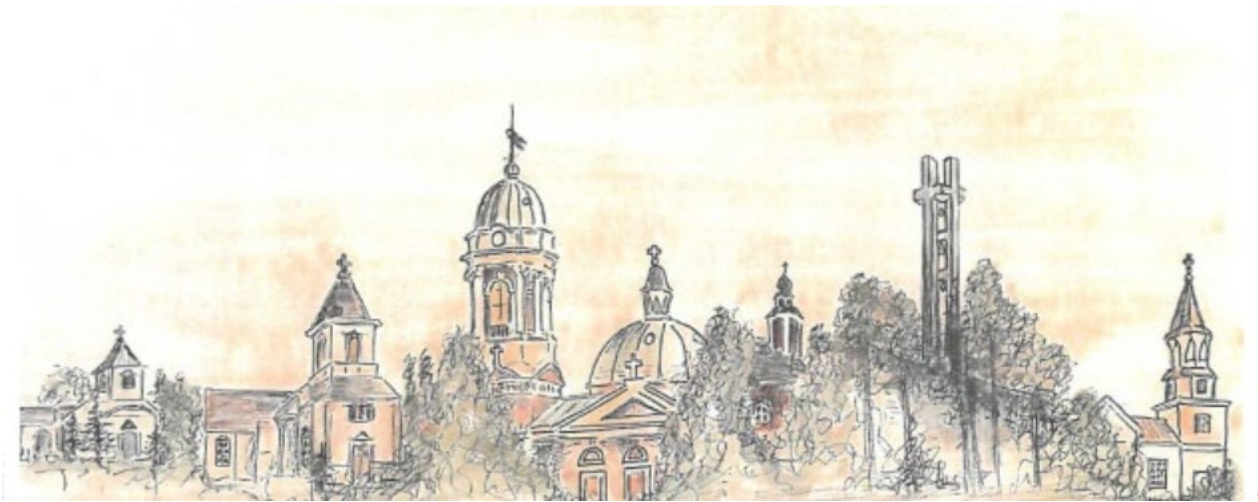




Loimaan seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Kirkkovaltuusto 10.12.2025

www.loimaanseurakunta.fi

Sisällys

I	Yleisperustelut	3
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	4
1.3	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	8
1.4	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026.....	10
1.5	Henkilöstö.....	11
1.6	Talousarvion rakenne	13
1.7	Talousarvion sitovuus	14
II	Käyttötalousosa	15
2	Perustelut	15
2.1	Hallinto (pl 1)	16
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	20
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	47
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	51
III	Tuloslaskelmaosa	58
5.1	Perustelut	58
5.2	Tuloslaskelmat	59
IV	Investointiosa	60
4.1	Perustelut	60
4.2	Investointiosa hankkeittain	60
V	Rahoitusosa.....	62
VI	Yhteenvetotaulukko.....	62
VII	Hautainhoitorahasto	63

I Yleisperustelut

Näkymässä tulevaan vuoteen 2026 on kahdelta suunnalta tulevaa haastetta ja epävarmuutta.

Taloudellisesti seuraavat pari vuotta tulevat olemaan haasteellisia johtuen nykyhallituksen pyrkimyksestä leikata valtion määrärahoista, joita on suunnattu kirkon yleishyödyllisiin lakisääteisiin tehtäviin. Järkevää ja kestävää talousarviota on vaikea laatia tilanteessa, jossa ei tiedetä, kuinka paljon kirkollisvero-tuotosta jouduttaisiin siirtämään hautaustoimen ja kirkon historiallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpidosta koituviin lakisääteisiin velvollisuuksiin.

Toinen merkittävä, joskin taloudellisesti positiivisempi haaste, on Paimion rovastikunnassa valmisteltu hanke kuuden seurakunnan yhteenliittymästä. ROVA hankkeen perimmäinen tavoite on turvata yksittäisten seurakuntien hengellinen perustyö rationalisoimalla talous- ja kiinteistötoimi yhdeksi hallinnolliseksi yksiköksi. Seurakuntalaisten keskuudessa liitosneuvottelut ovat herättäneet rovastikunnassa vahvoja tunteita. On pelätty paikallisten seurakuntien identiteetin ja päätäntävällän tukahtuvan suureen yksikköön liityttäessä.

Toisaalta kyllä ymmärretään, että vuosi vuodelta pienenevät taloudelliset resurssit seurakuntien jäsenmäärän vähentyessä, pakottavat toimenpiteisiin. On ymmärretty, että olisi järkevää ns. tukitoimia yhdistämällä, turvata yksittäisten seurakuntien tulevaisuus. Loimaan seurakunnassa niin työntekijöiden kuin luottamushenkilöiden parissa ROVA hankkeeseen on suhtauduttu varsin positiivisesti. Eniten kannatusta on saanut aluemalli. Aluemallissa yksittäisten seurakuntien toimintatavat ja johtaminen säilyisivät ennallaan, vaikka kaikki työntekijät olisivatkin yhteisen seurakunnan työntekijöitä. Alue seurakuntien toimintaa johtaisi vastaisuudessa kirkkoherran sijaan johtava pappi. Seurakuntatyön tukipalvelut olisivat yhdistetty. Niihin kuuluisivat seurakuntatoimisto, viestintä, henkilöstöpalvelut, taloustoimisto, hautaustoimi sekä kiinteistötoimi. Oman yhteisen erityis-työmuotojen yksikön muodostaisivat perheneuvonta, sairaalasielunhoito, sekä kehitysvammatyö.

Tavoitteena on, että seurakuntalaisten elämässä muutosta entiseen ei juurikaan näkyisi, paikallisen seurakunnan nimi olisi yhdistymisen jälkeen Loimaan seurakunta-alue.

Kuuden seurakunnan liitosta muodostunut uusi taloudellisesti vahva parokia aloittaisi toimintansa aikaisintaan vuoden 2027 alusta. On täysin mahdollista, että tämä tapahtuu vasta vuonna 2028 tammikuussa, jotta uuteen siirtymiseen olisi riittävästi aikaa.

Riku Laukkanen, kirkkoherra

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 kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa (12.9.2025) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, 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 ikään-tyvän 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.

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 %). Kirkollisveron 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.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Loimaan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Loimaan seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2024. Tilikauden tulos oli 127 532 euroa positiivinen vuonna 2024 (181 723 euroa, 2023). Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan pysyttävän niin ikään niukasti talousarvioraamissa.

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 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksiin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. 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 kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Loimaan seurakunnassa tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Loimaan seurakunta sai kuuluvana vuonna 315 030 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan kasvavan 50 000 euroa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Loimaan seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 ei toteutunut. Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esimiestyötä ylläpitämään hankkimalla lisäkoulutusta esimiehille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
--	---------	---	---

1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaahan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautausmaiden ja hautausmaahan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestäväällä pohjalla. Loimaan seurakunta kuuluu Porin aluekeskusrekisteriin.		Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suositukseen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomais toiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.		Toimielimet toimivat asianmukaisesti.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • 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	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9 % viiden vuoden aikana.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan	Strategiset linjaukset on kunnossa. Seurakunta tekee yhteis-		Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.

strategia/toimintalin- jaus/missio/visio, kiin- teistöstrategia, henki- löstösuunnitelma, kou- lutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seu- rakunnan operatiivi- sessä johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyö- hön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuo- miokapitulin kanssa.	työtä naapu- riseurakun- tien kanssa ja toimii verkos- toissa.		
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvin- voinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän hen- kilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloit- tain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 29. Avoimia teh- täviä oli vuonna 2024 talouspäälli- kön virka	Henkilöstön määrä on 29. Avoimia tehtä- viä on vuonna 2025 talous- päällikön virka	Henkilöstön määrä on 29. Avoimia tehtä- viä on vuonna 2026 talous- päällikön virka.

Kriisiytyvän seurakun- nan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet ti- lanteen korjaa- miseksi/arvio KULUVA VUOSI	Toimenpiteet ti- lanteen korjaa- miseksi/arvio TALOUSARVIO 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kerta- luonteisia eriä ne- gatiivinen kah- tena peräkkäi- senä vuotena tai kirkollisveropro- sentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 127 532 euroa ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti oli 1,55.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti on 1,55.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen (toteutettava investointi rahoitetaan edellisten tilikausien ylijäämästä). Kirkollisveroprosentti on 1,55.
2. Seurakunnan ta- seessa oleva edellisten tilikau- sien yli/alijäämä - luku on tilinpää- töksen perus- teella menossa alijäämäiseksi eikä sen katta- mista seuraavan	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämä 3 904 926 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 3,9 milj euroa.	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä kasvaa 100 000 euroa.

kolmen vuoden aikana voida las- kelmin osoittaa il- man kertaluon- teisten erien tai metsänhoitosuun- nitelman ylittävän myynnin toteut- tamista.			
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kol- mena peräkkäi- senä tilikautena.	Maksuvalmius on 206 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömeno- jen osuus toimin- takuluista kasvaa kolmena peräk- käisenä vuotena.	Henkilöstökulu- jen osuus toi- mintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintaku- luista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintaku- luista ei kasva.

Loimaan seurakunta ei muodosta konsernia.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Loimaan kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 1 prosenttia vuodessa. Kaupungin asukasluku oli 15 304 (31.12.2024). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Loimaalla oli 10,3 prosenttia elokuun 2025 lopussa.

Loimaan seurakunnan jäsenmäärä oli 11 583 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 10 478 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Loimaalla on noin 76 % (31.12.2024).

Vuosimuutos vuodesta 2021 vuoteen 2030:

Vuosi	jäsenet, henk	Muutos, henk	Muutos, %	Kirkkoon kuuluvuus,%
2021	12431	208	1,7 %	80 %
2022	12118	313	2,5 %	79 %
2023	11837	281	2,3 %	77 %
2024	11583	254	2,1 %	76 %
2025	11416	167	1,5 %	75 %
2026	11221	195	1,7 %	75 %
2027	11032	189	1,7 %	74 %
2028	10851	181	1,6 %	73 %
2029	10662	189	1,7 %	72 %
2030	10478	184	1,7 %	72 %

Loimaan kaupungin asukasluvun muutos postinumeroittain vuosilta 2010–2023:

	2010	2023	muutos asukas
32200 Loimaa Keskus	8 370	8024	-346
32210 Loimaa kk	2 522	2280	-242
32250 Kojonkulma	347	272	-75
32260 Kojonperä	194	138	-56
32410 Niinijoki	629	481	-148
32440 Alastaro Keskus	1907	1658	-249
32450 Tammiainen	293	205	-88
32430 Ylhäinen	89	76	-13
32560 Virttaa	441	436	-5
32270 Metsämaa-Murto	519	441	-78
32280 Metsäkorpi	176	145	-31
31960 Orisuo	83	63	-20
32300 Mellilä	1372	1175	-197
yhteensä	16 942	15394	-1 548

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 kirkollisveroprosentiksi 1,55 vuodelle 2026, jolla arvioidaan kertyvän kirkollisverotuloja 3,6 miljoonaa euroa. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Loimaan seurakunnan strategia 2025–2028

Missio:

Olemme rakastavan Jumalan asialla, ihmisenä ihmiselle.

Visio:

Loimaan seurakunta on juurensa tunteva, ajassa elävä toivon lähde. Kirkossa on koti kaikille.

Olemme läsnä ja lähellä.

Olemme ja toimimme yhdessä.

Olemme notkeita muutoksissa.

Kaiken keskellä on Pyhä.

Loimaan seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026 ovat

- seurakuntalaisten osallistaminen
- läsnäolo seurakuntalaisten arjen keskellä
- tilaisuuksien ja tapahtumien järjestäminen muualla kuin kirkon tiloissa

Loimaan seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2026–2028 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla. Tavoitteenamme on valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassa todettujen toimenpiteiden toteuttaminen yhtenä askeleena kohti hiilineutraaliutta.

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.

Loimaan seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Viimeinen osittain öljylämmitteinen rakennus on Siunauskappeli Kaupunginhautausmaalla. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikkeistoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suo-

simme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisen toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Loimaan seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunnalle on valmisteilla ympäristödiplomi lähivuosina. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kuluvana vuonna valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

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

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Loimaan seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Vuonna 2026 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on teetettävä esineinventointi museoalan ammattilaisella ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettava oikealle tasolle.

1.5 Henkilöstö

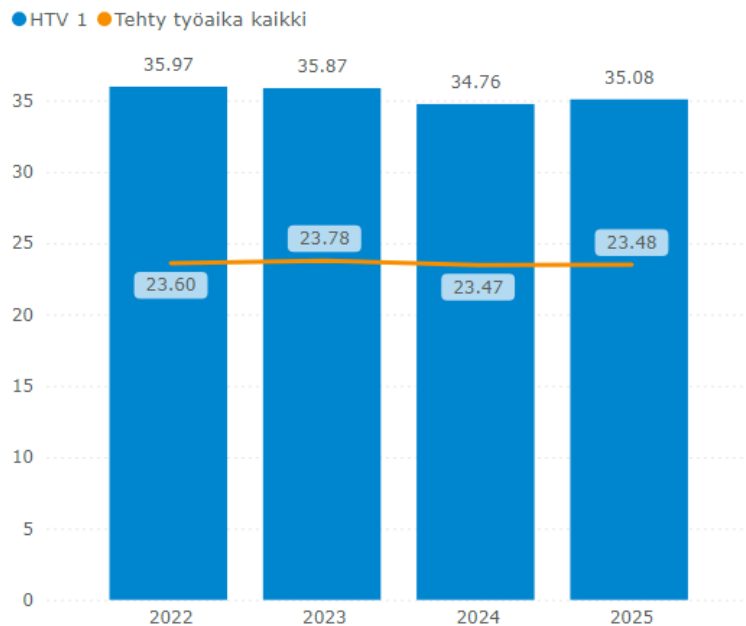
Seurakunnassa työskenteli 51 henkilöä (30.9.2025). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 24 henkilöä, joista kaksi oli osa-aikaisia. Vakituksista naisia oli 14 ja miehiä 10. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 27 henkilöä, joista kausityöntekijöitä 23. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2025.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2024
Seurakuntapapisto	5
Kirkkomuusikot	3
Diakoniatyöntekijät	5
Nuorisotyöntekijät	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	3
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyyöntekijät	25
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	5
Muut työntekijät	1
YHTEENSÄ	51

Loimaan seurakunnassa on laadittu henkilöstösuunnitelma.

Henkilötyövuositaulukko

HTV ja Tehty työaika



Loimaan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 16 000 euroa. Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 4 000 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutuspäivää varten.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

Rova2030 -prosessiin liittyen Loimaan seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun ja tekee pitkän aikavälin henkilöstösuunnittelua rovastikuntatasolla. Ta-voitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöresurssien hyödyntäminen rovastikunnassa, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

1.6 Talousarvion rakenne

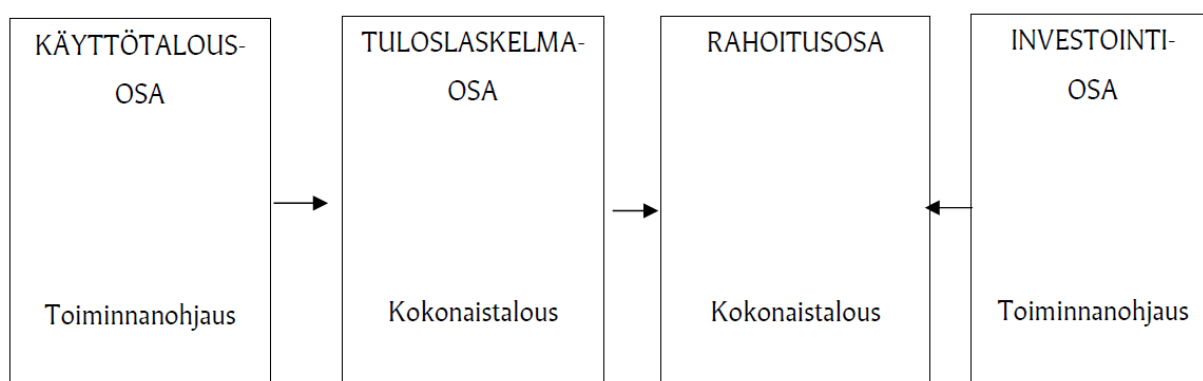
Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan 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 taaseen 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, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan

muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.7 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 tehtäväalueelle antama, euromäärältään 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 nettona, 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.

Loimaan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Loimaan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalue-taso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Loimaan seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1).

Perustelut

Koko seurakuntatalous:

Tuloslaskelmaosa talousarvio

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	291 659,39	417 250,00	416 890,00	415 310,00	415 310,00
Korvaukset	1 334,36				
Myyntituotot	3 114,04	4 200,00	3 400,00	3 200,00	3 200,00
Maksutuotot	158 226,32	198 350,00	233 650,00	233 650,00	233 650,00
Vuokratuotot	17 940,23	27 100,00	26 560,00	26 560,00	26 560,00
Metsätalouden tuotot		67 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	74 057,73	35 300,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00
Tuet ja avustukset	28 014,08	42 300,00	33 380,00	32 000,00	32 000,00
Muut toimintatuotot	8 972,63	43 000,00	22 100,00	22 100,00	22 100,00
Toimintakulut	-3 367 441,41	-3 562 220,00	-3 711 520,00	-3 665 950,00	-3 693 350,00
Henkilöstökulut	-1 649 740,78	-1 789 580,00	-1 887 260,00	-1 927 350,00	-1 982 830,00
Palkat ja palkkiot	-1 354 560,29	-1 446 450,00	-1 528 830,00	-1 560 760,00	-1 605 050,00
Henkilösivukulut	-298 136,00	-343 130,00	-358 430,00	-366 590,00	-377 780,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 955,51				
Palvelujen ostot	-1 026 336,57	-1 113 670,00	-1 144 680,00	-1 082 890,00	-1 060 640,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-83 603,23	-103 500,00	-121 020,00	-117 630,00	-117 630,00
Aineet ja tarvikkeet	-376 831,61	-345 420,00	-355 710,00	-335 610,00	-329 310,00
Ostot tilikauden aikana	-376 831,61	-345 420,00	-355 710,00	-335 610,00	-329 310,00
Annetut avustukset	-150 213,78	-157 600,00	-145 800,00	-145 400,00	-145 800,00
Muut toimintakulut	-80 715,44	-52 450,00	-57 050,00	-57 070,00	-57 140,00
TOIMINTAKATE	-3 075 782,02	-3 144 970,00	-3 294 630,00	-3 250 640,00	-3 278 040,00
Kirkollisverotulot	3 437 442,27	3 390 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
Valtionrahoitus	315 030,00	347 000,00	397 000,00	397 000,00	397 000,00
Verotuskulut	-47 330,80	-43 800,00	-44 700,00	-44 700,00	-44 700,00
Kirkon rahastomaksut	-270 624,00	-271 000,00	-271 000,00	-271 000,00	-271 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	48 816,93	19 000,00	26 020,00	25 030,00	25 030,00
Korkotuotot	52 662,71	12 000,00	10 520,00	10 530,00	10 530,00
Muut rahoitustuotot	4 866,46	10 000,00	16 000,00	15 000,00	15 000,00
Korkokulut	-115,27				
Muut rahoituskulut	-8 596,97	-3 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
VUOSIKATE	407 552,38	296 230,00	412 690,00	455 690,00	428 290,00

Poistot ja arvonalentumiset	-280 019,54	-277 230,00	-321 690,00	-321 690,00	-249 590,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-265 104,88	-277 230,00	-321 690,00	-321 690,00	-249 590,00
Kertaluonteiset poistot	-14 914,66				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	165 872,77				
Kulut	-169 674,12				
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 801,35				
TILIKAUDEN TULOS	127 532,84	19 000,00	91 000,00	134 000,00	178 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	127 532,84	19 000,00	91 000,00	134 000,00	178 700,00

1.1 Hallinto (pl 1)

Hallinto yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1 - Hallinto					
Toimintatuotot	71 613,05	23 600,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00
Myyntituotot	859,09	1 000,00	900,00	900,00	900,00
Maksutuotot	3 953,94	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	46 427,84				
Tuet ja avustukset	11 477,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	8 895,18	8 600,00	11 100,00	11 100,00	11 100,00
Toimintakulut	-569 569,32	-522 870,00	-563 490,00	-533 920,00	-541 430,00
Henkilöstökulut	-149 067,25	-172 510,00	-201 960,00	-193 290,00	-198 300,00
Palkat ja palkkiot	-130 491,50	-145 250,00	-164 040,00	-156 840,00	-160 840,00
Henkilösivukulut	-19 421,20	-27 260,00	-37 920,00	-36 450,00	-37 460,00
Henkilökulujen oikaisuerät	845,45				
Palvelujen ostot	-308 342,67	-298 900,00	-306 300,00	-295 800,00	-298 300,00
Vuokrakulut	-19 711,52	-18 000,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-35 919,35	-13 930,00	-22 500,00	-12 100,00	-12 100,00
Ostot tilikauden aikana	-35 919,35	-13 930,00	-22 500,00	-12 100,00	-12 100,00
Annetut avustukset	-7 000,00	-15 300,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
Muut toimintakulut	-49 528,53	-4 230,00	-3 730,00	-3 730,00	-3 730,00
TOIMINTAKATE	-497 956,27	-499 270,00	-537 490,00	-507 920,00	-515 430,00
Rahoitustuotot ja -kulut	8 157,94	6 500,00			
Korkotuotot	14 726,31	6 000,00			
Muut rahoitustuotot	756,00	500,00			
Muut rahoituskulut	-7 324,37				
VUOSIKATE	-489 798,33	-492 770,00	-537 490,00	-507 920,00	-515 430,00
TILIKAUDEN TULOS	-489 798,33	-492 770,00	-537 490,00	-507 920,00	-515 430,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-489 798,33	-492 770,00	-537 490,00	-507 920,00	-515 430,00

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen.	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Ei merkittäviä haasteita tai epävarmuustekijöitä.

Hallintoelimet yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
101 - Hallintoelimet					
Toimintatuotot	55 804,84	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Myyntituotot	571,82				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	46 427,84				
Muut toimintatuotot	8 805,18	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Toimintakulut	-130 249,61	-128 730,00	-173 290,00	-139 170,00	-141 620,00
Henkilöstökulut	-46 656,81	-97 300,00	-121 290,00	-110 070,00	-112 520,00
Palkat ja palkkiot	-40 885,29	-83 920,00	-98 920,00	-89 720,00	-91 720,00
Henkilösivukulut	-5 771,52	-13 380,00	-22 370,00	-20 350,00	-20 800,00
Palvelujen ostot	-16 549,84	-11 500,00	-26 000,00	-12 500,00	-12 500,00
Vuokrakulut	-2 765,50				
Aineet ja tarvikkeet	-11 539,97	-4 630,00	-13 000,00	-3 600,00	-3 600,00
Ostot tilikauden aikana	-11 539,97	-4 630,00	-13 000,00	-3 600,00	-3 600,00
Annetut avustukset	-7 000,00	-15 300,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
Muut toimintakulut	-45 737,49				
TOIMINTAKATE	-74 444,77	-120 730,00	-165 290,00	-131 170,00	-133 620,00
Rahoitustuotot ja -kulut	8 157,94	6 500,00			
Korkotuotot	14 726,31	6 000,00			
Muut rahoitustuotot	756,00	500,00			
Muut rahoituskulut	-7 324,37				
VUOSIKATE	-66 286,83	-114 230,00	-165 290,00	-131 170,00	-133 620,00
TILIKAUDEN TULOS	-66 286,83	-114 230,00	-165 290,00	-131 170,00	-133 620,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-66 286,83	-114 230,00	-165 290,00	-131 170,00	-133 620,00

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.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, Smartum- liikunta- ja kulttuurisaldot.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarauksen hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen	Irtaimistoluettelo on päivitetty.	Kyllä/ei
2. Basis-järjestelmän tiedot on ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.	Kyllä/ei
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
4. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).	Sijaisia ei ole palkattu hallinnon henkilöstön lyhytaikaisen poissaolon ajaksi.	Kyllä/ei
5. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat: Henkilöstöresurssit ja seurakuntapalvelujen viraston sisäilmaongelmat.

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
105 - Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto					
Toimintatuotot	15 808,21	15 600,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Myyntituotot	287,27	1 000,00	900,00	900,00	900,00
Maksutuotot	3 953,94	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Tuet ja avustukset	11 477,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	90,00	600,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Toimintakulut	-380 040,98	-361 390,00	-374 700,00	-379 250,00	-384 310,00
Henkilöstökulut	-57 065,05	-60 260,00	-80 670,00	-83 220,00	-85 780,00
Palkat ja palkkiot	-52 549,02	-49 120,00	-65 120,00	-67 120,00	-69 120,00
Henkilösivukulut	-5 361,48	-11 140,00	-15 550,00	-16 100,00	-16 660,00
Henkilökulujen oikaisuerät	845,45				
Palvelujen ostot	-277 859,49	-269 600,00	-264 800,00	-267 800,00	-270 300,00
Vuokrakulut	-16 946,02	-18 000,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-24 379,38	-9 300,00	-9 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Ostot tilikauden aikana	-24 379,38	-9 300,00	-9 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Muut toimintakulut	-3 791,04	-4 230,00	-3 730,00	-3 730,00	-3 730,00
TOIMINTAKATE	-364 232,77	-345 790,00	-356 700,00	-361 250,00	-366 310,00
VUOSIKATE	-364 232,77	-345 790,00	-356 700,00	-361 250,00	-366 310,00
TILIKAUDEN TULOS	-364 232,77	-345 790,00	-356 700,00	-361 250,00	-366 310,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-364 232,77	-345 790,00	-356 700,00	-361 250,00	-366 310,00

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Porin aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

Kirkonkirjojenpito yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
107 - Kirkonkirjojenpito					
Toimintakulut	-59 278,73	-32 750,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
Henkilöstökulut	-45 345,39	-14 950,00			
Palkat ja palkkiot	-37 057,19	-12 210,00			
Henkilösivukulut	-8 288,20	-2 740,00			
Palvelujen ostot	-13 933,34	-17 800,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
TOIMINTAKATE	-59 278,73	-32 750,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
VUOSIKATE	-59 278,73	-32 750,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
TILIKAUDEN TULOS	-59 278,73	-32 750,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-59 278,73	-32 750,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00

1.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot	72 267,69	139 700,00	112 130,00	110 550,00	110 550,00
Korvaukset	15,00				
Myyntituotot	2 254,95	3 200,00	2 500,00	2 300,00	2 300,00
Maksutuotot	26 788,38	34 500,00	39 450,00	39 450,00	39 450,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	27 629,89	35 300,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00
Tuet ja avustukset	15 564,47	32 300,00	21 380,00	20 000,00	20 000,00
Muut toimintatuotot	15,00	34 400,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Toimintakulut	-1 557 193,79	-2 017 470,00	-1 985 030,00	-2 012 970,00	-2 053 320,00
Henkilöstökulut	-1 069 540,04	-1 308 410,00	-1 336 910,00	-1 375 340,00	-1 415 340,00
Palkat ja palkkiot	-870 649,73	-1 053 340,00	-1 084 130,00	-1 115 030,00	-1 146 930,00
Henkilösivukulut	-198 890,31	-255 070,00	-252 780,00	-260 310,00	-268 410,00
Palvelujen ostot	-279 862,96	-448 270,00	-403 180,00	-397 090,00	-397 040,00
Vuokrakulut	-2 670,39	-15 050,00	-15 050,00	-15 050,00	-15 050,00
Aineet ja tarvikkeet	-59 460,70	-101 860,00	-95 650,00	-91 650,00	-91 650,00
Ostot tilikauden aikana	-59 460,70	-101 860,00	-95 650,00	-91 650,00	-91 650,00
Annetut avustukset	-143 213,78	-142 300,00	-132 800,00	-132 400,00	-132 800,00
Muut toimintakulut	-2 445,92	-1 580,00	-1 440,00	-1 440,00	-1 440,00
TOIMINTAKATE	-1 484 926,10	-1 877 770,00	-1 872 900,00	-1 902 420,00	-1 942 770,00
VUOSIKATE	-1 484 926,10	-1 877 770,00	-1 872 900,00	-1 902 420,00	-1 942 770,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 484 926,10	-1 877 770,00	-1 872 900,00	-1 902 420,00	-1 942 770,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 484 926,10	-1 877 770,00	-1 872 900,00	-1 902 420,00	-1 942 770,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Jumalanpalvelukset suunnitellaan ja toteutetaan yhteistyössä seurakuntalaisten kanssa
- Jumalanpalveluksen vapaaehtoisten ryhmä on riittävä ja aktiivinen
- Erityismessuja ja -jumalanpalveluksia pidetään useita vuoden mittaan

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalveluksiin osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat es-tyneet tulemasta paikalle.	Suoratoistot on toteutettu seurakunnan somekanavalla vähintään kahdesti kuukaudessa. Seurakunnan pääjumalanpalveluksen radiointi Järvi-radion kanavalla joka sunnuntai.	Kyllä/ei
2. Jokaisen jumalanpalveluksen suunnittelussa on työntekijöiden lisäksi mukana ainakin yksi seurakuntalainen.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei
3. Kaikki työmuodot osallistuvat jumalanpalveluksen valmisteluun vähintään 2 kertaa vuodessa.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei

Jumalanpalveluselämä yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
201 - Jumalanpalveluselämä					
Toimintatuotot	0,00		1 380,00		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	0,00				
Tuet ja avustukset			1 380,00		
Toimintakulut	-200 775,55	-267 590,00	-202 190,00	-202 430,00	-206 660,00
Henkilöstökulut	-162 600,17	-144 840,00	-150 140,00	-154 380,00	-158 610,00
Palkat ja palkkiot	-133 103,64	-118 420,00	-121 620,00	-125 020,00	-128 420,00
Henkilösivukulut	-29 496,53	-26 420,00	-28 520,00	-29 360,00	-30 190,00
Palvelujen ostot	-30 104,13	-99 050,00	-39 450,00	-35 450,00	-35 450,00
Vuokrakulut	-175,39	-200,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-7 803,86	-23 500,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Ostot tilikauden aikana	-7 803,86	-23 500,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Annetut avustukset	0,00				
Muut toimintakulut	-92,00				
TOIMINTAKATE	-200 775,55	-267 590,00	-200 810,00	-202 430,00	-206 660,00
VOUSIKATE	-200 775,55	-267 590,00	-200 810,00	-202 430,00	-206 660,00
TILIKAUDEN TULOS	-200 775,55	-267 590,00	-200 810,00	-202 430,00	-206 660,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-200 775,55	-267 590,00	-200 810,00	-202 430,00	-206 660,00

Hautaan siunaaminen (202)

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa eikä tehtäväalue näin ollen kuulu pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirjataan.

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Hautaan siunaamiset toteutetaan arvokkaasti ja perinteitä kunnioittaen
- Hautaan siunaamisiin valmistaudutaan omaisia kuunnellen sielunhoidollisella ammattitaidolla

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että kanttori voi osallistua ainakin joka toiseen muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	Kyllä/ei

Hautaan siunaaminen yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
202 - Hautaan siunaaminen					
Toimintakulut	-102 427,83	-214 680,00	-202 340,00	-207 890,00	-213 740,00
Henkilöstökulut	-100 128,68	-210 880,00	-194 040,00	-199 590,00	-205 440,00
Palkat ja palkkiot	-81 918,49	-172 420,00	-157 820,00	-162 320,00	-167 020,00
Henkilösivukulut	-18 210,19	-38 460,00	-36 220,00	-37 270,00	-38 420,00
Palvelujen ostot	-2 177,78	-2 500,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-116,97	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Ostot tilikauden aikana	-116,97	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Muut toimintakulut	-4,40				
TOIMINTAKATE	-102 427,83	-214 680,00	-202 340,00	-207 890,00	-213 740,00
VUOSIKATE	-102 427,83	-214 680,00	-202 340,00	-207 890,00	-213 740,00
TILIKAUDEN TULOS	-102 427,83	-214 680,00	-202 340,00	-207 890,00	-213 740,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-102 427,83	-214 680,00	-202 340,00	-207 890,00	-213 740,00

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toimituskeskusteluihin varataan aikaa vähintään tunti.	Tavoite on työaikakirjanpidon mukaan toteutunut.	Kyllä/ei

Muut kirkolliset toimitukset yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
203 - Muut kirkolliset toimitukset					
Toimintakulut	-52 599,10	-71 710,00	-75 430,00	-77 390,00	-79 410,00
Henkilöstökulut	-50 558,23	-65 960,00	-68 380,00	-70 340,00	-72 360,00
Palkat ja palkkiot	-40 991,93	-53 910,00	-55 510,00	-57 110,00	-58 810,00
Henkilösivukulut	-9 566,30	-12 050,00	-12 870,00	-13 230,00	-13 550,00
Palvelujen ostot	-207,97	-1 750,00	-1 550,00	-1 550,00	-1 550,00
Vuokratulot		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 832,90	-3 900,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00
Ostot tilikauden aikana	-1 832,90	-3 900,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00
TOIMINTAKATE	-52 599,10	-71 710,00	-75 430,00	-77 390,00	-79 410,00
VOOSIKATE	-52 599,10	-71 710,00	-75 430,00	-77 390,00	-79 410,00
TILIKAUDEN TULOS	-52 599,10	-71 710,00	-75 430,00	-77 390,00	-79 410,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-52 599,10	-71 710,00	-75 430,00	-77 390,00	-79 410,00

Aikuistyö (204)

Tarjotaan aikuisväestölle mahdollisuus kokea seurakuntayhteyttä yhteiseen toimintaan osallistumalla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

1. Yhteistyö työ- ja kirkkoalueiden kanssa.
2. Hengellisten ja hoitavien tilaisuuksien järjestäminen.
- 3.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yhteistyö eri työ- ja kiekkoalueiden kanssa	Yhteisesti järjestettävien tilaisuuksien/tapahtumien suunnittelu ja järjestäminen	Kyllä/ei
2. Hengellisen ja hoitavien tilaisuuksien järjestäminen eri puolella seurakuntaa	Tilaisuuksia ainakin 4X vuodessa	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Yhteistyöllä eri työ - ja kirkkoalueiden kanssa ehkäistään mm. päällekkäisen toiminnan järjestäminen. Vuosille 2027–28 on vaikea tehdä suunnitelmia, koska ei vielä tiedetä, miten Rova2030 tulee vaikuttamaan toimintaan. Työikäisten tavoittaminen toimintaan osallistumaan on haasteellista. Aikuistytöä tekee lähinnä papisto, kaksi diakoniatyöntekijä ja vapaaehtoiset. Toimitilat ovat kohtuullisia.

Aikuistytö yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
204 - Aikuistytö					
Toimintatuotot	736,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
Maksutuotot	376,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	360,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Toimintakulut	-19 261,35	-42 990,00	-43 590,00	-43 590,00	-43 590,00
Henkilöstökulut	-15 698,06	-20 390,00	-20 590,00	-20 590,00	-20 590,00
Palkat ja palkkiot	-12 854,73	-16 440,00	-16 440,00	-16 440,00	-16 440,00
Henkilösivukulut	-2 843,33	-3 950,00	-4 150,00	-4 150,00	-4 150,00
Palvelujen ostot	-2 243,56	-20 500,00	-20 500,00	-20 500,00	-20 500,00
Vuokrakulut			-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-925,73	-1 700,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Ostot tilikauden aikana	-925,73	-1 700,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Annetut avustukset	-360,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Muut toimintakulut	-34,00				
TOIMINTAKATE	-18 525,35	-37 190,00	-37 790,00	-37 790,00	-37 790,00
VOUSIKATE	-18 525,35	-37 190,00	-37 790,00	-37 790,00	-37 790,00
TILIKAUDEN TULOS	-18 525,35	-37 190,00	-37 790,00	-37 790,00	-37 790,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 525,35	-37 190,00	-37 790,00	-37 790,00	-37 790,00

Muut seurakuntatilaisuuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankelointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuuudet sekä muut julkiset tilaisuuudet.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella:

- Menemme sinne missä ihmiset ovat
- Järjestämme yhdessä seurakuntalaisten kanssa tilaisuuksia, jotka ovat merkityksellisiä, tuovat yhteenkuuluvuutta ja iloa yhteisöön
- Osallistumme aktiivisesti ja näymme paikallisissa yleisötilaisuuksissa, toritapahtumissa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Olemme läsnä ja lähellä	- Tilastointi - Satunnaiset kohtaamiset - Näkyvyys Loimaalla	Kyllä/ei

2. Olemme ja toimimme yhdessä	- Paljonko tehdään muiden toimijoiden kanssa? - Kuinka paljon toimitaan uuden mallin mukaisesti?	Kyllä/ei
3. Olemme notkeita muutoksissa	- Uusien vapaaehtoistyöntekijöiden määrä - Kokeiluiden määrä ja/tai niihin osalliset ihmiset - Palaute - Työntekijöiden fiilis	Kyllä/ei

Muut seurakuntatilaisuudet yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
205 - Muut seurakuntatilaisuudet					
Toimintakulut	-39 689,68	-55 090,00	-70 630,00	-72 350,00	-74 260,00
Henkilöstökulut	-28 732,10	-40 710,00	-57 330,00	-59 050,00	-60 960,00
Palkat ja palkkiot	-23 444,00	-32 820,00	-46 320,00	-47 720,00	-49 120,00
Henkilösivukulut	-5 288,10	-7 890,00	-11 010,00	-11 330,00	-11 840,00
Palvelujen ostot	-7 223,21	-13 200,00	-10 200,00	-10 200,00	-10 200,00
Vuokratulot	-60,00	-100,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 674,37	-1 080,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Ostot tilikauden aikana	-3 674,37	-1 080,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
TOIMINTAKATE	-39 689,68	-55 090,00	-70 630,00	-72 350,00	-74 260,00
VUOSIKATE	-39 689,68	-55 090,00	-70 630,00	-72 350,00	-74 260,00
TILIKAUDEN TULOS	-39 689,68	-55 090,00	-70 630,00	-72 350,00	-74 260,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-39 689,68	-55 090,00	-70 630,00	-72 350,00	-74 260,00

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on kertoa seurakunnan toiminnasta ja kutsua ihmisiä mukaan. Viestinnän tehtävä on myös vahvistaa Loimaan seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Tarjoamme seurakuntalaisille tietoa ajankohtaisista tapahtumista ja osallistumismahdollisuuksista sähköisen viestinnän ja painotuotteiden välityksellä. Toimitamme medialle tietoa seurakunnan toiminnasta ja hallinnosta.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Seurakunnan verkkosivujen uudistaminen Lukkari- julkaisujärjestelmän muutosten myötä.
- Rova 2030- hankkeen valmistelut yhdessä muiden seurakuntien kanssa.
- Kirkon uuden ilmeen käyttöönotto vaiheittain.
- Olla enemmän esillä paikallisessa lehdessä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tiedottaa seurakunnan toiminnasta selkeästi ja innostavasti, niin että ihmiset saavat kuulla tilaisuuksista ja osaa- vat tulla niihin.	Osallistumisen seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei
2. Olla näkyvästi esillä eri viestintäkana- vissa ja tiedottaa laajalaisesti.	Seuranta ja dokumen- tointi.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hallinto- ja viestintäsihteeri aloitti työnsä vuonna 2023. Verkkosivujen päivittämiseen, seurakunnan läsnäoloon sosiaalisessa mediassa ja tapahtumamainosten laadintaan osallistuu myös muilta työaloilta työntekijöitä. Lisäksi tiedotettavaa on paljon, sekä viestintäkanavia useita.

Tiedotus ja viestintä yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
210 - Tiedotus ja viestintä					
Toimintakulut	-59 247,37	-92 080,00	-95 550,00	-94 820,00	-96 080,00
Henkilöstökulut	-33 033,25	-38 580,00	-41 450,00	-42 720,00	-43 980,00
Palkat ja palkkiot	-26 687,37	-31 520,00	-33 620,00	-34 620,00	-35 620,00
Henkilösivukulut	-6 345,88	-7 060,00	-7 830,00	-8 100,00	-8 360,00
Palvelujen ostot	-23 493,46	-50 800,00	-50 800,00	-48 800,00	-48 800,00
Vuokrakulut		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 720,66	-2 200,00	-2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
Ostot tilikauden aikana	-2 720,66	-2 200,00	-2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
TOIMINTAKATE	-59 247,37	-92 080,00	-95 550,00	-94 820,00	-96 080,00
VUOSIKATE	-59 247,37	-92 080,00	-95 550,00	-94 820,00	-96 080,00
TILIKAUDEN TULOS	-59 247,37	-92 080,00	-95 550,00	-94 820,00	-96 080,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-59 247,37	-92 080,00	-95 550,00	-94 820,00	-96 080,00

Musiikki (220)

Musiikkitoiminnan kautta julistetaan kirkon sanomaa. Musiikkityö rikastuttaa seurakunnan toimintaa ja Loimaan seudun kulttuurielämää järjestelemällä konsertteja ja erilaisia musiikkitilaisuuksia joko maksutta tai vapaaehtoisella maksulla.

Seurakunnan musiikkityö tarjoaa myös mahdollisuuden ilmaiseen harrastukseen; osallistuu varhaiskasvatukseen ja on osa Loimaan seudun musiikkitoimijoiden verkostoa tarjoamalla asiantuntemusta, hyviä soittimia ja tiloja. Musiikkityö tavoittaa myös sellaisia seurakuntalaisia, jotka eivät muuten ole seurakuntaelämässä aktiivisia.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Bänditoiminnan perustaminen
- Ylläpidämme konserttielämää monipuolisesti ja tasapuolisesti koko seurakunnan alueella

- Tarjoamme myös aikuisille mahdollisuutta tutustua urkuihin
- Kehitämme ja vahvistamme yhteislaulua erilaisin yhteislaulutilaisuuksin

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Bänditoiminta aloitetaan	Bändi kokoontuu vähintään 10 kertaa vuodessa.	Kyllä/ei
2. Konsertteja järjestetään ympäri vuoden	Ainakin kerran kuussa on jokin musiikkitilaisuus	Kyllä/ei
3. Järjestetään urkusafareita	1–2 urkusafaria on toteutettu	Kyllä/ei
4. Virsikerhot jatkavat toimintaansa	Virsikerho kokoontuu vähintään 10 krt/vuosi	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakunnassa on kuusi erilaista kirkkoa, kolme vakituista kanttoria ja yksi vakituinen sijainen. Seurakunnassa on myös kaski kirkkokuoroa, viisi muuta kuoroa ja kolme muskariryhmää. Näillä resursseilla, jokaisen omalla vahvuusalueella, voidaan mahdollistaa monipuolinen musiikkitoiminta. Joissain kirkoissa on myös mahdollista päästä urkujen sisälle, mikä mahdollistaa urkusafareissa lähemmän tutustumisen urkuihin. Koululaisia on ollut usein kirkoissa tutustumassa urkuihin, mutta aikuisille sitä ei ole säännöllisesti tarjottu, kiinnostusta on kuitenkin ollut. Seurakunnassa ei ole ollut säännöllisesti toimivaa bändiä, ja sille olisi toisinaan aina tarvetta. Tulevana kautena on tavoitteena perustaa bändi.

Musiikki yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
220 - Musiikki					
Toimintatuotot	2 019,45	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Myyntituotot	2 019,45	2 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Muut toimintatuotot		3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut	-65 230,26	-56 730,00	-62 970,00	-64 200,00	-65 520,00
Henkilöstökulut	-39 248,75	-40 070,00	-41 470,00	-42 700,00	-44 020,00
Palkat ja palkkiot	-31 808,17	-32 640,00	-33 640,00	-34 640,00	-35 740,00
Henkilösivukulut	-7 440,58	-7 430,00	-7 830,00	-8 060,00	-8 280,00
Palvelujen ostot	-15 093,37	-3 500,00	-10 750,00	-10 750,00	-10 750,00
Vuokratulot		-2 400,00	-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 888,05	-1 830,00	-1 620,00	-1 620,00	-1 620,00
Ostot tilikauden aikana	-3 888,05	-1 830,00	-1 620,00	-1 620,00	-1 620,00
Annetut avustukset	-5 924,25	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Muut toimintakulut	-1 075,84	-930,00	-930,00	-930,00	-930,00
TOIMINTAKATE	-63 210,81	-50 730,00	-57 970,00	-59 200,00	-60 520,00
VUOSIKATE	-63 210,81	-50 730,00	-57 970,00	-59 200,00	-60 520,00
TILIKAUDEN TULOS	-63 210,81	-50 730,00	-57 970,00	-59 200,00	-60 520,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-63 210,81	-50 730,00	-57 970,00	-59 200,00	-60 520,00

Varhaiskasvatus (231)

Olemme kristillisen kasvatuksen asiantuntijoita. Tuemme perheitä omassa kasvatustehtävässään ja annamme lapsille mahdollisuuden tutustua kristinuskoon monipuolisesti.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Polku- mallin hyödyntäminen, uusien toimintatapojen omaksuminen ja toiminnan kehittäminen sen kautta
- Toiminnan kehittämien ja kentän laajentaminen perinteisen kerhotoiminnan ulkopuolelle
- Yhteistyösopimuksen solmiminen kaupungin sivistystoimen kanssa
- Rova 20230- prosessi ja sen mukainen rippikoulun kehittäminen ja sopeuttaminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pikkuhjelppi- toiminnan vakiinnuttaminen ja käyttäneiden kehittäminen	Pikkuhjelppi- käyntien määrä, perheiden määrä toiminnassa	Muutos aiempiin vuosiin
2. Järjestetään monipuolisesti tapahtumia eri-ikäisten lasten perheille, kirkkokuusi ja muut teemat huomioiden.	Tapahtumien ja niihin osallistuneiden määrä	Muutos aiempiin vuosiin
3. Tehdään monipuolista yhteistyötä kaupungin, hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin kanssa.	Yhteistyössä järjestetyt kerhot, tapahtumat ym.	Muutos aiempiin vuosiin
4. Järjestetään päivä- ja perhekerhoja laajasti koko seurakunnan alueella.	Kerhojen jatkuminen, määrä ja osallistujat eri toimipisteissä.	Muutos aiempiin vuosiin
5. Jatketaan musaviikari- toimintaa ja kehitetään sitä aktiivisesti.	Musaviikariryhmien määrä ja osallistujat niihin.	Muutos aiempiin vuosiin

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Työntekijäresurssit: 3 lastenohjaajaa, 50 % perhetyöntekijä-lähetysseurain työpainoksesta. Kasvatuksen johtava viranhaltija toimii lähiesihenkilönä, 10 % nuorisotyön ohjaajan työpainoksesta (pyhäkoulut). Lisäksi yhteistyötä varhaiskasvatukseen osoitetun papin kanssa ja kanttorien kanssa (yksi kanttori mukana musaviikareissa, muut kanttorit tarpeen mukaan tapahtumissa, hartauksissa ja jumalanpalveluksissa). Työalan tukena on kasvatuksen tukiryhmä.

Toimitilat palvelevat suhteellisen hyvin, mutta ovat myös merkittäviä epävarmuustekijöitä. Alastarolla toimitaan tilapäisessä väistötilassa, Kaupunginkirkolla sisäilmaongelmat ja rakennuksen muu kunnossapitotarve tekevät tulevaisuudesta epävarmaa. Niinijoen päiväkerhoryhmä kokoontuu päiväkodin tiloissa, jolloin jatko siellä ei ole seurakunnan vaikutusvallassa. Kanta-Loimaan seurakuntatalolla koko rakennuksen käyttöikä alkaa tulla vastaan ja päiväkerhotilan vetoisuus vaikuttaa tilan käyttökelpoisuuteen.

Pienenevät ikäluokat ja yhteiskunnan varhaiskasvatukseen osallistumisen lisääntyminen vaikuttavat erityisesti päiväkerhojen osallistumismääriin. Perhekerhojen osallistumiseen vaikuttavia tekijöitä on vielä paljon enemmän, eivätkä ne ole kovinkaan helposti ennakoitavissa.

Rova2030-prosessi vaikuttaa seurakunnan varhaiskasvatukseen tässä vaiheessa lähinnä epäsuorasti, mutta on joka tapauksessa merkittävä epävarmuustekijä ja vaikuttaa työntekijöiden psyykkiseen kuormittumiseen. Jos prosessi päätetään käynnistää, tarkoittaa se monenlaisia muutoksia, joista osa vaikuttaa vain työntekijöihin, mutta mahdollisesti toimintaankin on vaikutuksia.

Varhaiskasvatus yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
231 - Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	154,66	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Maksutuotot	154,66	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut	-181 185,50	-210 920,00	-216 510,00	-218 020,00	-223 620,00
Henkilöstökulut	-160 787,98	-180 430,00	-182 120,00	-187 630,00	-193 230,00
Palkat ja palkkiot	-130 636,47	-147 510,00	-147 510,00	-151 910,00	-156 410,00
Henkilösivukulut	-30 151,51	-32 920,00	-34 610,00	-35 720,00	-36 820,00
Palvelujen ostot	-12 294,11	-18 120,00	-18 120,00	-18 120,00	-18 120,00
Vuokratulot		-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-7 884,44	-9 050,00	-12 950,00	-8 950,00	-8 950,00
Ostot tilikauden aikana	-7 884,44	-9 050,00	-12 950,00	-8 950,00	-8 950,00
Muut toimintakulut	-218,97	-220,00	-220,00	-220,00	-220,00
TOIMINTAKATE	-181 030,84	-209 920,00	-215 010,00	-216 520,00	-222 120,00
VUOSIKATE	-181 030,84	-209 920,00	-215 010,00	-216 520,00	-222 120,00
TILIKAUDEN TULOS	-181 030,84	-209 920,00	-215 010,00	-216 520,00	-222 120,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-181 030,84	-209 920,00	-215 010,00	-216 520,00	-222 120,00

Rippikoulu (235)

Rippikoulu on osa seurakunnan kasteopetusta, joka vahvistaa nuoren uskoa kolmiyh-teiseen Jumalaan.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Rippikouluryhmien yhteishengen ja turvallisuuden lisääminen ja niiden luominen jo ennakkajakson aikana.
- Rippikoulun paikallissuunnitelman käyttö rippikoulun kehittämisen välineenä ja suunnitelman jatkuva kehittäminen.
- Rova2030-prosessi ja sen mukainen rippikoulun kehittäminen ja sopeuttaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Rippikoulun paikallisuunnitelman päivittäminen	Paikallisuunnitelma on valmis ja kirkkoneuvoston hyväksymä	Kyllä/ei
2. Rippikoulun työntekijöiden koulutukseen ja perehdytykseen painotetaan turvallisuuden ja yhteishengen näkökulmia	Rippikoulun työntekijöiden osallistuminen koulutukseen (tilauskoulutus keväällä 2026)	Osallistujien määrä
3. Rippikoululaisten arvio rippikoulun turvallisuudesta ja yhteishengestä paranee vuodesta 2025	Rippikoululaisten itsearviointikyselyn arviointi ko. väittämien suhteen	Muutos vuodesta 2025 vuoteen 2026
4. Rippikoululaisten kokemus harjoittelusta ja siihen osallistumisesta paranee	Rippikoululaisten itsearviointikyselyn arviointi ko. väittämien suhteen	Muutos vuodesta 2025 vuoteen 2026
5. Valmistaudutaan Rova2030 -hankkeen mukana tuleviin muutoksiin ja tiivistetään yhteistyötä muiden seurakuntien kanssa.	Valmistaudutaan Rova2030 -hankkeen mukana tuleviin muutoksiin ja tiivistetään yhteistyötä muiden seurakuntien kanssa.	Valmiusaste

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurssit/toimitilat:

Päävastuun rippikoulun kokonaisuudesta kantaa rippikoulutiimi: 1 pappi (50 % työajasta), 2 nuorisotyönohjaajaa (30 + 30 % työajasta). Lisäksi diakoniatyöntekijät, kanttorit ja papit osallistuvat rippikoulun toteutukseen tarpeen ja tilanteen mukaan sovituksi. Leirikaudelle palkataan tarvittava määrä kirkollisen alan opiskelijoita, yövalvojia sekä muita apuohjaajia ja isosia.

Leirikeskusten saatavuus tuottaa haasteita joka vuosi, vakiintuneisiin paikkoihin ei välttämättä saada leiriviikkoja varattua aiempien vuosien tapaan. Tämä kehitys lieenee ainakin toistaiseksi lisääntyvä, koska seurakunnat ja muutkin toimijat luopuvat leirikeskuksistaan ja toiminta keskittyy aiempaa vähempiin paikkoihin, joka lisää kilpailua paikoista.

Rippikoulu yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
235 - Rippikoulu					
Toimintatuotot	17 648,95	18 500,00	19 300,00	19 300,00	19 300,00
Myyntituotot	235,50				
Maksutuotot	17 413,45	18 500,00	19 300,00	19 300,00	19 300,00
Toimintakulut	-183 791,89	-198 520,00	-242 830,00	-246 660,00	-250 490,00
Henkilöstökulut	-93 330,46	-88 570,00	-131 880,00	-135 710,00	-139 540,00
Palkat ja palkkiot	-75 881,37	-72 610,00	-107 310,00	-110 310,00	-113 410,00
Henkilösivukulut	-17 449,09	-15 960,00	-24 570,00	-25 400,00	-26 130,00
Palvelujen ostot	-84 628,39	-94 800,00	-95 800,00	-95 800,00	-95 800,00
Vuokrakulut	-150,00	-6 150,00	-6 150,00	-6 150,00	-6 150,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 483,09	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Ostot tilikauden aikana	-5 483,09	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Muut toimintakulut	-199,95				
TOIMINTAKATE	-166 142,94	-180 020,00	-223 530,00	-227 360,00	-231 190,00
VUOSIKATE	-166 142,94	-180 020,00	-223 530,00	-227 360,00	-231 190,00
TILIKAUDEN TULOS	-166 142,94	-180 020,00	-223 530,00	-227 360,00	-231 190,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-166 142,94	-180 020,00	-223 530,00	-227 360,00	-231 190,00

Nuorisotyö (236)

Olemme kristillisen kasvatuksen asiantuntijoita ja merkittävä vapaaehtoistoimija. Tuemme perheitä omassa kasvatustehtävässään, Tarjoamme asiantuntemustamme yhteistyökumppanien käyttöön ja annamme lapsille ja nuorille mahdollisuuden sekä tustua kristinuskoon, että toteuttaa omaa uskoa monipuolisesti. Lisäksi seurakunnan toiminnassa rippikoulun käynyt nuori voi toteuttaa omaa kutsumustaan kristittynä yhteiseksi hyödyksi (esim. kerhonohjaajana, isosena ja muissa vapaaehtoistoiminnassa)

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Polku-toimintamallin mukainen toiminnan uudelleenjärjestely ikäkausittain, niiden ominaispiirteet huomioiden
- Nuorten vaikuttajaryhmän sekä lapsivaikutusten arvioinnin vakiinnuttaminen
- Yhteistyösopimuksen solmiminen kaupungin sivistystoimen kanssa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Isoskoulutuksen järjestäminen ja isosten rekrytointi kesän tehtäviin	Valmistuvien ja isostehtäviin hakevien nuorten määrä	Lukumäärät
2. Kouluyhtesityö ja yhteyksien ylläpitäminen kouluihin	kouluvierailut, koululaisten vierailut ym.	Lukumäärä
3. Partion taustayhteisösopimuksen allekirjoittaminen	Allekirjoitetut sopimukset	Lukumäärä

4. Valmistaudutaan Rova 2030 -hankkeen mukana tuleviin muutoksiin ja tiivistetään yhteistyötä muiden seurakuntien kanssa.	Valmistelujen vaihe suhteessa mahdolliseen seurakuntaliitokseen ja sen aikatauluun. Tapaamiset ja muu tehty tai suunniteltu yhteistyö.	Tapaamiset, valmistelut
5. Kokoontuvien ryhmien ylläpitäminen ja toiminnan kehittäminen.	Ryhmiä ja kerhonohjaajien lukumäärät, nuorten vaikuttajaryhmän toiminta	Lukumäärät

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Pääosin nuorisotyötä tekee 2 nuorisotyönohjaajaa, lisäksi erityisesti isoskoulutukseen liittyen tehdään yhteistyötä nuoriso- ja rippikoulutyön papin kanssa. Nuorten vaikuttajaryhmän koordinaattorina toimii seurakuntapastori. Alakoululaisten kesän leireistä vastaavat lastenohjaajat. Työalan tukena on kasvatuksen tukiryhmä.

Nuorisotyön pääasiallisena toimitilana on Kaupunginkirkon alasali, lisäksi jonkun veran toimintaa järjestetään myös muissa toimipaikoissa ja -tiloissa. Missään tilassa nuorisotyö ei ole ainut käyttäjä, vaan tilat ovat yhteiskäytössä, joka rajoittaa niiden käytettävyyttä nimenomaan nuorten näkökulmasta. Kaupunginkirkolla sisäilmaongelmat ja rakennuksen muu kunnossapitotarve tekevät tulevaisuudesta epävarmaa.

Nuorten ikäluokat ovat pitkällä aikavälillä hitaasti laskevia niin seurakunnassa kuin kaupungissakin, joka vaikuttaa niin seurakunnan toimintaan kuin kaupungin kouluverkkoon ym. välillisiin tekijöihin. Samaan aikaan seurakunnan toimintaan osallistuvien nuorten määrä ei ole suoraan verrannollinen väkilukuun. Monissa seurakunnissa on isoskoulutuksen suosio kasvanut niin suuresti, että vastaava kasvu Loimaalla asettaisi suuria haasteita isoskoulutuksen järjestämiseen ja samalla muunkin toiminnan järjestelyihin.

Rova2030-prosessi vaikuttaa seurakunnan nuorisotyöhön tässä vaiheessa lähinnä epäsuorasti, mutta on joka tapauksessa merkittävä epävarmuustekijä ja vaikuttaa työntekijöiden psyykkiseen kuormittumiseen. Jos prosessi päätetään käynnistää, tarkoittaa se monenlaisia muutoksia, joista osa vaikuttaa vain työntekijöihin, mutta mahdollisesti toimintaankin on vaikutuksia.

Nuorisotyö yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
236 - Nuorisotyö					
Toimintatuotot	2 779,27	4 200,00	3 850,00	3 650,00	3 650,00
Myyntituotot		200,00	200,00		
Maksutuotot	2 764,27	4 000,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
Muut toimintatuotot	15,00				
Toimintakulut	-153 099,17	-146 870,00	-165 630,00	-168 880,00	-172 310,00
Henkilöstökulut	-109 382,88	-97 980,00	-115 850,00	-119 190,00	-122 670,00
Palkat ja palkkiot	-88 545,72	-80 210,00	-94 010,00	-96 710,00	-99 510,00
Henkilösivukulut	-20 837,16	-17 770,00	-21 840,00	-22 480,00	-23 160,00
Palvelujen ostot	-23 421,94	-27 300,00	-29 510,00	-29 420,00	-29 370,00
Vuokrakulut	-2 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-10 423,59	-11 300,00	-9 980,00	-9 980,00	-9 980,00
Ostot tilikauden aikana	-10 423,59	-11 300,00	-9 980,00	-9 980,00	-9 980,00
Annetut avustukset	-7 362,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Muut toimintakulut	-508,76	-290,00	-290,00	-290,00	-290,00
TOIMINTAKATE	-150 319,90	-142 670,00	-161 780,00	-165 230,00	-168 660,00
VIOSIKATE	-150 319,90	-142 670,00	-161 780,00	-165 230,00	-168 660,00
TILIKAUDEN TULOS	-150 319,90	-142 670,00	-161 780,00	-165 230,00	-168 660,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-150 319,90	-142 670,00	-161 780,00	-165 230,00	-168 660,00

Diakonia (241)

Hengellisen, henkisen ja aineellisen avun antaminen minne apu ei ulotu tai se ei ole riittävää.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

1. Varautuminen vähävaraisuuden ja huono-osaisuuden lisääntymiseen.
2. Vanhusten yksinäisyyden ja mielenterveysongelmien ennaltaehkäisy ja hoito.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. ESR+ -maksukorttien anominen	Kortit saatu anomuksen mukaan	Kyllä/ei
2. Ruokakasseihin täydennettäviä elintarvikkeita	Keittolounas 2X kk:ssa. Toinen jaetaan rasioissa kasseihin. Seurakuntalaiset voivat lahjoittaa kuiva-elintarvikkeita, joita jaetaan ruokakasseissa.	Kyllä/ei
3. Mahdollistetaan vanhusväestön tilaisuuksiin ja tapahtumiin osallistuminen	Retkiin, leireihin ja muihin eläkeläisten tapahtumiin ei ole osallistumismaksua. Liikuntarajoitteisten tarpeet huomioidaan.	Kyllä/ei
4. Yhteistyön vahvistaminen Varhan kotiin	Kotikäynti ja ulkoiluystävällisyyntöihin vastaaminen mahdollisuuksien mukaan.	Kyllä/ei

ja sosiaalityön kanssa		
---------------------------	--	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Huono työllisyystilanne vaikeuttaa monen asiakkaan toimeentuloa. Vaikka työtä olisi-kin, siitä saatu palkka ei aina riitä tarvittaviin elinkustannuksiin. Asiakkaiden tukien pieneneminen pakottaa asiakkaat hakemaan apua diakoniatyöstä yhä enemmän. Mm. Vanhustyöhön saatu testamenttilahjoitus mahdollistaa maksuttomat tilaisuudet ja tapahtumat eläkeikäisille. Suunnittelua vuosille 2027–2028 hankaloittaa se, kun ei tiedetä, millä tavalla Rova tulee vaikuttamaan toimintaan. Toimitilat ovat kohtuullisia. Vähävaraisille jaettavien elintarvikkeiden säilytystilaa on vähän. Tämänhetkiset työntekijäresurssit ovat riittäviä. Työalan tukena on diakonian tukiryhmä.

Diakonia yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
241 - Diakonia					
Toimintatuotot	34 104,51	72 200,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00
Maksutuotot	6 080,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 460,04	10 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Tuet ja avustukset	15 564,47	32 300,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Muut toimintatuotot		23 900,00			
Toimintakulut	-337 108,83	-391 720,00	-334 250,00	-341 680,00	-349 700,00
Henkilöstökulut	-246 687,46	-306 580,00	-247 850,00	-255 280,00	-263 300,00
Palkat ja palkkiot	-200 949,84	-234 710,00	-200 830,00	-206 830,00	-213 030,00
Henkilösivukulut	-45 737,62	-71 870,00	-47 020,00	-48 450,00	-50 270,00
Palvelujen ostot	-28 592,89	-38 000,00	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00
Vuokrakulut	-250,00				
Aineet ja tarvikkeet	-12 852,80	-25 000,00	-25 400,00	-25 400,00	-25 400,00
Ostot tilikauden aikana	-12 852,80	-25 000,00	-25 400,00	-25 400,00	-25 400,00
Annetut avustukset	-48 705,68	-22 000,00	-24 000,00	-24 000,00	-24 000,00
Muut toimintakulut	-20,00	-140,00			
TOIMINTAKATE	-303 004,32	-319 520,00	-293 250,00	-300 680,00	-308 700,00
VUOSIKATE	-303 004,32	-319 520,00	-293 250,00	-300 680,00	-308 700,00
TILIKAUDEN TULOS	-303 004,32	-319 520,00	-293 250,00	-300 680,00	-308 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-303 004,32	-319 520,00	-293 250,00	-300 680,00	-308 700,00

Perheneuvonta (242)

Perheneuvonta tarjoaa apua parisuhteen ja perheen vaikeuksissa sekä kriisitilanteissa terapeuttien keskusteluiden ja sielunhoidon keinoin.

Loimaan seurakunnalla on sopimus Turun perheasiain neuvottelukeskuksen kanssa, jonka perusteella seurakuntaa laskutetaan toteutuneiden asiakastapaamisten mukaisesti.

Perheneuvonta yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
242 - Perheneuvonta					
Toimintakulut	-3 718,94	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Palvelujen ostot	-3 718,94	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
TOIMINTAKATE	-3 718,94	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
VUOSIKATE	-3 718,94	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 718,94	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 718,94	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00

Sairaalasielunhoito (243)

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on kristillisen, kokonaisvaltaisen ihmiskäsityksen pohjalta nouseva ihmisen henkinen ja hengellinen auttaminen, erityisesti sairauden synnyttämissä elämäkriiseissä.

Sairaalasielunhoito TYKS Loimaan sairaalassa on toteutettu yhteistyössä Forssan seurakunnan kanssa. Forssan seurakunnalta ostetaan sairaalapapin palvelut kahdeksi päiväksi viikossa TYKS Loimaan sairaalaan. Sairalapapin lomien ja virkavapauksien aikana sairaalasta tiedetään ottaa yhteyttä Loimaan seurakunnan työvuorossa olevaan papistoon.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

1. Ihmisen henkilökohtainen kohtaaminen
2. Henkisen ensiavun ryhmässä toimiminen
3. Potilaiden omaisten kohtaaminen
4. Terveystenhoitohenkilökunnan ja sairaalapastorin yhteistyön jatkuminen
5. Yhteistyö sidosryhmien kanssa

Sairaalasielunhoito yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
243 - Sairaalasielunhoito					
Toimintatuotot	15,00				
Korvaukset	15,00				
Toimintakulut	-33 725,67	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00
Palvelujen ostot	-33 725,67	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00
TOIMINTAKATE	-33 710,67	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00
VUOSIKATE	-33 710,67	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-33 710,67	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-33 710,67	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00

Palveleva puhelin (244)

Seurakunnalle kuuluva osuus palvelevan puhelimen kuluista.

Palveleva puhelin yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
244 - Palveleva puhelin					
Toimintakulut		-2 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Palvelujen ostot		-2 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
TOIMINTAKATE		-2 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
VUOSIKATE		-2 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
TILIKAUDEN TULOS		-2 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-2 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00

Sielunhoito (255)

Sielunhoidon tehtävänä on sellaisten kohtaamisten järjestäminen, joilla on erityinen sielunhoidollinen luonne, mm. sururyhmätoiminta, kriisiryhmät, kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Tarjoamme kuuntelevaa ja luottamuksellista apua vaikeassa elämäntilanteessa oleville

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Erilaiset sielunhoidolliset ryhmät	• Sururyhmät omaisensa menettäneille • Kriisiryhmä tarvittaessa • Luottamukselliset keskustelut	Kyllä/ei

Sielunhoito yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
255 - Sielunhoito					
Toimintakulut	-5 917,37	-5 910,00	-12 860,00	-13 240,00	-13 620,00
Henkilöstökulut	-5 917,37	-5 910,00	-12 860,00	-13 240,00	-13 620,00
Palkat ja palkkiot	-4 774,64	-5 010,00	-10 510,00	-10 810,00	-11 110,00
Henkilösivukulut	-1 142,73	-900,00	-2 350,00	-2 430,00	-2 510,00
TOIMINTAKATE	-5 917,37	-5 910,00	-12 860,00	-13 240,00	-13 620,00
VUOSIKATE	-5 917,37	-5 910,00	-12 860,00	-13 240,00	-13 620,00
TILIKAUDEN TULOS	-5 917,37	-5 910,00	-12 860,00	-13 240,00	-13 620,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 917,37	-5 910,00	-12 860,00	-13 240,00	-13 620,00

Lähetys (260)

Lähetystyö on pääosin kirkon hengellistä toimintaa. Se pitää sisällään mm. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset, sekä eri tapahtumissa kerätyt kolehdit ja avustukset. Lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, myyjäiset ja lähettivierailut ovat osa kokonaisuutta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Muuttuvassa maailmassa lähetys on ja pysyy, Kristuksen viesti on selkeä. Tavoitteenamme on jatkaa yhteistyötä lähetysjärjestöjen kanssa ja saada vierailijoita jatkossakin seurakuntaamme, niin, että kohtaamisia syntyisi edelleen lähettien ja seurakuntalaisten välillä. Rova 2030-hanke tuo varmasti muutosta tullessaan, pyrimme pitämään toiminnan vakaana ja paikallisena. Lähetyspiirejä on vakiintuneesti kolme, näiden jatkumo on tärkeä ja lisänä erilaiset tapahtumat, jotka tuovat ihmisiä yhteen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yhteistyö lähetysjärjestöjen kanssa	Kyky talousarvioavustuksiin ja muihin kerättyihin avustuksiin, niin että summat toetutuvat.	Kyllä/ei
2. Saada kaikenikäisiä osallistumaan toimintaan	Seurakuntalaisten osallistuminen ja palaute/ehdotukset	Kyllä/ei
3. Lähetysten tukiryhmän kanssa ideointi ja luominen	Kerätyt varat ja seurakuntalaisten osallistuminen/yhteyden kokeminen	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Nykyinen lähetysseurakunta aloittanut vuonna 2023, toiminta vakiintunutta. Työntekijän työaika 50 % lähetystyötä ja 50% perhetyötä, tämä rajaa osittain. Lähetysten resurssi on 50 % lähetysseurakunta ja lähetysten teologi, joka Loimaan seurakunnassa kirkkoherra. Nykyinen lähetysten tukiryhmä lopettaa kautensa vuonna 2026, eli mahdollisia muutoksia tulossa tässä asiassa, jos samat ihmiset eivät jatkakaan.

Lähetys yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
260 - Lähetys					
Toimintatuotot	14 809,85	22 500,00	20 300,00	20 300,00	20 300,00
Myyntituotot	0,00		300,00	300,00	300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	14 809,85	22 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Muut toimintatuotot		500,00			
Toimintakulut	-88 797,77	-121 180,00	-106 490,00	-107 350,00	-108 200,00
Henkilöstökulut	-22 401,50	-28 080,00	-30 490,00	-31 350,00	-32 200,00
Palkat ja palkkiot	-18 244,37	-22 910,00	-24 810,00	-25 510,00	-26 210,00
Henkilösivukulut	-4 157,13	-5 170,00	-5 680,00	-5 840,00	-5 990,00
Palvelujen ostot	-2 219,62	-8 800,00	-6 400,00	-6 400,00	-6 400,00
Vuokratulot	-35,00				
Aineet ja tarvikkeet	-1 237,80	-4 300,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Ostot tilikauden aikana	-1 237,80	-4 300,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Annetut avustukset	-62 861,85	-80 000,00	-68 500,00	-68 500,00	-68 500,00
Muut toimintakulut	-42,00				
TOIMINTAKATE	-73 987,92	-98 680,00	-86 190,00	-87 050,00	-87 900,00
VUOSIKATE	-73 987,92	-98 680,00	-86 190,00	-87 050,00	-87 900,00
TILIKAUDEN TULOS	-73 987,92	-98 680,00	-86 190,00	-87 050,00	-87 900,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-73 987,92	-98 680,00	-86 190,00	-87 050,00	-87 900,00

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Kansainvälisen diakonian pääpaino seurakuntatyössä on humanitaarisessa avussa, rauhantyössä ja ihmisoikeuksien puolustamisessa. Näitä tuetaan taloudellisin keinoin.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Yhteisvastuu keräyksen onnistuminen tärkein tavoite, sillä vuonna 2025 n. 50 % keräystuotoista menee Kirkon ulkomaanavun katastrofirahastoon. Pidetään yllä sopimuksia ystävyysseurakuntiin Viroon ja Kolppanaan. Sisarkirkkoyhteys El Salvadorin luterilaisen kirkon kanssa. Talousarvioavustukset Kirkon ulkomaanavulle ja Merimieskirkolle. Vuonna 2024 on vierailtu Turun Merimieskirkossa ja toimitettu joulutervehdys sinne.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Perehdyttää valittu pappi näihin asioihin ja saada joku seurakuntalainen innostumaan ystävyysseurakuntatyöstä.	Perehdytys onnistunut ja asioita/kuulumisia viedään eteenpäin seurakuntalaisille.	Kyllä/ei
2. Pitää yhteyttä sisarkirkkoon ja ystävyysseurakuntiin.	Saada viestiä heiltä myös meille.	Kyllä/ei

3. Löytää vapaaehtoisia yhteisvastuukeräykseen mukaan.	Saada keräys toteutumaan.	Kyllä/ei
--	---------------------------	----------

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Keräyksissä käteisen rahan väheneminen vaikuttaa suoraan kolehtien/keräysten suuruuteen. Vapaaehtoistyön haasteet kokonaisuudessaan ihmisten ajankäytön muuttuessa.

Kansainvälinen diakonia yhteensä:

270 - Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta

Toimintatuotot	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	-23 015,90	-21 910,00	-22 340,00	-22 340,00
Henkilöstökulut	-1 460,00	-1 440,00	-1 440,00	-1 440,00
Palkat ja palkkiot	-1 160,00	-1 160,00	-1 160,00	-1 160,00
Henkilösivukulut	-300,00	-280,00	-280,00	-280,00
Palvelujen ostot	-4 947,60	-350,00	-800,00	-800,00
Aineet ja tarvikkeet	-68,30	-100,00	-100,00	-100,00
Ostot tilikauden aikana	-68,30	-100,00	-100,00	-100,00
Annetut avustukset	-18 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
TOIMINTAKATE	-23 015,90	-20 410,00	-21 340,00	-21 340,00
VUOSIKATE	-23 015,90	-20 410,00	-21 340,00	-21 340,00
TILIKAUDEN TULOS	-23 015,90	-20 410,00	-21 340,00	-21 340,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-23 015,90	-20 410,00	-21 340,00	-21 340,00

Muu seurakuntatyö (290)

Muun seurakuntatyön tehtäväalue sisältää myös aiemman tehtäväalueen Muu palvelu (245), johon on kirjattu kulut seurakunnan osallistumisesta kehitysvammaisten hengelliseen huoltoon Peimarin palvelukeskuksessa ja Käyrin van-
kilaan ovo-vankilasielunhoitoon erillisten sopimuksien mukaisesti. Tehtäväalueelle kirjataan myös vapaaehtoistyön ja kirkkoalueiden tulot ja menot, joita seurataan erillisillä tilausnumeroilla.

Tilausnumerot ovat:

8005493 Vapaaehtoistyö
8005492 Virttaan kirkkoalue
8005494 Kaupunginkirkon kirkkoalue
8005495 Metsämaan kirkkoalue
8005496 Mellilän kirkkoalue
8005497 Kanta-Loimaan kirkkoalue
8005498 Alastaron kirkkoalue

Vapaaehtoistyö

Hyvän harrastustoiminnan mahdollistaminen seurakuntalaisille. Seurakuntayhteyden vahvistaminen kotiseurakuntaan.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Vapaaehtoisten rekrytoinnin jatkaminen
- Vapaaehtoisten palkitsemisen kehittäminen
- Vapaaehtoistyöntekijöille tarjotaan hengellisesti hoitavaa toimintaa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Vapaaehtoisten rekrytoinnin jatkaminen	Uusien vapaaehtoisten määrä	Kyllä/ei
2. Kiitoskonsertin järjestäminen vapaaehtoisille	Konsertin toteutuminen	Kyllä/ei
3. Hengähdä hetkeksi-tilaisuuden järjestäminen vapaaehtoisille	Tilaisuuden toteutuminen	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hyvät työtilat. Vapaaehtoistyön koordinoija ja muut seurakunnan työntekijät sekä vapaaehtoistyön tukiryhmä.

Virttaan kirkkoalue

Tehtävänä on suunnitella ja kehittää seurakunnan hengellistä työtä Virttaan alueella. Pitää yhteyttä ja tehdä yhteistyötä Virttaan yhdistyksiin ja niiden toimijoihin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Yhteisöllisyyden ja osallisuuden lisääminen Virttaalla.
- Ollaan mukana kylätapahtumissa ja pidetään kirkkoa esillä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kirkko auki perheille	• Aarteen etsintä • PerhekirKKko	Kyllä/ei
2. Ollaan mukana Avoinmet ovet-kylätapahtumassa kesällä 2026.	Virsikaraoke/ kirkko auki tutustumista varten	Kyllä/ei

3. Ollaan mukana lasten tapahtumassa 17.7.26 Moottoriradalla.	Järjestetään lapsille toiminnallista tekemistä.	Kyllä/ei
4. "Nojatuolikirkko"	Rento keskustelu/ musiikkitilaisuus kirkossa	Kyllä/ei
5. Adventin hartaushetki.	Hartaushetki aloittaa kylän joulunavauksen.	Kyllä/ei

Resurssit: Määräraha toimintaan 2000 € + 1000€

Toimitila: Virttaan Kirkko

Toimijat: Työryhmän jäsenet ja työryhmän sihteeri

Kaupunginkirkkoalue

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kaupunginkirkkoalueen maallikkolähtöisen toiminnan ideointi ja toteuttaminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kaupungin alueen toiminnan ideointi ja toteuttaminen.	Kokouksien järjestäminen ja kommunikaatio WhatsApp-ryhmässä	Kyllä (kokouksia voisi pitää useammin)
2. Vapaaehtoistoiminta kaupunginkirkossa	Avustaminen iltapalan ja tarjoilun suhteen. Pyöräilytapahtuman kirkkopisteillä päivystäminen	Kyllä/ei
3. Avustaminen jumalanpalvelustehtävissä	Toimintaryhmän jäsenten kanssa avustettu viikkomessussa, ehtoollisella, virsikirjojen jaossa	Kyllä/ei
4. Tarvikkeiden ostaminen toimintaryhmän järjestämiin tapahtumiin	Tarvikkeiden selvittäminen ja ostaminen, toimintaryhmän budjetin käyttö	Kyllä/ei
5. Yhteistyö muiden kirkkoalueiden kanssa	Yhteisten tapahtumien järjestäminen (kirkkopyöräily), virkistystoiminta vuosittaisten virkistysretkien ja puurojuhlien osalta.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Mahdolliset vaikeudet saada vapaaehtoisia vuorollaan, ei huomattavaa haittaa.

Ajan ja resurssien rajallisuus täytyy huomioida, ei haittaa toimintaa.

Kokouksia on tämän vuoden puolella ollut vähän, lokakuun loppuun mennessä kaksi. Määrää voitaisiin lisätä, vaikka olemmekin kommunikoineet puhelimitse.

Metsämaan kirkkoalue

Toimintaryhmä suunnittelee ja toteuttaa toimintaa pääasiassa oman alueensa asukkaille. Ryhmä toiminnallaan ja suunnitelmillaan pyrkii luomaan yhteisöllisyyttä ja paikallisuutta metsämaalaisten kesken.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Metsämaan kirkon juhluvuoden suunnittelu ja toteuttaminen, sekä kirkkoalueen toiminnan esille tuomista eri tapahtumien kautta kaikki ikäryhmät huomioon ottaen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Koko perheen tapahtuma kaksi kertaa vuodessa.	2 kerran tavoite saavutettu	Kyllä/ei
2. Juhluvuoden 2027 suunnittelu v. 2026, 6 suunnitteluryhmän kokousta	6 kerran tavoite saavutettu	Kyllä/ei
3. Musiikkitilaisuuden järjestäminen kerran vuodessa	Yhden kerran tavoite saavutettu	Kyllä/ei
4. Avustaminen jumalanpalveluksissa,	Joka kerta on avustaja jumalanpalveluksessa.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kanttorila on epäkäytännöllinen tietyntylaiseen toimintaan, Kanttorila on toisaalta liian pieni ja vieressä oleva Kalliohoivi taas liian suuri. Tilahaasteet aiheuttavat toisinaan haasteita toiminnan suunnitteluun.

Tilan huonekalut ovat myös raskaasti liikuteltavat.

Mellilän kirkkoalue

Kirkkoalueen toimintaryhmän tehtävänä on suunnitella ja kehittää seurakunnan hengellistä ja diakonista (kokonaisvaltaisesti palvelevaa) työtä Mellilän alueella. Tämän toteutumiseksi pidetään yhteyttä seurakuntalaisiin ja tehdään aktiivisesti yhteistyötä alueen eri yhdistysten ja niiden toimijoiden kanssa. Toimintaryhmällä on käytettävissään seurakunnan 2000 euron vuosittaisen talousarvioavustuksen lisäksi pieni määrä-

raha vuosittain Haapasen veljesten tähän tarkoitukseen osoittamasta testamenttira-
hastosta. Tästä Melliläläiset yhdistykset ja muut toimijat voivat anoa avustusta toi-
mintaansa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Olemme läsnä ja lähellä Mellilän asukkaiden elämässä
- Toimimme yhdessä alueen asukkaiden ja muiden Loimaan kirkkoalueiden kanssa
- Olemme notkeita muutoksissa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään perinteiset tapahtumat yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa	• Itsenäisyyspäiväjuhla • Seppelleenlaskut sankarihautoille ja Haapasen veljesten haudalle. • Sadonkorjuunkiitos	Kyllä/ei
2. Järjestetään muita tapahtumia	• Naisten ilta • Miesten ilta • Eläkeläisten iltapäivä • Kesäpyhäkoulu	Kyllä/ei
3. Järjestetään musiikki-tapahtumia	• Virsilauluiltoja Kirkkolassa • Laulutaidottomien lauluilta	Kyllä/ei
4. Osallistutaan Loimaan kirkkoalueiden yhteisiin tapahtumiin	• Puurojuhla • Muut yhteiset juhlat • Mahdolliset yhteiset retket	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Haasteena Mellilän kirkkoalueella on oma toimitila, muu kuin kirkko. Loimaan kaupungin luvalla on voitu kokoontua Mellilän kirjastolla ja Veturinpuistossa.

Kanta-Loimaan kirkkoalue

Lisätä yhteisöllisyyttä ja yhteyttä seurakuntaan ja sitä kautta kolmiyhteiseen Jumalaan Kanta-Loimaan kirkkoalueella.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Haluamme toimia koko kirkkoalueellamme ja huomioida vanhan Kanta-Loimaan seurakunnan kaikki osa-alueet.
- Haluamme, että jokainen ihminen tuntee itsensä ja olonsa tervetulleeksi seurakuntaan ja seurakunnassa.

- Haluamme säilyttää jo toimiviksi havaittuja perinteitä ja toimintamuotoja (esim. Laulellen laavuilla-illat)ja luoda uusia toimintamuotoja.
- Haluamme järjestää matalan kynnyksen toimintaa, jonne on jokaisen helppo tulla.
- Haluamme kohdata ihmisiä aidosti sekä pyrkiä tavoittamaan myös harvoin seurakunnan toimintaan tulevia ihmisiä.
- Haluamme kutsua myös lapsia, nuoria ja perheitä mukaan seurakunnan toimintaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jatkaa suosittujen Laulellen laavuilla-ehtoita eri puolilla Kanta-Loimaan kirkkoaluetta	Pyrkimys järjestää	Kyllä/ei
2. Järjestää muitakin yhteislauluiltoja	Pyrkimys järjestää	Kyllä/ei
3. Järjestää kotiseuturetki : Tutustumiskierros bussilla kirkolta kirkolle Loimaan seurakunnan alueella	Pyrkimys järjestää	Kyllä/ei
4. Järjestää tapahtuma lapsiperheille	Pyrkimys järjestää	Kyllä/ei
5.Järjestää hautausmaahartaus Kanta-Loimaalla	Pyrkimys järjestää	Kyllä/ei
6.Pääsiäisyön messussa mukana oleminen ja yöpölan järjestäminen siellä	Pyrkimys järjestää	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kanta-Loimaan kirkkoalueen toimintaryhmä on vireä ja aktiivinen. Jo ensimmäisenä kesänämme 2024 löysimme toimivan ja suositun toimintamuodon Laulellen laavuilla-ehtoot. Niiden toteutuminen jatkossakin edellyttää tietysti toimintaryhmäläisten aktiivisuutta ja määrärahan.

Saamamme toimintaraha (2000 euroa) onkin välttämätön, jotta voimme toimia. Virkistysrahalla voimme saada yhteisen levähdyshetken, vahvistaa keskinäistä tiimi-henkeämme ja suunnitella innolla tulevaa.

Meillä on kirkkoalueellamme erinomaiset seurakunnan tilat: Kanta-Loimaan seurakuntatalo ja Kanta-Loimaan kirkko. Toivomme, että myös seurakuntatalon tulevaisuus on turvattu. Tarvitsemme sitä myös toimintaamme.

Kirkkoalueen perustaminen myös Kanta-Loimaalle oli erinomainen ratkaisu ja päätös. Tapahtui Rova-hankkeessa mitä vain, on tärkeää, että kirkkoalue-järjestelmä säilytetään. Näin ihmisten yhteys omaan seurakuntaan voi säilyä läheisenä ja mutkattomana.

Alastaron kirkkoalue

Kirkkoalueen toimintaryhmän tehtävänä on suunnitella ja kehittää seurakunnan hengellistä työtä Alastaron alueella. Pitää yhteyttä seurakuntalaisiin. tehdä yhteistyötä alueen eri yhdistysten ja niiden toimijoiden kanssa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Helposti saavutettavat ja toimivat tilat, joihin on eri ikäisten seurakuntalaisten helppo tulla ja osallistua.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Alastaron seurakuntatalon saattaminen käyttökuntoon.	Seurakunnan toiminta jatkuu seurakuntatalolla.	Kyllä/ei
2. Järjestetään perinteiset tilaisuudet yhteistyössä eri yhdistysten ja eri toimijoiden kanssa.	• Kylvöjen siunaus/Sadonkorjuun kiitos • Naisten päivä • Luontoilta • Perhepiknik • Hanhijoen Metsäkirkko • Kuutamokeikka • Itsenäisyyspäivän aattohartaus • Itsenäisyyspäivän juhla	Kyllä/ei
3. Musiikkitilaisuus Alastaron kirkossa yhteistyössä seurakunnan musiikkityön kanssa.	Toteutunut konsertti Alastaron kirkossa.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurssit/toimitilat:

Toimitiloina Alastaron kirkko, Kirkkoalueen toimitila ja srk-talon piha-alue. Toimijoina toimintaryhmän jäsenet ja sihteeri Minna Eskelinen.

Budjetti: 2000€ + 1000€.

Alastaron seurakuntatalon tulevaisuus aiheuttaa huolta ja vaikeuttaa toiminnan suunnittelua.

Muu seurakunta työ yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
290 - Muu seurakuntatyö					
Toimintatuotot		8 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
Myyntituotot		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Maksutuotot			4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot		7 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Toimintakulut	-7 601,61	-76 270,00	-87 620,00	-88 330,00	-89 980,00
Henkilöstökulut	-1 033,15	-37 970,00	-41 020,00	-42 130,00	-43 380,00
Palkat ja palkkiot	-808,99	-31 050,00	-33 020,00	-33 920,00	-34 920,00
Henkilösivukulut	-224,16	-6 920,00	-8 000,00	-8 210,00	-8 460,00
Palvelujen ostot	-5 770,32	-26 300,00	-31 500,00	-31 500,00	-31 500,00
Vuokrakulut			-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-548,14	-7 600,00	-10 500,00	-10 500,00	-10 500,00
Ostot tilikauden aikana	-548,14	-7 600,00	-10 500,00	-10 500,00	-10 500,00
Annetut avustukset		-4 400,00	-4 400,00	-4 000,00	-4 400,00
Muut toimintakulut	-250,00				
TOIMINTAKATE	-7 601,61	-68 270,00	-74 620,00	-75 330,00	-76 980,00
VUOSIKATE	-7 601,61	-68 270,00	-74 620,00	-75 330,00	-76 980,00
TILIKAUDEN TULOS	-7 601,61	-68 270,00	-74 620,00	-75 330,00	-76 980,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 601,61	-68 270,00	-74 620,00	-75 330,00	-76 980,00

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot	120 003,36	159 850,00	192 200,00	192 200,00	192 200,00
Korvaukset	1 319,36				
Myyntituotot	0,00				
Maksutuotot	118 684,00	159 850,00	190 200,00	190 200,00	190 200,00
Tuet ja avustukset			2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-446 098,04	-414 960,00	-479 030,00	-482 780,00	-473 580,00
Henkilöstökulut	-241 037,95	-192 150,00	-257 720,00	-265 470,00	-273 370,00
Palkat ja palkkiot	-198 044,13	-156 740,00	-207 740,00	-213 990,00	-220 370,00
Henkilösivukulut	-45 103,88	-35 410,00	-49 980,00	-51 480,00	-53 000,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 110,06				
Palvelujen ostot	-107 736,15	-142 300,00	-121 400,00	-121 400,00	-109 700,00
Vuokrakulut	-18 896,36	-17 100,00	-34 400,00	-34 400,00	-34 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-75 400,72	-55 700,00	-57 500,00	-53 500,00	-48 100,00
Ostot tilikauden aikana	-75 400,72	-55 700,00	-57 500,00	-53 500,00	-48 100,00
Muut toimintakulut	-3 026,86	-7 710,00	-8 010,00	-8 010,00	-8 010,00
TOIMINTAKATE	-326 094,68	-255 110,00	-286 830,00	-290 580,00	-281 380,00
VUOSIKATE	-326 094,68	-255 110,00	-286 830,00	-290 580,00	-281 380,00
Poistot ja arvonalentumiset	-63 624,25	-58 280,00	-99 780,00	-99 780,00	-27 680,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-63 624,25	-58 280,00	-99 780,00	-99 780,00	-27 680,00
TILIKAUDEN TULOS	-389 718,93	-313 390,00	-386 610,00	-390 360,00	-309 060,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-389 718,93	-313 390,00	-386 610,00	-390 360,00	-309 060,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kuluista pitäisi kattaa valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (50/50), mikä ei vielä Loimaan seurakunnassa toteudu.

Hautausmaahallinto (401)

Hautausmaahallinto vastaa seurakunnan hautausmailla tapahtuvan toiminnan organisoinnista ja järjestämisestä. Seurakuntapalvelut hoitavat hautaustoimen ja hautainhoitorahaston asiakaspalvelun.

Keskeiset painopistealueet suunnittelu kaudella:

Rovastikunnallisen yhteistyön tuloksena vuoden 2026 aikana siirrytään käyttämään Geometrix sähköistä hautakarttaa, joka mahdollistaa myös hautakartta.fi palvelun käyttöönoton.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. 1.Geometrix käyttöönotto	tehty	kyllä/ei

2.hautakartta.fi käyttöön- otto	tehty	kyllä/ei
------------------------------------	-------	----------

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakunnalla on kuusi hautausmaata, Kanta-Loimaan, Kaupungin-, Alastaron, Mellilän, Metsämaan ja Virttaan hautausmaat sekä vanhan kirkon alue.

Hautausmaahallintoa hoitaa kiinteistöpäällikkö muiden vastuualueidensa ohessa. Tietojenkäsittelyyn käytetään Status Premium hautakirja ja Ramboll Circle hautakarttaa.

Hautausmaahallinto yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
401 - Hautausmaahallinto					
Toimintakulut	-38 952,34	-46 170,00	-58 250,00	-59 360,00	-60 410,00
Henkilöstökulut	-28 071,70	-37 970,00	-38 250,00	-39 360,00	-40 410,00
Palkat ja palkkiot	-22 657,27	-30 710,00	-30 710,00	-31 610,00	-32 510,00
Henkilösivukulut	-5 414,43	-7 260,00	-7 540,00	-7 750,00	-7 900,00
Palvelujen ostot	-5 652,81	-7 300,00	-18 500,00	-18 500,00	-18 500,00
Vuokratulot			-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 227,83	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Ostot tilikauden aikana	-5 227,83	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Muut toimintakulut		-300,00	-600,00	-600,00	-600,00
TOIMINTAKATE	-38 952,34	-46 170,00	-58 250,00	-59 360,00	-60 410,00
VUOSIKATE	-38 952,34	-46 170,00	-58 250,00	-59 360,00	-60 410,00
TILIKAUDEN TULOS	-38 952,34	-46 170,00	-58 250,00	-59 360,00	-60 410,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-38 952,34	-46 170,00	-58 250,00	-59 360,00	-60 410,00

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaiden ylläpidon päämääränä on luoda laadukasta ja arvokasta palvelua vainajien muistolle. Resurssit Seurakunnalla on kuusi hautausmaata, Kanta-Loimaan, Kaupungin-, Alastaron, Mellilän, Metsämaan ja Virttaan hautausmaat sekä vanhan kirkon alue. Hautausmaiden hoidosta vastaavat pääasiassa haudankaivajat ja kausityöntekijät.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Konekannan kartoitus ja tarvittaessa uudistaminen.
- Hautausmaan pienkoneiden ylläpitäminen.

Hautausmaiden ylläpito yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
403 - Hautausmaiden ylläpito					
Toimintatuotot	24 199,36				
Korvaukset	1 319,36				
Myyntituotot	0,00				
Maksutuotot	22 880,00				
Toimintakulut	-63 153,77	-38 000,00	-65 450,00	-58 960,00	-58 590,00
Henkilöstökulut		-17 100,00	-17 250,00	-17 760,00	-18 290,00
Palkat ja palkkiot		-13 960,00	-13 960,00	-14 360,00	-14 790,00
Henkilösivukulut		-3 140,00	-3 290,00	-3 400,00	-3 500,00
Palvelujen ostot	-31 290,93	-10 200,00	-12 100,00	-12 100,00	-11 200,00
Vuokrakulut	-2 869,74		-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-25 966,24	-10 300,00	-18 700,00	-11 700,00	-11 700,00
Ostot tilikauden aikana	-25 966,24	-10 300,00	-18 700,00	-11 700,00	-11 700,00
Muut toimintakulut	-3 026,86	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
TOIMINTAKATE	-38 954,41	-38 000,00	-65 450,00	-58 960,00	-58 590,00
VIOSIKATE	-38 954,41	-38 000,00	-65 450,00	-58 960,00	-58 590,00
Poistot ja arvonalentumiset	-19 235,88	-4 600,00			
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 235,88	-4 600,00			
TILIKAUDEN TULOS	-58 190,29	-42 600,00	-65 450,00	-58 960,00	-58 590,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-58 190,29	-42 600,00	-65 450,00	-58 960,00	-58 590,00

Hautaaminen (404)

Hautaamisella eli varsinaisella hautaustoimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajien kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan peittäminen ja peruskunnostus. Varsinaisen hautaustoimen kulua on myös se osuus suntion palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautausten järjestämiseen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Hautausmaksujen tarkastelun jatkaminen, ensi vuodelle tehtävien korotusten jälkeen.
- Toiminnan kehittäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu vuosittain	Tarkastelu on tehty	kyllä/ei
2. Tarkistukset hautaustoimen maksuihin tehty vuosittain	Hintojen tarkastus on tehty	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakunnalla on kuusi hautausmaata, Kanta-Loimaan, Kaupungin-, Alastaron, Mellilän, Metsämaan ja Virttaan hautausmaat sekä vanhan kirkon alue. Työntekijöinä haudankaivajat ja suntiot.

Hautaaminen yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
404 - Hautaaminen					
Toimintatuotot	95 804,00	126 200,00	152 200,00	152 200,00	152 200,00
Maksutuotot	95 804,00	126 200,00	150 200,00	150 200,00	150 200,00
Tuet ja avustukset			2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-343 991,93	-287 100,00	-291 650,00	-300 090,00	-289 530,00
Henkilöstökulut	-212 966,25	-134 590,00	-179 740,00	-185 180,00	-190 820,00
Palkat ja palkkiot	-175 386,86	-110 060,00	-144 960,00	-149 360,00	-153 860,00
Henkilösivukulut	-39 689,45	-24 530,00	-34 780,00	-35 820,00	-36 960,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 110,06				
Palvelujen ostot	-70 792,41	-103 800,00	-69 800,00	-69 800,00	-59 000,00
Vuokrakulut	-16 026,62	-17 100,00	-17 100,00	-17 100,00	-17 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-44 206,65	-29 600,00	-23 000,00	-26 000,00	-20 600,00
Ostot tilikauden aikana	-44 206,65	-29 600,00	-23 000,00	-26 000,00	-20 600,00
Muut toimintakulut	0,00	-2 010,00	-2 010,00	-2 010,00	-2 010,00
TOIMINTAKATE	-248 187,93	-160 900,00	-139 450,00	-147 890,00	-137 330,00
VUOSIKATE	-248 187,93	-160 900,00	-139 450,00	-147 890,00	-137 330,00
Poistot ja arvonalentumiset	-44 388,37	-53 680,00	-88 680,00	-88 680,00	-16 680,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-44 388,37	-53 680,00	-88 680,00	-88 680,00	-16 680,00
TILIKAUDEN TULOS	-292 576,30	-214 580,00	-228 130,00	-236 570,00	-154 010,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-292 576,30	-214 580,00	-228 130,00	-236 570,00	-154 010,00

Vainajasäilytys (406)

Loimaan seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, josta peritään lähellä omakustannushintaa oleva maksu. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on toistaiseksi riittänyt tarpeeseen nähden hyvin. Kylmäsäilytystiloja on Alastarolla, Kanta-Loimaalla ja Siunauskappelissa.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainajakylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen järjestäminen sekä vainajien säilytystä ja siirtoja koskeva kirjanpito.

Vainajasäilytys yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
406 - Vainajasäilytys					
Toimintatuotot		33 650,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Maksutuotot		33 650,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Toimintakulut		-43 690,00	-63 680,00	-64 370,00	-65 050,00
Henkilöstökulut		-2 490,00	-22 480,00	-23 170,00	-23 850,00
Palkat ja palkkiot		-2 010,00	-18 110,00	-18 660,00	-19 210,00
Henkilösivukulut		-480,00	-4 370,00	-4 510,00	-4 640,00
Palvelujen ostot		-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Aineet ja tarvikkeet		-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00
Ostot tilikauden aikana		-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00
Muut toimintakulut		-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
TOIMINTAKATE		-10 040,00	-23 680,00	-24 370,00	-25 050,00
VUOSIKATE		-10 040,00	-23 680,00	-24 370,00	-25 050,00
Poistot ja arvonalentumiset			-11 100,00	-11 100,00	-11 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot			-11 100,00	-11 100,00	-11 000,00
TILIKAUDEN TULOS		-10 040,00	-34 780,00	-35 470,00	-36 050,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-10 040,00	-34 780,00	-35 470,00	-36 050,00

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot	27 775,29	94 100,00	86 560,00	86 560,00	86 560,00
Maksutuotot	8 800,00				
Vuokratuotot	17 940,23	27 100,00	26 560,00	26 560,00	26 560,00
Metsätalouden tuotot		67 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Tuet ja avustukset	972,61				
Muut toimintatuotot	62,45				
Toimintakulut	-794 510,70	-606 920,00	-683 970,00	-636 280,00	-625 020,00
Henkilöstökulut	-190 095,54	-116 510,00	-90 670,00	-93 250,00	-95 820,00
Palkat ja palkkiot	-155 374,93	-91 120,00	-72 920,00	-74 900,00	-76 910,00
Henkilösivukulut	-34 720,61	-25 390,00	-17 750,00	-18 350,00	-18 910,00
Palvelujen ostot	-330 325,23	-224 200,00	-313 800,00	-268 600,00	-255 600,00
Investointi	-0,00				
Vuokrakulut	-42 324,96	-53 350,00	-55 570,00	-52 180,00	-52 180,00
Aineet ja tarvikkeet	-206 050,84	-173 930,00	-180 060,00	-178 360,00	-177 460,00
Ostot tilikauden aikana	-206 050,84	-173 930,00	-180 060,00	-178 360,00	-177 460,00
Muut toimintakulut	-25 714,13	-38 930,00	-43 870,00	-43 890,00	-43 960,00
TOIMINTAKATE	-766 735,41	-512 820,00	-597 410,00	-549 720,00	-538 460,00
VUOSIKATE	-766 735,41	-512 820,00	-597 410,00	-549 720,00	-538 460,00
Poistot ja arvonalentumiset	-216 395,29	-218 950,00	-221 910,00	-221 910,00	-221 910,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-201 480,63	-218 950,00	-221 910,00	-221 910,00	-221 910,00
Kertaluonteiset poistot	-14 914,66				
TILIKAUDEN TULOS	-983 130,70	-731 770,00	-819 320,00	-771 630,00	-760 370,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-983 130,70	-731 770,00	-819 320,00	-771 630,00	-760 370,00

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

Kiinteistöhallinto (501)

Kiinteistöhallinto vastaa seurakunnan kiinteistö- ja hautustoimen hallinnoimasta omaisuudesta sekä kiinteistöjen kunnossapidosta ja korjauksista kiinteistöstrategian mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kiinteistöstrategian loppuun saattaminen korjausvelkalaskelmien perusteella. Toiminnan tiivistäminen ja turhista toimitiloista luopuminen. Säilytettävien kiinteistöjen toimivuuden kehittäminen. Käyttöikänsä päässä olevien taloteknisten laitteiden uudistaminen. Granlund Manager- järjestelmän ylläpito.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kiinteistöstrategia	Valmis	kyllä/ei
2. Luovuttu ylimääräisistä toimitiloista	Onko luovuttu	kyllä/ei
3. Granlund Manager- järjestelmän ylläpito	Tehty	kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkoja kuusi, Kanta-Loimaan, Kaupungin-, Alastaron, Mellilä, Metsämaa ja Virttaan kirkko. Kaksi seurakuntataloa, Alastarolla ja Kanta-Loimaalla sekä Siunauskappeli Kaupunginhautausmaalla.

Vuokratilat, Metsämaan Kanttorila ja Alastaron seurakuntatalon väistötila.

Kolme suntiota, joista yksi osa-aikainen sekä tarvittaessa haudankaivajat. Osto-palveluina vartiointi ja osa kiinteistönhuollosta.

Varojen riittävyys kiinteistöjen ylläpitokustannuksiin pidemmällä aikavälillä.

Kiinteistöhallinto yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
501 - Kiinteistöhallinto					
Toimintatuotot	972,61				
Tuet ja avustukset	972,61				
Toimintakulut	-69 898,06	-92 810,00	-66 650,00	-67 880,00	-68 220,00
Henkilöstökulut	-42 107,54	-54 110,00	-40 350,00	-41 580,00	-42 820,00
Palkat ja palkkiot	-33 985,90	-42 410,00	-32 510,00	-33 510,00	-34 510,00
Henkilösivukulut	-8 121,64	-11 700,00	-7 840,00	-8 070,00	-8 310,00
Palvelujen ostot	-18 265,39	-20 700,00	-20 700,00	-20 700,00	-20 700,00
Vuokrakulut		-1 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-9 525,13	-17 000,00	-3 100,00	-3 100,00	-2 200,00
Ostot tilikauden aikana	-9 525,13	-17 000,00	-3 100,00	-3 100,00	-2 200,00
TOIMINTAKATE	-68 925,45	-92 810,00	-66 650,00	-67 880,00	-68 220,00
VIOSIKATE	-68 925,45	-92 810,00	-66 650,00	-67 880,00	-68 220,00
Poistot ja arvonalentumiset	-14 087,14				
Kertaluonteiset poistot	-14 087,14				
TILIKAUDEN TULOS	-83 012,59	-92 810,00	-66 650,00	-67 880,00	-68 220,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-83 012,59	-92 810,00	-66 650,00	-67 880,00	-68 220,00

Kirkot (502)

Hyväkuntoiset ja toimivat kirkot mahdollistavat seurakunnalliset päätehtävät, jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten toteuttamisen. Kirkot ovat myös kulttuurihistoriallisesti merkittäviä rakennuksia. Seurakunnan vastuulla on tämän kulttuuriperinnön säilyttäminen tuleville sukupolville.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kirkkotilojen monikäyttöisyyden ja esteettömyyden parantaminen. Sisäilmaongelmien ratkaiseminen ja käyttöikänsä päässä olevien taloteknisten laitteiden uusiminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Suunnitelma Kanta-Loimaan kirkon monitila hankkeesta	Valmis	kyllä/ei
2. Suunnitelmat tate-laitteiden uusimisesta, Alastaron, Metsämaan, Mellilän ja Virtaan kirkkoihin	Valmis	kyllä/ei
3. Esteettömyys kartoitus	Tehty	kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkoja on kuusi, Kanta-Loimaan, Kaupungin-, Alastaron, Mellilä, Metsämaa ja Virtaan kirkko. Kaikki on varustettu automaattisilla paloilmalaitteistoilla.

Suntiot jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa sekä muissa tapahtumissa.

Osto-palveluina vartiointi ja osa kiinteistönhuollosta.

Varojen riittävyys kirkkojen ylläpitokustannuksiin pidemmällä aikavälillä.

Kirkot yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
502 - Kirkot					
Toimintatuotot	12 207,36	7 700,00	9 700,00	9 700,00	9 700,00
Maksutuotot	8 800,00				
Vuokratuotot	3 367,36	7 700,00	9 700,00	9 700,00	9 700,00
Muut toimintatuotot	40,00				
Toimintakulut	-509 460,80	-352 610,00	-413 680,00	-378 510,00	-366 710,00
Henkilöstökulut	-72 642,51	-32 330,00	-27 540,00	-28 370,00	-29 170,00
Palkat ja palkkiot	-61 771,71	-25 370,00	-22 070,00	-22 650,00	-23 260,00
Henkilösivukulut	-10 870,80	-6 960,00	-5 470,00	-5 720,00	-5 910,00
Palvelujen ostot	-254 952,58	-158 000,00	-223 250,00	-188 950,00	-176 350,00
Investointi	-0,00				
Vuokrakulut	-13 333,45	-19 000,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-148 367,35	-121 480,00	-126 850,00	-125 150,00	-125 150,00
Ostot tilikauden aikana	-148 367,35	-121 480,00	-126 850,00	-125 150,00	-125 150,00
Muut toimintakulut	-20 164,91	-21 800,00	-23 040,00	-23 040,00	-23 040,00
TOIMINTAKATE	-497 253,44	-344 910,00	-403 980,00	-368 810,00	-357 010,00
VUOSIKATE	-497 253,44	-344 910,00	-403 980,00	-368 810,00	-357 010,00
Poistot ja arvonalentumiset	-175 439,68	-186 350,00	-189 310,00	-189 310,00	-189 310,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-174 612,16	-186 350,00	-189 310,00	-189 310,00	-189 310,00
Kertaluonteiset poistot	-827,52				
TILIKAUDEN TULOS	-672 693,12	-531 260,00	-593 290,00	-558 120,00	-546 320,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-672 693,12	-531 260,00	-593 290,00	-558 120,00	-546 320,00

Siunauskappeli (504)

Peruskorjattu siunauskappeli mahdollistaa siunausten järjestämisen tarkoituksen mukaisessa tilassa. Siunauskappeli sijaitsee kaupunginhautausmaalla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Laadukas kunnossapito, joka pitää kiinteistön hyvässä kunnossa peruskorjauksen jäljiltä.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Suntiot siunauksissa. Osto-palveluina vartiointi ja osa kiinteistönhuollosta.

Siunauskappeli yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
504 - Siunauskappelit					
Toimintatuotot	3 500,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Vuokratuotot	3 500,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Toimintakulut	-5 967,31	-13 870,00	-35 100,00	-28 240,00	-27 480,00
Henkilöstökulut	-5 884,75	-7 020,00	-7 090,00	-7 230,00	-7 370,00
Palkat ja palkkiot	-5 522,81	-5 710,00	-5 710,00	-5 810,00	-5 910,00
Henkilösivukulut	-361,94	-1 310,00	-1 380,00	-1 420,00	-1 460,00
Palvelujen ostot	-82,56	-1 850,00	-14 100,00	-7 100,00	-6 200,00
Vuokrakulut		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet		-4 400,00	-9 610,00	-9 610,00	-9 610,00
Ostot tilikauden aikana		-4 400,00	-9 610,00	-9 610,00	-9 610,00
Muut toimintakulut		-300,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
TOIMINTAKATE	-2 467,31	-8 870,00	-30 100,00	-23 240,00	-22 480,00
VUOSIKATE	-2 467,31	-8 870,00	-30 100,00	-23 240,00	-22 480,00
Poistot ja arvonalentumiset		-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot		-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 467,31	-12 870,00	-34 100,00	-27 240,00	-26 480,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 467,31	-12 870,00	-34 100,00	-27 240,00	-26 480,00

Seurakuntatalot (506)

Hyväkuntoiset ja toimivat seurakuntatalot ovat osaltaan mahdollistamassa seurakunnallisen työn päätehtäviä. Näissä tiloissa toimitetaan kirkollisia toimituksia, ne toimivat juhlatiloina seurakuntalaisille sekä toimitiloina seurakunnan työntekijöille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Toiminnan tiivistäminen, keskittäminen ja strategisten tavoitteiden asettaminen.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Seurakunnalla on kaksi seurakuntataloa Alastarolla ja Kanta-Loimaalla.

Suntiot kirkollisissa toimituksissa sekä muissa tapahtumissa. Osto-palveluina vartiointi ja osa kiinteistönhuollosta.

Varojen riittävyys seurakuntatalojen ylläpitokustannuksiin pidemmällä aikavälillä.

Seurakuntatalot yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
506 - Seurakuntatalot					
Toimintatuotot	5 517,32	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Vuokratuotot	5 494,87	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Muut toimintatuotot	22,45				
Toimintakulut	-181 705,36	-111 180,00	-134 470,00	-130 950,00	-131 340,00
Henkilöstökulut	-66 105,01	-17 980,00	-10 570,00	-10 950,00	-11 340,00
Palkat ja palkkiot	-51 386,49	-13 520,00	-8 520,00	-8 820,00	-9 120,00
Henkilösivukulut	-14 718,52	-4 460,00	-2 050,00	-2 130,00	-2 220,00
Palvelujen ostot	-52 259,72	-36 400,00	-49 200,00	-45 300,00	-45 300,00
Vuokrakulut	-15 090,99	-18 000,00	-26 400,00	-26 400,00	-26 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-44 589,80	-27 900,00	-37 400,00	-37 400,00	-37 400,00
Ostot tilikauden aikana	-44 589,80	-27 900,00	-37 400,00	-37 400,00	-37 400,00
Muut toimintakulut	-3 659,84	-10 900,00	-10 900,00	-10 900,00	-10 900,00
TOIMINTAKATE	-176 188,04	-105 180,00	-128 470,00	-124 950,00	-125 340,00
VUOSIKATE	-176 188,04	-105 180,00	-128 470,00	-124 950,00	-125 340,00
Poistot ja arvonalentumiset	-26 868,47	-28 600,00	-28 600,00	-28 600,00	-28 600,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-26 868,47	-28 600,00	-28 600,00	-28 600,00	-28 600,00
TILIKAUDEN TULOS	-203 056,51	-133 780,00	-157 070,00	-153 550,00	-153 940,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-203 056,51	-133 780,00	-157 070,00	-153 550,00	-153 940,00

Asuinkiinteistöt ja - osakkeet (507)

Loimaan seurakunnalla on kaksi asunto-osaketta As Oy Norrinkulma (1h+k) ja As Oy Vihtorinrivi (1h+k).

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Koska alueella, on haastavaa saada asunnon vuokraamisesta vuokratuottoa, on kirkkoneuvosto päättänyt myydä As Oy Vihtorinrivin, asunnon vapauduttua vuokralaisesta kesällä 2025. As Oy Norrinkulma on vuokrattuna.

Asuinkiinteistöt ja - osakkeet yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
507 - Asuinkiinteistöt ja -osakkeet					
Toimintatuotot	5 228,00	5 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Vuokratuotot	5 228,00	5 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Toimintakulut	-4 382,38	-5 520,00	-5 690,00	-2 300,00	-2 300,00
Palvelujen ostot		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Vuokrakulut	-4 382,38	-5 420,00	-5 590,00	-2 200,00	-2 200,00
TOIMINTAKATE	845,62	80,00	-2 090,00	1 300,00	1 300,00
VUOSIKATE	845,62	80,00	-2 090,00	1 300,00	1 300,00
TILIKAUDEN TULOS	845,62	80,00	-2 090,00	1 300,00	1 300,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	845,62	80,00	-2 090,00	1 300,00	1 300,00

Muut rakennukset (509)

Metsämaan Kanttorila ja Alastaron väistötila on vuokrattu lapsi- ja nuorisotyön toimitilaksi sekä diakoniatyön käyttöön.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kirkkotilojen monikäyttöisyyden parantamisen jälkeen vuokratilojen tarpeen arviointi.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Varojen riittävyys vuokrakustannuksiin pidemmällä aikavälillä sekä tilojen tarpeen arviointi.

Muut rakennukset yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
509 - Muut rakennukset					
Toimintatuotot		600,00	60,00	60,00	60,00
Vuokratuotot		600,00	60,00	60,00	60,00
Toimintakulut	-20 646,57	-20 730,00	-18 180,00	-18 180,00	-18 680,00
Henkilöstökulut	-3 355,73	-3 230,00	-3 280,00	-3 280,00	-3 280,00
Palkat ja palkkiot	-2 708,02	-2 610,00	-2 610,00	-2 610,00	-2 610,00
Henkilösivukulut	-647,71	-620,00	-670,00	-670,00	-670,00
Palvelujen ostot	-4 204,14	-4 750,00	-4 050,00	-4 050,00	-4 550,00
Vuokrakulut	-9 518,14	-9 500,00	-7 650,00	-7 650,00	-7 650,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 568,56	-3 150,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Ostot tilikauden aikana	-3 568,56	-3 150,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Muut toimintakulut		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-20 646,57	-20 130,00	-18 120,00	-18 120,00	-18 620,00
VUOSIKATE	-20 646,57	-20 130,00	-18 120,00	-18 120,00	-18 620,00
TILIKAUDEN TULOS	-20 646,57	-20 130,00	-18 120,00	-18 120,00	-18 620,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-20 646,57	-20 130,00	-18 120,00	-18 120,00	-18 620,00

Maa- ja metsätalous

Metsätalous pyrkii tuottamaan seurakunnalle tasaista toimintatuottoa pitkällä aikavälillä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Seurakunta omistaa maatalousmaata 10 ha, metsämaata 114 ha ja tonttimaata Hirvikoskella ja Metsämaalla. Hoidosta vastaa kiinteistöpäällikkö. Metsänhoitotyöt hankitaan metsänhoitoyhdistykseltä. Hoito- ja hakkuusuunnitelmissa noudatetaan metsänhoitosuunnitelmaa.

Maatalousmaat ovat vuokrattuina maanviljelijöille.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. 1.Metsänhoitosuunnitelman mukaiset hakkuut ja hoitotoimenpiteet	Tehty	kyllä/ei

2. 2. Selvitetään mahdollisuutta myydä tontteja	Tehty	kyllä/ei
---	-------	----------

Maa- ja metsätalous yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
510 - Maa- ja metsätalous					
Toimintatuotot	350,00	69 200,00	62 200,00	62 200,00	62 200,00
Vuokratuotot	350,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
Metsätalouden tuotot		67 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Toimintakulut	-2 450,22	-10 200,00	-10 200,00	-10 220,00	-10 290,00
Henkilöstökulut		-1 840,00	-1 840,00	-1 840,00	-1 840,00
Palkat ja palkkiot		-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Henkilösivukulut		-340,00	-340,00	-340,00	-340,00
Palvelujen ostot	-560,84	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
Vuokrakulut		-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
Muut toimintakulut	-1 889,38	-5 830,00	-5 830,00	-5 850,00	-5 920,00
TOIMINTAKATE	-2 100,22	59 000,00	52 000,00	51 980,00	51 910,00
VUOSIKATE	-2 100,22	59 000,00	52 000,00	51 980,00	51 910,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 100,22	59 000,00	52 000,00	51 980,00	51 910,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 100,22	59 000,00	52 000,00	51 980,00	51 910,00

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.

5.1 Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

5.2 Tuloslaskelma

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	291 659,39	417 250,00	416 890,00	415 310,00	415 310,00
Korvaukset	1 334,36				
Myyntituotot	3 114,04	4 200,00	3 400,00	3 200,00	3 200,00
Maksutuotot	158 226,32	198 350,00	233 650,00	233 650,00	233 650,00
Vuokratuotot	17 940,23	27 100,00	26 560,00	26 560,00	26 560,00
Metsätalouden tuotot		67 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	74 057,73	35 300,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00
Tuet ja avustukset	28 014,08	42 300,00	33 380,00	32 000,00	32 000,00
Muut toimintatuotot	8 972,63	43 000,00	22 100,00	22 100,00	22 100,00
Toimintakulut	-3 367 441,41	-3 562 220,00	-3 711 520,00	-3 665 950,00	-3 693 350,00
Henkilöstökulut	-1 649 740,78	-1 789 580,00	-1 887 260,00	-1 927 350,00	-1 982 830,00
Palkat ja palkkiot	-1 354 560,29	-1 446 450,00	-1 528 830,00	-1 560 760,00	-1 605 050,00
Henkilösivukulut	-298 136,00	-343 130,00	-358 430,00	-366 590,00	-377 780,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 955,51				
Palvelujen ostot	-1 026 336,57	-1 113 670,00	-1 144 680,00	-1 082 890,00	-1 060 640,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-83 603,23	-103 500,00	-121 020,00	-117 630,00	-117 630,00
Aineet ja tarvikkeet	-376 831,61	-345 420,00	-355 710,00	-335 610,00	-329 310,00
Ostot tilikauden aikana	-376 831,61	-345 420,00	-355 710,00	-335 610,00	-329 310,00
Annetut avustukset	-150 213,78	-157 600,00	-145 800,00	-145 400,00	-145 800,00
Muut toimintakulut	-80 715,44	-52 450,00	-57 050,00	-57 070,00	-57 140,00
TOIMINTAKATE	-3 075 782,02	-3 144 970,00	-3 294 630,00	-3 250 640,00	-3 278 040,00
Kirkollisverotulot	3 437 442,27	3 390 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
Valtionrahoitus	315 030,00	347 000,00	397 000,00	397 000,00	397 000,00
Verotuskulut	-47 330,80	-43 800,00	-44 700,00	-44 700,00	-44 700,00
Kirkon rahastomaksut	-270 624,00	-271 000,00	-271 000,00	-271 000,00	-271 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	48 816,93	19 000,00	26 020,00	25 030,00	25 030,00
Korkotuotot	52 662,71	12 000,00	10 520,00	10 530,00	10 530,00
Muut rahoitustuotot	4 866,46	10 000,00	16 000,00	15 000,00	15 000,00
Korkokulut	-115,27				
Muut rahoituskulut	-8 596,97	-3 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
VUOSIKATE	407 552,38	296 230,00	412 690,00	455 690,00	428 290,00
Poistot ja arvonalentumiset	-280 019,54	-277 230,00	-321 690,00	-321 690,00	-249 590,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-265 104,88	-277 230,00	-321 690,00	-321 690,00	-249 590,00
Kertaluonteiset poistot	-14 914,66				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	165 872,77				
Kulut	-169 674,12				
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 801,35				
TILIKAUDEN TULOS	127 532,84	19 000,00	91 000,00	134 000,00	178 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	127 532,84	19 000,00	91 000,00	134 000,00	178 700,00

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.

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 560 000 euron määrärahat vuodelle 2026. Koko suunnittelukauden 2026–2028 investoinnit ovat yhteensä 1,37 miljoonaa euroa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

+merkitty summa on sitova.

		2025	2026	2027	2028
Kohde	Investointi	euroa	euroa	euroa	euroa
Kaupunginkirkko	Tilamuutos, sähkö saneeraus			50 000	
	IV-järjestelmän puhdistaminen ja säätäminen		45 000		
	Rakennusautomaation uudistaminen				15 000
Siunauskappeli	Hautausmaan sähkökaappien korjaus tai uusiminen		15 000		
Metsämaan kirkko	Sähkö saneeraus, suunnittelu ja toteutus		90 000		
	Katon tervaus		60 000		
Alastaron hautausmaa	Kiviaidan, hautausmaan askelmien ja kirkon rappusten parannus			50 000	
Alastaron kirkko	Julkisivumaalaus	250 000			
	LVS-saneeraus, suunnittelu ja toteutus		250 000		

Kanta-Loimaan hautausmaa	Konehallin uudistaminen		10 000	150 000
	Sosiaalitilojen saneeraus			30 000
	Uusi pumpppaamo kasteluvedelle		25 000	
Kanta-Loimaan kirkko	Ulkokohdevalojen uusiminen		20 000	
	Uusi kaukolämmönsiirrinpaketti		30 000	
	Kuorin valaistuksen parantaminen	10 000		
	Uusi äänentoisto	75 000		
	Katon maalaus	150 000		
	Monitilakirkko, suunnitelma ja toteutus		60 000	250 000
Mellilän kirkko	Pumppuhuoneen ja varaston uudistaminen	10 000		
	Äänentoiston parantaminen	30 000		
	LS-saneeraus		15 000	70 000
Mellilän hautausmaa	Kirkkolan kunnostus	30 000		
Virttaan kirkko	LS-saneeraus		10 000	70 000
	Kirkonkellojen automatiikan uusiminen		10 000	
Koneet ja kalusto	Varaus	15 000	15 000	15 000
Yht.		570 000	560 000	350 000
				460 000

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.

	Edellinen tilinpäätös	Kuluvan vuoden TA	Talousarvio (vuosi 2026)	TS (vuosi 2027)	Ts (vuosi 2028)
Tulorahoitus	407 552,38	290 230,00	412 690,00	455 690,00	428 290,00
Vuosikate	407 552,38	290 230,00	412 690,00	455 690,00	428 290,00
Investoinnit	-121 962,12	-150 000,00	560 000,00	350 000,00	460 000,00
Investointi menot	-121 962,12	-150 000,00	560 000,00	350 000,00	460 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	285 590,26	140 230,00	-147 310,00	105 690,00	-31 710,00

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	Ta 2026
Käyttötalousosa	
toimintakate	-3 294 630
Tuloslaskelmaosa	
Kirkollisvero	3 600 000
Valtionrahoitus	397 000
Keskusrahastomaksu	-121 000
Eläkerahastomaksu	-150 000
Avustukset	-145 800
Investointiosa	
Hanke 1: Kaupunginkirkon IV-järjestelmän puhdistaminen ja säätäminen	45 000
Hanke 2: Kaupunginhautausmaan sähkökaappien korjaus tai uusiminen	15 000
Hanke 3: Metsämaan kirkon sähkösaneeraus, suunnittelu ja toteutus	90 000
Hanke 4: Metsämaan kirkon katon tervaus	60 000
Hanke 5 :Alastaron kirkon LVS-saneeraus, suunnittelu ja toteutus	250 000
Hanke 6: Kanta-Loimaan kirkon ulkokohdevalojen uusiminen	20 000
Hanke 7 :Kanta-Loimaan kirkon uusi kaukolämmönsiirrinpaketti	30 000
Hanke 8 :Mellilän kirkon LS-saneeraus	15 000
Hanke 9: Virttaan kirkon LS-saneeraus	10 000
Hanke 10: Virttaan kirkonkellojen automaation uusiminen	10 000
Hanke 11: Koneet ja kalusto	15 000

VII Hautainhoitorahasto

Loimaan seurakunnan haudanhoitorahasto hoitaa sen vastuulle annettuja hautoja niillä varoilla, jotka se saa myydessään hoitosopimuksia. Kaikki myynnistä saadut varat sekä niiden korko- ym. tuotot käytetään hautojen hoitoon. Lain mukaan seurakunnan verovaroja ei tule käyttää rahaston hautojen hoitoon. Palvelut hinnoitellaan niin, että kertyvät varat riittävät hoitovastuun kattamiseen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Rovastikunnallista yhteistyötä jatketaan muiden seurakuntien kanssa.
- Haudanhoitojen jatkuva kehittäminen ja suunnittelu, ympäristövastuu ja taloudelliset mahdollisuudet huomioon ottaen.
- Rahaston hoitovastuusta huolehtiminen.

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Loimaan seurakunnan hautainhoitorahasto

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	128 090,72	164 970,00	163 050,00	163 050,00	163 050,00
Maksutuotot	126 770,72	156 810,00	163 050,00	163 050,00	163 050,00
Vuokratuotot	1 320,00	8 160,00			
Toimintakulut	-169 674,12	-195 390,00	-196 850,00	-200 630,00	-204 370,00
Henkilöstökulut	-143 153,36	-154 310,00	-159 950,00	-163 730,00	-167 470,00
Palkat ja palkkiot	-114 773,44	-121 000,00	-129 000,00	-132 000,00	-135 000,00
Henkilösivukulut	-28 379,92	-33 310,00	-30 950,00	-31 730,00	-32 470,00
Palvelujen ostot	-2 915,11	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00
Vuokrakulut	-2 349,00	-5 280,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-21 256,65	-29 500,00	-29 600,00	-29 600,00	-29 600,00
Ostot tilikauden aikana	-21 256,65	-29 500,00	-29 600,00	-29 600,00	-29 600,00
TOIMINTAKATE	-41 583,40	-30 420,00	-33 800,00	-37 580,00	-41 320,00
Rahoitustuotot ja -kulut	37 782,05	31 800,00	33 800,00	33 800,00	33 800,00
Korkotuotot	7 479,34	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
Muut rahoitustuotot	18 226,46	18 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	12 076,25				
Muut rahoituskulut		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
VUOSIKATE	-3 801,35	1 380,00	0,00	-3 780,00	-7 520,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 801,35	1 380,00	0,00	-3 780,00	-7 520,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 801,35	1 380,00	0,00	-3 780,00	-7 520,00