-45 800,00	-45 800,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-99 536,96	-92 500,00	-101 500,00	-86 500,00	-78 500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut	-1 104,40				
435310 Muu talotekniikka	-2 282,81	-21 000,00	-10 000,00		
435330 Erityislaitehuollot	-777,24		-300,00	-300,00	-300,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-40 904,06	-49 050,00	-47 850,00	-47 300,00	-47 300,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-37 812,64	-37 300,00	-50 000,00	-40 000,00	-40 000,00
435700 Jätehuolto	-11 411,79	-13 450,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-42 579,85	-39 000,00	-34 500,00	-34 500,00	-34 500,00
436100 Autojen kunnossapito	-399,00	-3 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
436200 Metsänhoitokulut	-3 034,23	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
436300 Puutavaran myyntikulut		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-34 484,78	-37 500,00	-46 800,00	-37 550,00	-37 800,00

437200 Matkakustannukset (ul- kop.)	-10 839,90	-11 410,00	-12 650,00	-11 350,00	-11 350,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-6 801,61	-8 720,00	-8 930,00	-7 630,00	-7 630,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-4 777,00	-3 920,00	-5 020,00	-4 120,00	-4 020,00
438500 Kuljetuspalvelut	-13 333,90	-13 850,00	-20 450,00	-16 450,00	-16 250,00
439000 Koulutuspalvelut, henki- löstö	-22 977,97	-18 600,00	-21 600,00	-21 700,00	-21 800,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-285,00	-1 450,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
439300 Työterveyshuolto	-36 041,36	-32 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-26 182,70	-52 400,00	-42 050,00	-40 150,00	-40 250,00
440300 Mainonta- ja markki- nointipalvelut	-375,00	-375,00	-525,00	-525,00	-525,00
440500 Retki-, musiikki- ja oh- jelmapalvelut	-23 414,38	-33 550,00	-64 550,00	-34 550,00	-34 550,00
440700 Tekijänoikeusmaksut	-2 790,05	-2 300,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
442000 Toimintavakuutukset	-4 275,44	-4 500,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-28 602,95	-30 015,00	-32 795,00	-32 395,00	-32 395,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-17 594,17	-26 700,00	-23 800,00	-23 800,00	-23 800,00
446500 Palvelukeskusmaksut	-39 423,84	-33 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00
Kipa					
447000 Muut palvelut	-9 828,27	-6 100,00	-8 100,00	-6 100,00	-6 100,00
Investointi	0,00				
447633 Investointi, hankesuun- nittelu	-3 263,00				
447637 Investointi rakenne- suunnittelu	-502,00				
447712 Investointi maalaustyöt	-48 783,69				
447767 Investointi muut han- kinnat	-8 556,00				
447999 Investointi aktivointi	61 104,69				
Vuokratulut	-45 578,14	-44 950,00	-46 100,00	-45 950,00	-45 950,00
450000 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-803,44	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
450100 Vuokrat			-150,00		
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-19 772,69	-24 950,00	-12 850,00	-12 850,00	-12 850,00
456500 ICT-laitteiden vuokrat			-9 150,00	-9 150,00	-9 150,00
458000 Muut vuokrat	-2 186,11		-450,00	-450,00	-450,00
458150 Toimitilahuoneistojen hoitovastikkeet	-22 815,90	-19 500,00	-23 000,00	-23 000,00	-23 000,00
Sisäiset vuokratulut	-1 030 669,21		-1 150 000,00	-1 129 000,00	-1 126 000,00
459100 Sis. vuokrat	-1 030 669,21		-1 150 000,00	-1 129 000,00	-1 126 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-461 935,36	-473 270,00	-497 140,00	-457 660,00	-457 760,00
Ostot tilikauden aikana	-461 935,36	-473 270,00	-497 140,00	-457 660,00	-457 760,00
460000 Kalusteet	-8 880,51	-39 360,00	-8 360,00	-8 360,00	-8 360,00
461000 ICT-laitteet ja tarvik- keet	-3 568,61	-4 300,00	-4 300,00	-4 300,00	-4 300,00
462000 Muut koneet ja lait- teet	-14 410,56	-13 250,00	-39 950,00	-17 950,00	-17 950,00

464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-3 682,86	-4 300,00	-5 720,00	-5 220,00	-5 220,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-3 162,49	-5 850,00	-4 930,00	-4 930,00	-4 930,00
467000 Elintarvikkeet	-50 541,04	-53 100,00	-55 700,00	-55 000,00	-55 100,00
467600 Keittiövälineet ja astot	-2 123,84	-2 910,00	-2 750,00	-2 750,00	-2 750,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-15 889,85	-15 400,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-13 615,17	-20 000,00	-14 300,00	-14 300,00	-14 300,00
470000 Lämmitys	-68 557,72	-57 000,00	-75 000,00	-75 000,00	-75 000,00
471000 Sähkö	-166 665,48	-154 700,00	-170 550,00	-161 000,00	-161 000,00
471300 Vesi	-11 038,77	-9 600,00	-11 450,00	-11 000,00	-11 000,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-28 952,38	-19 300,00	-17 400,00	-11 200,00	-11 200,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-6 850,26	-3 200,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-13 541,45	-11 150,00	-11 330,00	-11 250,00	-11 250,00
472900 Suojavaatteet	-2 916,80	-3 800,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
473050 Sakraaliesineet ja -vaatteisto	-162,30	-2 600,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-6 242,76	-8 950,00	-8 650,00	-8 650,00	-8 650,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-13 744,95	-17 750,00	-16 450,00	-16 550,00	-16 550,00
473800 Lahjaesineet ja huomionsoitukset	-12 487,17	-11 900,00	-10 200,00	-10 200,00	-10 200,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 292,06	-5 850,00	-6 000,00	-5 900,00	-5 900,00
475000 Hautamuistomerkit	-9 608,33	-9 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Annetut avustukset	-42 905,54	-62 200,00	-72 200,00	-72 200,00	-72 200,00
480000 Lähetystyö	-9 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
480500 Kansainvälinen diakonia	-8 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
483000 Diakonia-avustukset	-23 295,54	-25 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00
484000 Stipendit ja tunnustus-palkinnot	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
489000 Muut avustukset	-2 510,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00
Muut toimintakulut	-56 595,64	-57 015,00	-59 665,00	-58 015,00	-58 015,00
491200 Kiinteistövero	-50 733,75	-50 750,00	-55 580,00	-53 980,00	-53 980,00
491500 Muut verot	-805,63	-850,00	-850,00	-850,00	-850,00
492000 Pysyvien vastaavien myyntitappiot	-577,15				
493000 Jäsenmaksut	-3 233,47	-3 500,00	-1 420,00	-1 420,00	-1 420,00
494000 Erityiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto	302,57				
495000 Luottotappiot	-816,22	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
495500 Luottokorttikulut	-570,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
496000 Muut kulut	-161,99	-265,00	-165,00	-115,00	-115,00

TOIMINTAKATE	-2 751 765,07	-2 961 728,00	-3 110 630,00	-2 991 097,33	-3 022 715,00
Kirkollisverotulot	3 166 602,63	3 300 000,00	3 300 000,00	3 329 700,00	3 372 900,00
500000 Kirkollisverotulo	3 166 602,63	3 300 000,00	3 300 000,00	3 329 700,00	3 372 900,00
Valtionrahoitus	308 874,96	319 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
511000 Valtionrahoitus	308 874,96	319 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
Verotuskulut	-43 728,09	-46 500,00	-44 000,00	-44 000,00	-44 000,00
520000 Osuus verotuskuluista	-43 728,09	-46 500,00	-44 000,00	-44 000,00	-44 000,00
Kirkon rahastomaksut	-267 504,00	-280 000,00	-277 000,00	-277 000,00	-277 000,00
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-124 200,00	-130 000,00	-133 000,00	-133 000,00	-133 000,00
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-143 304,00	-150 000,00	-144 000,00	-144 000,00	-144 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	131 255,71	2 000,00	91 000,00	11 000,00	11 000,00
Korkotuotot	3 486,22				
602000 Muut korkotuotot	3 486,22				
Muut rahoitustuotot	168 973,40	3 000,00	103 000,00	23 000,00	23 000,00
605000 Osinkotuotot	3 370,80	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
607000 Muut rahoitustuotot	165 602,60		100 000,00	20 000,00	20 000,00
Sisäiset korkotuotot	44 821,05		46 115,00	45 415,00	45 415,00
608200 Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista	83,64		90,00	90,00	90,00
608400 Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.	11 018,13		11 600,00	11 600,00	11 600,00
608500 Sis. korkotuotot rakennuksista	22 488,77		22 800,00	22 100,00	22 100,00
608600 Sis. korkotuotot kiint. rakenteista ja laitteista	10 524,85		10 900,00	10 900,00	10 900,00
608700 Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	681,06		700,00	700,00	700,00
608800 Sis. korkotuotot muista aineellisista hyödykkeistä	24,60		25,00	25,00	25,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-21 397,54				
609100 Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	-21 397,54				
Korkokulut	-161,88				
613000 Viivästyskorkokulut	-161,88				
Muut rahoituskulut	-19 644,49	-1 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
626000 Muut rahoituskulut	-19 644,49	-1 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Sisäiset korkokulut	-44 821,05		-46 115,00	-45 415,00	-45 415,00
632000 Sis. korkokulut muista pitkävaikutt. menoista	-83,64		-90,00	-90,00	-90,00
634000 Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista	-11 018,13		-11 600,00	-11 600,00	-11 600,00
635000 Sis. korkokulut rakennuksista	-22 488,77		-22 800,00	-22 100,00	-22 100,00
636000 Sis. korkokulut kiint. rakenteista ja laitteista	-10 524,85		-10 900,00	-10 900,00	-10 900,00
637000 Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	-681,06		-700,00	-700,00	-700,00

638000 Sis. korkokulut muista aineellisista hyödykkeistä	-24,60		-25,00	-25,00	-25,00
VUOSIKATE	543 736,14	332 772,00	279 370,00	348 602,67	360 185,00
Poistot ja arvonalentumiset	-274 788,09	-280 282,00	-275 529,00	-261 935,00	-252 041,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-274 788,09	-280 282,00	-275 529,00	-261 935,00	-252 041,00
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	-86 013,08	-87 888,00	-97 797,00	-93 910,00	-88 233,00
646000 Poistot rakennuksista	-113 461,14	-109 865,00	-116 487,00	-112 634,00	-112 634,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-66 284,15	-73 499,00	-52 215,00	-47 310,00	-47 310,00
652000 Poistot koneista ja kalustosta	-9 029,72	-9 030,00	-9 030,00	-8 081,00	-3 864,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00		0,00	0,00	0,00
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	0,00		0,00	0,00	0,00
999200 Sisäinen vyörytys hautaus toimi	0,00		0,00	0,00	0,00
999300 Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	0,00		0,00	0,00	0,00
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	0,00		0,00	0,00	0,00
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	176 859,42				
679000 Tuotot	176 859,42				
Kulut	-183 449,03				
679400 Kulut	-183 449,03				
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 589,61				
679800 Rahastojen muutos	6 589,61				
TILIKAUDEN TULOS	268 948,05	52 490,00	3 841,00	86 667,67	108 144,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	268 948,05	52 490,00	3 841,00	86 667,67	108 144,00

IV Investointiosa

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

4 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 978.500 euron määrärahat vuodelle 2026. Lisäksi suunnittelukaudella toteutettaviin investointeihin tullaan hakemaan tarvittaessa kirkkovaltuustolta lisämäärärahaa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on Uudenkaupungin Uuden kirkon julkisivuremontin sekä liikuntaesteisten sisäänkäynnin sekä wc-tilojen muutosten toteutus. Näihin hankkeisiin on varattu yhteensä 815.000 euron investointimääräraha.

Kirkon julkisivuremontin ja liikuntaesteisten sisäänkäynnin toteutukseen tullaan hakemaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus). Päätös avustuksen suuruudesta saataneen huhtikuussa 2025.

Hanketta varten ei ole tehty investointivarausta.

Toteutettava hanke on Uudenkaupungin seurakunnan kiinteistöstrategian mukainen. Uudenkaupungin Uusi kirkko on kirkkolailta suojeltu kirkko ja sen korjaaminen on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.1 Investointiosa hankkeittain

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

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2012172 - Ugin Uuden kirkon julkisivun korjaus	-516 000,00					
2012174 - Ugin Uuden kirkon julkisivun suunnittelu	-25 000,00	-34 744,71	-516 000,00	-484 000,00		
2012173 - Ugin Uuden kirkon inva-sisäänkäynti	-194 000,00	-54 103,71	-194 000,00	-265 000,00		
2013386 - Äänentoisto- ja striimauslaitteisto	-20 000,00			-20 000,00		
2013387 - WC-tilojen muutos	-66 000,00			-66 000,00		
2013388 - Ugin hautausmaan uurna-alueen laajennus	-13 000,00			-13 000,00		
2013389 - Ugin hautausmaan yht.alueen muistomerkki	-17 000,00			-17 000,00		
2013390 - Ugin siunauskappelin vainajakylmiöt	-90 000,00			-90 000,00		
2013391 - Laituri	-16 500,00			-16 500,00		
2013392 - Pyhämaan kirkon matot	-7 000,00			-7 000,00		
Yhteensä	-964 500,00	-88 848,42	-710 000,00	-978 500,00		

V Rahoitusosa

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	544 313,29	332 772,00	279 370,00	348 602,67	360 185,00
Vuosikate	543 736,14	332 772,00	279 370,00	348 602,67	360 185,00
Tulorahoituksen korjaukset	577,15				
Investoinnit	-56 104,69	-745 000,00	-978 500,00	0,00	0,00
Investointimenot	-61 104,69	-745 000,00	-978 500,00		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	5 000,00				
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	488 208,60	-412 228,00	-699 130,00	348 602,67	360 185,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	84 482,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-6 575,76				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	44 106,35				
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	46 952,10				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	84 482,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	572 691,29	-412 228,00	-699 130,00	348 602,67	360 185,00
Rahavarojen muutos (tase)	572 691,29	-412 228,00	-699 130,00	348 602,67	360 185,00

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

	TA 2026
Käyttötalousosa	-3 110 630,00
Toimintakate	-3 110 630,00
Tuloslaskelmaosa	3 343 000,00
Kirkollisvero	3 300 000,00
Valtionrahoitus	320 000,00
Keskusrahastomaksu	-133 000,00
Eläkerahastomaksu	-144 000,00
Avustukset	- €
Investointiosa	-978 500,00
Ugin Uuden kirkon julkisivun korjaus	-484 000,00
Ugin Uuden kirkon julkisivun inva-sisäänkäynti	-265 000,00
Äänentoisto- ja striimauslaitteisto	-20 000,00
WC-tilojen muutos	-66 000,00
Ugin hautausmaan urna-alueen laajennus	-13 000,00
Ugin hautausmaan yht.alueen muistomerkki	-17 000,00
Ugin siunauskappelin vainajakylmiöt	-90 000,00
Laituri	-16 500,00
Pyhämaan kirkon matot	-7 000,00
Rahoitusosa	0,00
Antolainauksen muutokset	- €
Ottolainauksen muutokset	- €

VII Hautainhoitorahasto

Haudanhoitorahasto on vuoden 2024 pääteeksi 727.000 euroa ylikatteinen. Tähän on reagoitu sekä vuodelle 2023 ja 2024 niin, että haudanhoitomaksuja ei ole korotettu samassa suhteessa inflaation kanssa. Tulevan vuoden talousarvio on 58.450,00 euroa alijäämäinen.

Rahasto on erilliskatteinen, eikä sen tuloksella ole vaikutusta seurakunnan tulokseen.

Kirkkolaki ja -järjestys edellyttävät, että haudat on pidettävä hoidettuna hautausmaan arvoa vastaavasti. Haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija. Seurakunta tai seurakunnan hautainhoitorahasto voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa haudan määräaikaisesta hoidosta.

Rahaston tarkoituksena on turvata seurakunnan hoitoon annettujen hautojen kunnossapito ja hoito hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella:

Järjestää hoitohautojen hoito samalla laadukkaalla tasolla, kuin tähän asti. Kartoittaa perennahoitojen kustannuksia ja lajikkeita vuodelle 2027.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toimenpiteet
1. Perenna- hoitojen kartoitus	Perennojen sopivuus on selvitetty ja hinta tiedossa	Selvitetään, mitkä perennat sopivat hautausmaille, mistä niitä olisi saatavilla ja mihin hintaan

Toimintasuunnitelma 2027–2028:

Hankitaan haudanhoitorahaston käyttöön hautakarttaohjelma.

Haudanhoitorahasto yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	176 859,42	162 000,00	171 500,00	171 500,00	171 500,00
Toimintakulut	-183 449,03	-208 520,00	-229 950,00	-257 300,00	-239 950,00
TOIMINTAKATE	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
VUOSIKATE	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
TILIKAUDEN TULOS	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00

VIRALLINEN TULOSLASKELMA

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	176 859,42	162 000,00	171 500,00	171 500,00	171 500,00
Maksutuotot	176 859,42	162 000,00	171 500,00	171 500,00	171 500,00
323200 Hautojen kesähoitomaksut	95 312,87	91 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00
323700 Muut hautojen hoitoon liit- tyvät tuotot	1 839,00	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
323800 Jaksotetut haudanhoito- maksut	79 707,55	70 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
Vuokratuotot	0,00				
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	0,00				
Toimintakulut	-183 449,03	-208 520,00	-229 950,00	-257 300,00	-239 950,00
Henkilöstökulut	-103 119,06	-127 720,00	-134 750,00	-137 100,00	-139 750,00
Palkat ja palkkiot	-86 508,76	-105 465,00	-109 000,00	-111 100,00	-113 300,00
401000 Työajan palkat	-86 597,22	-105 465,00	-109 000,00	-111 100,00	-113 300,00
409800 Jaksotetut palkat	88,46				
Henkilösivukulut	-16 610,30	-22 255,00	-25 750,00	-26 000,00	-26 450,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-884,23	-1 509,00	-2 050,00	-2 100,00	-2 120,00
412000 Eläkemaksut	-15 308,15	-20 007,00	-23 000,00	-23 200,00	-23 600,00
414000 Muut sosiaalivakuutus- maksut	-499,25	-739,00	-700,00	-700,00	-730,00
415000 Jaksotetut sosiaalimak- sut	62,56				
415100 Jaksotetut eläkevakuu- tusemaksut	18,77				
Palvelujen ostot	-40 574,61	-27 100,00	-35 500,00	-60 500,00	-40 500,00
430000 Postipalvelut	-2 805,91	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
431200 Ilmoitukset	-470,22	-500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-1 058,56	-1 000,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
433000 ICT-palvelut	-13 250,47	-8 000,00	-15 000,00	-40 000,00	-20 000,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalve- lut	-140,74				
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-7 123,17	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
435700 Jätehuolto	-3 128,57	-3 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00

436000 Koneiden ja laitteiden kun- nossapitopalvelut	-12 596,97	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henki- löstö		-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
440000 Asiantuntijapalvelut		-200,00			
Aineet ja tarvikkeet	-39 755,36	-53 700,00	-59 700,00	-59 700,00	-59 700,00
Ostot tilikauden aikana	-39 755,36	-53 700,00	-59 700,00	-59 700,00	-59 700,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet		-300,00	-400,00	-400,00	-400,00
462000 Muut koneet ja laitteet		-300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
464000 Toimistotarvikkeet ja - materiaalit	-30,55	-300,00			
466500 Työvälineet ja työkalut	-2 874,91	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
467000 Elintarvikkeet			-500,00	-500,00	-500,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-1 372,36	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
471000 Sähkö	-2 635,90	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
471300 Vesi	-2 349,93	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -ai- neet	-27 289,04	-35 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtool- listarvikkeet	-942,86				
472900 Suojavaatteet	-1 682,41	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-577,40	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
VUOSIKATE	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
TILIKAUDEN TULOS	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00

RAHOITUSOSA

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tulorahoitus	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
Vuosikate	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-6 589,61	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-44 442,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-44 325,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-44 442,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	-51 032,15	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00
Rahavarojen muutos (tase)	-51 032,15	-46 520,00	-58 450,00	-85 800,00	-68 450,00