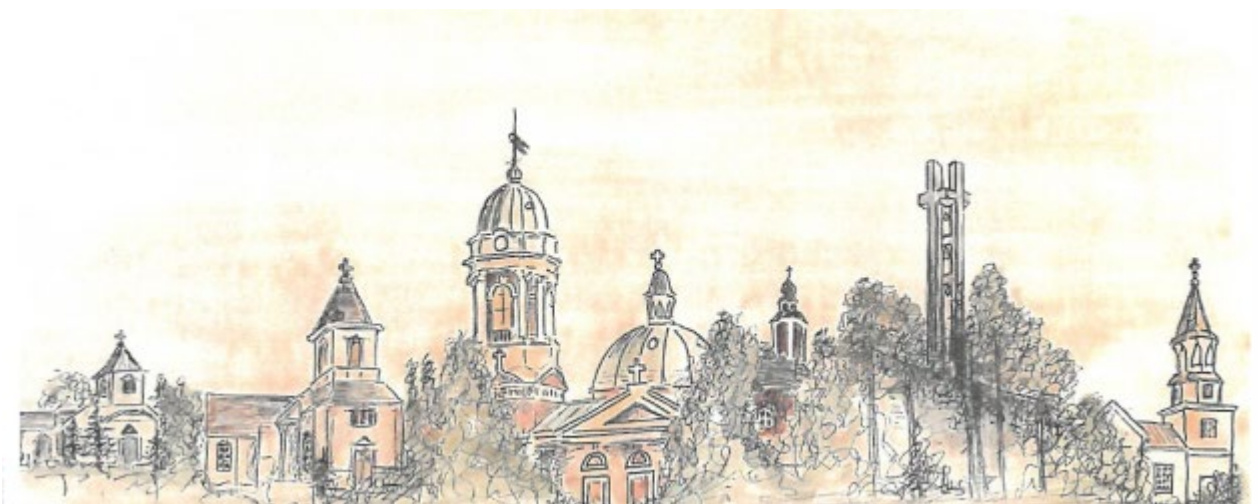




Loimaan seurakunta

Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027

Kirkkovaltuusto 11.12.2024

www.loimaanseurakunta.fi

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	1
1	Yleiskatsaus.....	1
1.1	Yleinen talouden kehitys	1
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys	2
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	2
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä.....	4
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025	5
1.6	Henkilöstö	7
1.7	Talousarvion rakenne	11
1.8	Talousarvion sitovuus.....	11
II	Käyttötalousosa	13
2	Perustelut.....	13
2.1	Hallinto (pl 1).....	14
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	19
2.3	Hautaustoimi (pl 4).....	44
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	48
III	Tuloslaskelmaosa	54
3.1	Tuloslaskelma.....	54
IV	Investointiosa	56
4.1	Perustelut.....	56
4.2	Investointiosa hankkeittain.....	56
V	Rahoitusosa	58
VI	Hautainhoitorahasto	58

I YLEISPERUSTELUT

Loimaan seurakunta kuuluu Paimion rovastikuntaan, jossa on vuonna 2024 käynnistetty hanke nimeltään ROVA2030. Kyseessä on aloite seurakuntien talous- ja kiinteistöhallinnon yhteistyöstä, jonka perimmäisenä tavoitteena on turvata seurakunnallinen perustyö paikallisesti. Loimaan seurakunta on ollut asiassa edelläkävijän roolissa. Haasteellisten taloushallinnon rekrytointien jälkeen, päätettiin loppuvuonna 2023, että taloushallintopalvelut toteutetaan yhteistyössä Salon seurakunnan kanssa. Sopimus, johon sisältyvät myös henkilöstöpäällikön palvelut, on voimassa vuoden 2024 loppuun asti.

Seurakunnan kappelirakenteesta luovuttiin loppuvuodesta 2023 ja tilalle perustettiin kirkkoalueet. Alastaron, Metsämaan ja Mellilän entisten kappeliseurakuntien lisäksi luotiin uudet Kaupunginkirkon, Kanta-Loimaan ja Virttaan kirkkoalueet. Kirkkoalueet ovat kiitettävällä tavalla alkaneet kehittämään uutta toimintaa. Kirkkoalueiden toimintaryhmien avulla pidetään yllä innostusta palvelulla omassa seurakunnassa.

Vuonna 2024 on seurakunnassa panostettu erityisesti henkilöstön työhyvinvoinnin ja keskinäisen luottamuksen parantamiseen. Keväällä saatiin asiaan apua konsulttiyritys Building Trust Oy:lta, joiden asiantuntijoiden avulla ryhdyttiin kehittämään seurakunnan johtoryhmän toimintaa ja saatiin valmennusta työhyvinvointityöpajan toteuttamiseksi vuosittain syys-lokakuussa.

Suunnitelma Loimaa seurakunnan missioksi, visioksi ja strategiaksi on vuodelta 2019. Sen päivitys aloitettiin alkuvuonna 2024. Tätä kirjoitettaessa uusi suunnitelma, jonka muokkaamiseen strategia-työryhmä päätti palkata ulkopuolista asiantuntija-apua, ei vielä ole valmis.

Loimaan seurakunnan taloussuunnitelmakauden 2025–2027 keskeinen painopiste on turvata pitkälle tulevaisuuteen seurakunnan hengellinen ja diakonaalinen perustyö osallistumalla pro-aktiivisesti Paimion rovastikunnan ROVA2030-hankkeeseen.

Riku Laukkanen, kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantuman pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkoaa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohe-nevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan 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.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi /arvio Kuluva vuosi 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi /arvio Talousarvio 2025
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita kirkkoja ylläpidetään asianmukaisesti, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset ovat riittävät. Loimaan seurakunta kuuluu Porin aluekeskusrekisteriin.	Hautaukseen liittyvistä maksuista on neuvoteltu ROVA30-hankkeen seurakuntien kanssa.	Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi yhdessä ROVA30-hankkeen seurakuntien kanssa, jolloin tavoitteena on suosituksen 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.	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 uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri.	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8 % viiden vuoden aikana.
4. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet. - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat. - Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin. - Haluttomuus yhteistyöhön lähi-seurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Strategia työskentely on aloitettu. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.	Strategiatyöskentely jatkuu. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa. Esihenkilöille järjestetty esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta. Työhyvinvointi työskentely on aloitettu koko henkilöstön kanssa.	Strategiatyöskentely jatkuu. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa. Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta. Työhyvinvointi työskentely jatkuu henkilöstön kanssa.
5. Seurakunnan henkilöstö - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia - Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 28. Avoimia tehtäviä oli seurakuntapastorin virka vuonna 2023.	Henkilöstön määrä on 29.	Henkilöstön määrä on 29.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi /arvio KULUVA VUOSI 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi /arvio TALOUSARVIO 2025
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollis-veroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 181 723 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen.

2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä - luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 3 777 393 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 3 777 393 euroa.	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä lisääntyy.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 171 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa.

Loimaan seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Loimaan kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 0,8 prosenttia vuodessa. Kaupungin asukasluku oli 15 354 (31.12.2023). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Loimaalla oli 8,9 prosenttia (vuonna 2023).

Loimaan seurakunnan jäsenmäärä oli 11 837 (31.12.2023). 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 77 % (31.12.2023).

Vuosimuutos vuodesta 2009 vuoteen 2030.

	Loimaan kaupunki		Loimaan seurakunta			
Vuosi	Asukasluku	Muutos asukaluku	Jäsenet, henk.	Muutos, henk	Muutos %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2009	17005	-75	15368	-256	-2 %	90 %
2010	16916	-89	15154	-214	-1 %	90 %
2011	16848	-68	14 927	-227	-1 %	89 %
2012	16737	-111	14709	-218	-1 %	88 %
2013	16700	-37	14484	-225	-2 %	87 %
2014	16607	-93	14190	-294	-2 %	85 %
2015	16467	-140	13972	-218	-2 %	85 %
2016	16267	-200	13690	-282	-2 %	84 %
2017	16150	-117	13443	-247	-2 %	83 %
2018	16032	-118	13199	-244	-2 %	82 %
2019	15875	-157	12882	-317	-2 %	81 %
2020	15770	-105	12639	-243	-2 %	80 %
2021	15628	-142	12431	-208	-2 %	80 %
2022	15488	-140	12118	-313	-3 %	78 %
2023	15354	-134	11837	-281	-2 %	77 %
2024	15226	-128	11625	-212	-2 %	76 %
2025	15104	-122	11416	-209	-2 %	76 %
2026	14987	-117	11221	-195	-2 %	75 %
2027	14874	-113	11032	-189	-2 %	74 %
2028	14765	-109	10851	-181	-2 %	73 %
2029	14657	-108	10662	-189	-2 %	73 %
2030	14549	-108	10478	-184	-2 %	72 %

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2024 verotuloja ennustetaan kertyvän 3,2 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi noin kahden prosentin vuositasoon. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla. Vuonna 2023 voimaan tullut sote-verotusuudistus nosti Loimaan seurakunnan kirkollisverotuottoja 9,1 % vuonna 2023. Vuoden 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,55. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Loimaan seurakunnan missio, visio ja strategia

Loimaan seurakunnan strategia on valmistumassa vuonna 2025.

Loimaa seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Seurakunnan painopistealue vuonna 2025 ovat seurakuntalaisten osallistaminen ja seurakuntalaisten toiveiden ja tarpeiden tunnistaminen ja toteuttaminen.

Loimaan seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2025–2027 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla. Seurakunta on mukana ROVA30-hankkeessa. 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 öljylämmitteisistä tiloista. Viimeinen öljylämmitteinen rakennus on Siunauskappeli. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Lennämme vain silloin kun työmatka suuntautuu ulkomaille. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Loimaan seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunta on laatimassa ympäristödiplomia 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.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Seurakunta jatkaa sopimusta Salon seurakunnan kanssa taloushallinnon ostopalvelusta. Kuluvana vuonna 2024 järjestely on koettu toimivaksi ja on linjassa tavoitteen kanssa rovestikunnallisen yhteistyön lisäämiseksi. Sopimukseen kuuluu talouspalvelut neljänä päivänä viikossa ja yhtenä päivänä henkilöstöpäällikön palvelut.

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 2025 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.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 29 henkilöä (31.10.2024). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 26 henkilöä, joista kaksi olivat osa-aikaisia. Vakituksista naisia oli 17 ja miehiä 9. Määräaikaaisissa työsuhteissa työskenteli 3 henkilöä, joista 2 olivat naisia ja yksi mies. Henkilöstön määrässä on tapahtunut muutoksia palkkaamalla määräaikainen seurakuntapastori keväällä 2024. Talousarviovuonna henkilöstön määrä ei tule kasvamaan.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025
Seurakuntapapisto	5
Kirkkomuusikot	3
Diakoniatyöntekijät	5
Nuorisotyöntekijät	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	4
Muut seurakuntatyöntekijät	0
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	5
Muut työntekijät	1
YHTEENSÄ	29

Loimaan seurakunnassa ei ole vielä laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, vaikka henkilöstön määrä on yli 20.

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 vuoden 2026 loppuun.

Henkilöstökulut

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisaldot) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 11 000 euroa.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 3 000 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 työnjatkoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

Loimaan seurakunta tulee panostaa tulevinä vuosina ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun ja tekee pitkän aikavälin henkilöstösuunnittelua rovastikuntatasolla. Myös äkillisissä henkilöstömuutoksissa ratkaisuvaihtoehtoja tilanteeseen pohditaan aina kaikkien rovastikunnan seurakuntien kesken. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöresurssien hyödyntäminen rovastikunnassa, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

Viranhaltijoita ja työsopimussuhteisia työntekijöitä koskeva suunnitelma vuosille 2025-2027:

Papisto

Seurakunnassa oli vuonna 2019 vielä 7 papinvirkaa, joista yhden kappalaisen virka ja sairaalteologin virka lakkautettiin joulukuussa 2019 valtuuston päätöksellä.

Maaliskuusta 2019 lähtien sairaalasielunhoito TYKS Loimaan sairaalassa on järjestetty ostosopimuksella (2 pv viikossa) Forssan seurakunnalta. Sopimus on todettu järkeväksi ja toimivaksi ja se uusittiin syksyllä 2021 ja se on voimassa toistaiseksi.

Jumalanpalvelusten määrää on hiukan supistettu. Syksyllä 2019 Loimaan alueen koulut ja päiväkodit asettivat tunnustukselliselle kristilliselle kasvatukselle sellaiset ehdot, että päivänavauksista kouluissa ja työntekijöiden päiväkotivierailuista luovuttiin. Se on vähentänyt niiltä osin jonkin verran myös papiston työmäärää. Papiston määräksi riittääkin viisi viranhaltijaa, joista yksi on kirkkoherran virka.

Elokuussa 2024 seurakuntapastorin määräaikaista virkaa jatkettiin kahdella vuodella, joten syksyyn 2026 asti papiston määrä pysyy viidessä viranhaltijassa.

Kolmen papin tehtäviin kuuluvat kirkkoalueiden vastuuhenkilöinä toimiminen.

Kanttorit

Seurakunnan alueella on kuusi jumalanpalveluselämää viettävää kirkkoa ja kuusi käytössä olevaa hautausmaata. Johtavan kanttorin siirryttyä eläkkeelle, hänelle ei palkattu seuraajaa, vaan keväällä perustettiin uusi kanttorinvirka. Kanttorinvirkoja on näin ollen neljä, joista johtavan kanttorin virka on täyttämättä ja saatetaan ajan myötä lakkauttaa. Yksi kanttoreista on nimetty musiikkityöstä vastaavaksi. Kanttorit on liitetty osaksi jumalanpalvelustiimiä, jossa kirkkoheran johdolla yhdessä papiston kanssa synkronoidaan loma- ja vapaapäivät sekä sovitaan työvuoroista.

Diakonian virat

Seurakunnan laajuus ja moni-ilmeisyys, ihmisten lisääntyvä syrjäytyminen sekä väestön ikärakenteen kehitys edellyttää, että diakonian virkoja on viisi. Vuonna 2022 perustettiin määräaikainen, projektiluonteinen nuorisodiakonin virka. Viides diakonin virka avattiin haettavaksi kesällä 2024 siksi, että viran tehtävät määriteltiin uudelleen siten, että 50 % muodostuu nuorisodiakonin tehtävistä ja 50 % Mellilän alueen vanhustyön tehtävästä, johon voidaan käyttää Mellilän alueen hyväksi saatua testamenttilahjoitusta. Tätä kirjoitettaessa viranhaku, jota jatkettiin syyskuussa, ei ole vielä päättynyt.

Nuorisotyönohjaajat

Vakituisia nuorisotyönohjaajia on kolme, joista yhden virka oli määräaikainen elokuuhun 2021 asti, jolloin kirkkoneuvosto päätti olla täyttämättä virkaa. Kolmatta nuorisotyönohjaajan virkaa ei kuitenkaan toistaiseksi lakkautettu, noudatettiin vain ohjetta tarkastella sitäkin kriittisesti kuten seurakunnan muitakin vapautuvia virkoja. Edellä mainittu nuorisodiakoni täydensi nuorisotyön työtiimiä, osallistuen mm. rippikoulun opetukseen. Yhdelle viranhaltijalle on osoitettu partioyhteyksien hoitaminen. Leiritoimintaan tarvitaan säädösten mukainen määrä aikuisia. Ensisijaisesti näitä ovat seurakunnan työ- tai virkasuhteiset. Nuorisotyön tiimi on osallistunut luotettavasti myös seurakunnan tiedotuksen hoitamiseen, mm. seurakunnan verkko- ja fb-sivupäivitysten muodossa, ja johtava kasvatuksen viranhaltija hoitaa seurakunnan puhelin-, tietokone- ja ipad-hankintoja.

Johtavat virat

Diakonia-, kirkkomusiikki- ja kasvatustiimeissä on johtavan virka, joista johtavan kanttorin virka on jätetty täyttämättä.

Lapsityön työsuhteet

Työsopimussuhteisia lastenohjaajia on neljä, joista yhdelle on määrätty tiimin vastaavan tehtävät ja yhden tehtävä on ollut osapäivätyö. Osa-aikainen työntekijä irtisanoutui tehtävästään keväällä 2024, joten hänen tilalleen palkatun lähetyssihteeriperhetyöntekijän toimi vakinaistettiin.

Lapsi-, varhaisnuoriso-, ja nuorisotyö muodostavat kasvatuksen tiimin, jonka johtavana työntekijänä ja esihenkilönä toimii kasvatuksen johtava viranhaltija, entiseltä nimikkeeltään johtava nuorisotyöntekijä. Kasvatuksen tiimiin kuuluu myös toinen seurakuntapastoreista, jonka työtehtäviin kuuluu kasvatuksen pappina oleminen, mikä käsittää sekä lapsi- että nuoriso- ja rippikoulutyön.

Leiri- ja kerhotyön työsuhteet

Rippikoululeirejä sekä isosten, nuorten, varhaisnuorten ja lasten leirejä pitävät erityisesti nuorisotyöntekijät pappien kanssa, mutta leirityössä mukana ovat monen työalan viranhaltijat.

Leireillä on myös palkattuja ryhmänjohtajia (isosia) ja määräysten mukainen määrä aikuisia avustajia. Varhaisnuorten kerhoja pitämään on palkattu nuoria, jotka on perehdytetty tehtäviinsä. Leireille palkataan myös kesätyöntekijä.

Seurakuntapalvelujen viraston virka- ja työsuhteet

Viraston työntekijät ovat työsuhteinen hallinto- ja viestintäsihteeri ja virkasuhteinen toimistosihteeri. Seurakuntapalvelujen viraston esimies on kirkkoherra.

Taloushallinnon virat

Loimaan seurakunnassa ei ole ollut omaa virkasuhteista talouspäälikkää vuonna 2024, talouspäälikön virka on jätetty täyttämättä ja sen sijaan taloushallinnon palvelut on ostettu Salon seurakunnalta. Sopimusta jatketaan edelleen vuonna 2025, muun muassa siksi, että siihen liittyy Salon seurakunnan henkilöstöpäälikön palvelut.

Taloustoimistossa työskennellyt yksi virkasuhteinen taloussihteeri jäi eläkkeelle kesällä 2021. Taloushallinnon tehtäviä onkin siirretty seurakuntapalvelujen virkasuhteiselle toimistosihteerille, jonka tehtävät virkatodistusten hoidossa siirtyivät käytännössä kokonaan Porin aluekeskusrekisterille toukokuussa 2021.

Kiinteistöhallinnan ja hautausmaahallinnon virat ja työsuhteet

Kiinteistöpuolen ylin esimies on kiinteistöpäälikkö. Kiinteistöpäälikön alaisuudessa on kaksi työsuhteista haudankaivajaa ja neljä suntiota. Haudankaivajista ja suntioista yksi on osa-aikainen.

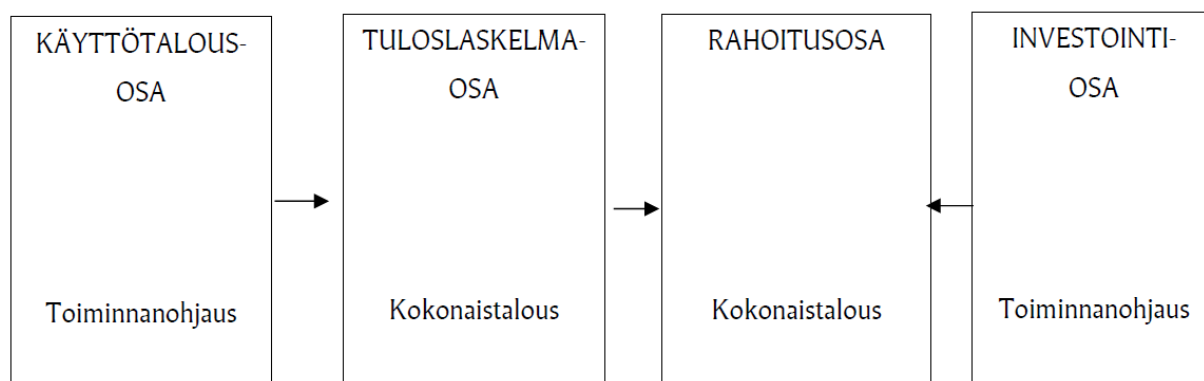
1.7 Talousarvion rakenne

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

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa 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 tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötaloulososassa on esitetty Loimaan seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötaloulososa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

Käyttötaloulososassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötaloulososa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-1 371 961,69	-367 235,00	-417 250,00	-365 750,00	-365 750,00
Toimintakulut	4 212 593,42	3 131 462,00	3 562 220,00	3 454 680,00	3 334 790,00
Henkilöstökulut	1 598 373,65	1 715 752,00	1 789 580,00	1 807 170,00	1 680 580,00
Palkat ja palkkiot	1 314 278,52	1 340 550,00	1 446 450,00	1 456 450,00	1 347 450,00
Henkilösivukulut	310 535,56	375 202,00	343 130,00	350 720,00	333 130,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-26 440,43				
Palvelujen ostot	890 619,55	907 730,00	1 113 670,00	1 033 870,00	1 020 270,00
Vuokrakulut	71 717,04	88 970,00	103 500,00	103 500,00	103 500,00
Sisäiset vuokrakulut	1 117 371,05	0,00	0,00		
Aineet ja tarvikkeet	355 481,13	239 380,00	345 420,00	311 890,00	332 190,00
Annetut avustukset	130 995,22	128 750,00	157 600,00	145 800,00	145 800,00
Muut toimintakulut	48 035,78	50 880,00	52 450,00	52 450,00	52 450,00
TOIMINTAKATE	2 840 631,73	2 764 227,00	3 144 970,00	3 088 930,00	2 969 040,00
Kirkollisverotulot	-3 209 738,35	-3 100 000,00	-3 390 000,00	-3 390 000,00	-3 390 000,00
Valtionrahoitus	-316 836,00	-315 800,00	-347 000,00	-347 000,00	-347 000,00
Verotuskulut	43 775,70	43 540,00	43 800,00	43 800,00	43 800,00
Kirkon rahastomaksut	267 762,00	267 750,00	271 000,00	271 000,00	271 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-75 449,86	-11 000,00	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00
VUOSIKATE	-449 854,78	-351 283,00	-296 230,00	-352 270,00	-472 160,00
Poistot ja arvonalentumiset	268 131,76	292 330,00	277 230,00	277 230,00	272 730,00
Suunnitelman mukaiset poistot	268 131,76	292 330,00	277 230,00	277 230,00	272 730,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-185 297,00				
Kulut	216 258,07				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-30 961,07				
TILIKAUDEN TULOS	-181 723,02	-58 953,00	-19 000,00	-75 040,00	-199 430,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-181 723,02	-58 953,00	-19 000,00	-75 040,00	-199 430,00

2.1 Hallinto (pl 1)

Hallinto yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-26 235,78	-25 330,00	-23 600,00	-19 100,00	-19 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	576 766,07	516 752,00	522 870,00	537 330,00	513 540,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	550 530,29	491 422,00	499 270,00	518 230,00	494 440,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	97 747,13				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	648 277,42	491 422,00	499 270,00	518 230,00	494 440,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-529 436,21				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	118 841,21	491 422,00	499 270,00	518 230,00	494 440,00

Hallintoelimet (101)

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

Ylintä päätösvaltaa seurakunnassa käyttää kirkkovaltuusto, joka valitaan vaaleilla nelivuotiskaudeksi. Valtuusto valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Seurakunnan toimintaa johtamaan kirkkovaltuusto valitsee kirkkoneuvoston, jonka puheenjohtaja on virkansa puolesta kirkkoherra. Varapuheenjohtajan nimittää kirkkovaltuusto.

Alastaron, Mellilän ja Metsämaan kappeliseurakunnissa oli kussakin kappelineuvosto 31.12.2023 asti. Kirkkoneuvoston kokouksessa 29.11.2023 ja kirkkovaltuuston kokouksessa 13.12. 2023 kappelirakenne purettiin ja muutettiin kirkkoalueiksi.

Vuoden 2024 alusta kirkkoalueilla on toiminut toimintaryhmät, joilla on yhä toiminta- ja päätösvaltaa suunnitella ja toteuttaa oman alueensa hengellistä toimintaa osana Loimaan seurakuntaa.

Erityisiä projekteja varten kirkkoneuvosto voi asettaa määräaikaisten toimikunnan, esim. rakennustoimikunnan.

Hallintoon kuuluvat myös kasvatus-, diakonia- ja lähetystyön työaloja tukevat tukiryhmät.

.

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. Hallinnon ja palvelun tu- loksellisuus	Tehokkaan ja joustavan hal- linnon avainasemassa on kirkkoneuvosto.	Kyllä/ei
2. Organisaation kehittämi- nen	Organisaation toimintaa seu- rataan kriittisesti ja tehdään johtopäätöksiä sen kehittä- miseksi.	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

Kirkkoneuvosto valmistelee kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat. Kirkkoneuvosto on perustanut valmisteluryhmän kirkkoherran tueksi, jossa jäseninä ovat kirkkovaltuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja, kirkkoneuvoston jäsen sekä kirkkoherra ja kiinteistöpäällikkö.

Kun aiemmin valtuusto valitsi kappeliseurakuntien alueelta kappelineuvostot, toimintaryhmien jäsenistö voidaan valita vapaasti. Toimintaryhmän jäsenyyden edellytys on 15 vuoden ikä, rip-pikoulu, konfirmaatio ja seurakunnan jäsenyys. Ryhmän jäsenistö ja kokoonpano viedään tie-doksi kirkkoneuvostoon. Käsiteltävät asiat esittelee viranhaltija esittelijän vastuulla. Viranhaltija toimintaryhmässä voi olla muukin kuin pappi.

Seurakunnalla on jatkossakin kuitenkin yhä osa-aluehallintoa kirkkoalueilla. Kirkkoalueet korvaavat kappeliseurakuntarakenteen. Keveämmällä hallinnolla pystytään turvaamaan seurakuntalaisten vai-kuttamis- ja osallistumismahdollisuudet kaikkialla seurakunnan alueella. Kirkkoalueiden toiminta-ryhmillä on tehtäviä ja päätösvaltaa omalla alueellaan. Näin seurakuntalaisilla säilyy läheinen yhteys seurakuntaan oman kirkkoalueen kautta.

Eri työalojen tukiryhmät suunnittelevat ja toteuttavat toimintaa eri työaloilla. Tukiryhmät toimi-vat kasvatustyön diakoniatyön ja lähetystyön työaloilla asianomaisten työntekijöiden tukena.

Hallintoelimet yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-23 646,45	-3 130,00	-8 000,00	-3 500,00	-3 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	151 164,74	140 980,00	128 730,00	143 190,00	119 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	127 518,29	137 850,00	120 730,00	139 690,00	115 900,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	21 900,35				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	149 418,64	137 850,00	120 730,00	139 690,00	115 900,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-145 569,87				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	3 848,77	137 850,00	120 730,00	139 690,00	115 900,00

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. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

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, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten 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 hoitettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

Taloushallinnon osalta on tehty sopimus Salon seurakunnan kanssa ajalle 1.1.-31.12.2024, jota jatketaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä/ei
2. Talouspalvelujen ostaminen edelleen Salosta on todennäköinen vaihtoehto, etenkin kun siihen sisältyvät henkilöstöpäällikön palvelut.	Tehdään uusi sopimus Salon seurakunnan kanssa vuodeksi 2025	Kyllä/ei
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Henkilöstön työhyvinvointiin on panostettu järjestämällä vuosittain syys- lokakuussa järjestettävä työhyvinvointityöpaja, sekä johtopäätösten analysointi ja seuranta yhteistyötoimikunnassa.	Kyllä/ei
2. SijaisuuDET hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).	Sijaisia ei ole palkattu hallinnon henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi.	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit /toimitilat:

Keskustoimitilana on Loimaan Kaupunginkirkko os. Turuntie 32, missä sijaitsevat kirkkosalin lisäksi kirkkoherranvirasto ja diakoniatöimisto. Myös taloustöimisto on ollut Kaupunginkirkolla. Kirkkoherranviraston työntekijät ovat kirkkoherra, hallintosihteeri ja toimistosihteeri. Koska hallintosihteeri ja toimistosihteeri sijaistavat toisiaan lomien aikana, myös papiston tehtäviin kuuluu tarpeen vaatiessa virastotehtävien hoitaminen, jolloin sekä toimisto- että hallintosihteeri ovat joko lomalla tai virkavapaalla samanaikaisesti.

Kirkkoherran virkapaikka on Kaupunginkirkolla. Kappalaisen ja kahden muun seurakuntapastorin virkapaikka on Kanta-Loimaan seurakuntatalo ja kolmannen seurakuntapastorin Kaupunginkirkko.

Kanta-Loimaalla pitää virkapaikkaansa kiinteistöpäällikkö. Nuorisotyönohjaajien virkapaikka on Kanta-Loimaan seurakuntatalolla.

Yhteistyötä rovastikuntatasolla jatketaan yhteisen taloushallinnon ja kiinteistöhuollon toteuttamiseksi Paimion rovastikunnassa, tähtäimessä ROVA 2030 -hanke.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 589,33	-22 200,00	-15 600,00	-15 600,00	-15 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	363 396,09	296 202,00	361 390,00	361 390,00	361 390,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	360 806,76	274 002,00	345 790,00	345 790,00	345 790,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	50 564,52				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	411 371,28	274 002,00	345 790,00	345 790,00	345 790,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-411 371,28				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	274 002,00	345 790,00	345 790,00	345 790,00

Kirkonkirjojenpito (107)

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

Kirkonkirjojenpito yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	62 205,24	79 570,00	32 750,00	32 750,00	32 750,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	62 205,24	79 570,00	32 750,00	32 750,00	32 750,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	25 282,26				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	87 487,50	79 570,00	32 750,00	32 750,00	32 750,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	27 504,94				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	114 992,44	79 570,00	32 750,00	32 750,00	32 750,00

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunta tekee työtä täyttääkseen kirkkolain 1:2 § ja kirkkojärjestyksen lukujen 1–4 tarkoittamat tehtävät. Toiminnasta voidaan erottaa suoranaiset perustehtävät ja lukuisat niitä tukemaan tarkoitettut toimintamuodot. Perustoimintoja ovat jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset sekä rippikoulu.

Kirkkoja on kuusi: Kanta-Loimaan kirkko, Loimaan Kaupunginkirkko, Alastaron kirkko, Mellilän kirkko, Metsämaan kirkko ja Virttaan kirkko. Toiminta-alueilla on lisäksi erillisiä kokoontumistiloja.

Toiminnalliset viranhaltijat vuonna 2025:

Papin virkoja on olemassa neljä sekä kirkkoherra: Kirkkoherra, yksi kappalaisen virka, sekä kolme seurakuntapastorin virkaa. Kolmas seurakuntapastorin virka on määräaikainen (2 vuotta).

Kanttorin virkoja on kolme, diakonin virkoja viisi, ja nuorisotyönohjaajan virkoja kolme, joista yksi on täyttämättä. Työsuhteisia ovat neljä lastenohjaajaa, joista yksi toimi täytettiin niin, että työstä toinen puoli on perhetyötä ja toinen puoli lähetyssihteerin työtä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Vahvistetaan ihmisten sidettä seurakuntaan niin, että yhä useampi seurakunnan jäsen kokee tärkeänä seurakuntaan kuulumisen, löytää oman paikan seurakunnasta ja myös innostuu toimimaan vapaaehtoisena yhdessä muiden kanssa.
- Kehitetään ja laajennetaan rovastikunnan seurakuntien yhteistyötä.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle 2025:

- Seurataan tarkasti nykyisten toimintojen tarkoituksenmukaisuutta.

Seurakuntaillat

Vuoden 2024 syyskaudella toteutettu Usko-Toivo-Rakkaus-paneelikeskusteluseriaa jatketaan vuonna 2025 uusilla teemoilla. Tapahtumiin kutsutaan keskusteluteemaan erikoistuneita panelisteja ja mahdollisuuksien mukaan musiikkiartisteja. Illat päättyvät yhteiseen iltapalaan ja ehtoollishartauteen.

Syksyllä 2025 aloitetaan Alfa-kurssi, joka on sarja tapaamisia, joissa pohditaan kysymyksiä elämästä, uskosta ja Jumalasta. Tapaaminen päättyy yhteiseen ruokailuun. Tavoitteena on vahvistaa seurakuntayhteyttä, kristillistä identiteettiä ja luoda seurakuntaan elävä kohtaamisen kulttuuri.

Tavoitteet suunnitteluvuosille 2025–2026

- Määrätietoisesti annetaan tilaa seurakuntalaisten omalle aktiivisuudelle seurakunnan toiminnassa. Seurakunnan vapaaehtoiset ikääntyvät, ja siksikin on tärkeää kannustaa nuorempia ikäryhmiä mukaan. Modernilla, myös muilla kuin uruilla säestetyllä musiikilla, on tärkeä osuus.

Käytännön toteutus

- Lisätään seurakunnan näkyvyyttä, tavoitettavuutta ja läsnäoloa Loimaalla

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-51 064,35	-87 685,00	-139 700,00	-139 700,00	-139 700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 292 100,34	1 623 710,00	2 017 470,00	1 917 470,00	1 907 470,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 241 035,99	1 536 025,00	1 877 770,00	1 777 770,00	1 767 770,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	920 073,74	0,00	0,00		
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 161 109,73	1 536 025,00	1 877 770,00	1 777 770,00	1 767 770,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	648 222,78	0,00			
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 809 332,51	1 536 025,00	1 877 770,00	1 777 770,00	1 767 770,00

Jumalanpalveluselämä (201)

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Suunnitellaan ja valmistellaan ja toteutetaan jumalanpalvelukset laadukkaasti. Tavoitteena ihmisläheinen ja lämminhenkinen jumalanpalvelus, jossa välittyy Jumalan rakkaus ja häneltä tuleva toivo, ilo ja lohdutus.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalveluksiin osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Seurakunnan jumalanpalvelus sunnuntaisin klo 10 radioidaan Järviradion kautta vuorovierokoin Kanta-Loimaalta ja Kaupuginkirkosta	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 kaksi kertaa vuodessa.	▪ Osallistumisten seuranta ja dokumentointi. Kaupunginkirkon kirkkoalueen toimintaryhmän esimerkin mukaisesti, joka on syksyllä 2024 alkanut toteuttaa viikkomessuja keskiviikkoisin, myös muilla kirkkoalueilla voidaan järjestää vaihtoehtoisia jumalanpalveluksia ja hartauksia.	Kyllä/ei
---	---	----------

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

- Seurakunnan tilaisuuksien ihmisläheisyyden ja luontevuuden lisääminen.
- Seurakuntalaisten osallistumisen lisääminen tilaisuuksien suunnitteluun ja toteutukseen.

Käytännön toteutus:

- Jumalanpalvelukset pidetään jumalanpalvelussuunnitelman mukaisesti niin, että jumalanpalveluksia on riittävästi eri kirkoissa. Jatketaan jumalanpalvelusten radiointia vuoroviikoin Kaupunginkirkossa ja Kanta-Loimaan kirkossa. Perinteiset muut tilaisuudet ja toiminnot ylläpidetään kysynnän mukaan mahdollisuuksien mukaan kaikilla alueilla. Kokeillaan myös rohkeasti uutta ajan ja henkilöresurssien puitteissa. Kirkolliset toimitukset suunnitellaan ja toteutetaan huolella, laadukkaasti ja ihmisläheisesti välittäen niihin rakastavan Jumalan läsnäoloa.
- Loimaan noin 11 000 jäsenen seurakunnan toiminta eri alueilla on kaikkia varten, vaikka joillakin työntekijöillä on nimikkoalueensa. Jokaiselle kirkkoalueella on nimetty työntekijä, joka toimii toimintaryhmän yhdyshenkilönä.
- Seurataan yleiskirkollista kehitystä.
- Erityisjumalanpalveluksia, kuten Tuomasmessu, Lattarimessu, Hiljaisuuden Messu, Afro-amerikkalainen spirituaalimessu, Afrikkalainen gospelmessu, Kansanlaulukirkko, Tangomessu, Saateenkaarimessu (uusi), sekä lapsiperheille suunnatut Nallekirkko, Pallokirkko, Naamiaiskirkko, Kummikirkko, Ystäväkirkko jne. nähdään normaalisti kirkkovuoden kierrossa toistuvina. Niiden toteuttamisessa noudatetaan joustavuutta ja luovuutta niin ajan, paikan kuin toteuttajien suhteen. Seurakuntalaisia kutsutaan aktiivisesti niin messujen suunnitteluun kuin toteuttamiseen.

Jumalanpalveluselämä yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-36,60				
Toimintakulut (ulkoiset)	136 922,30	146 630,00	267 590,00	177 590,00	167 590,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	136 885,70	146 630,00	267 590,00	177 590,00	167 590,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	200 969,50				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	337 855,20	146 630,00	267 590,00	177 590,00	167 590,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	99 005,11				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	436 860,31	146 630,00	267 590,00	177 590,00	167 590,00

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, kanttorin ja suntion palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Arkkuhautaukset ovat vähentyneet uurnasiunausten yleistyessä.
- Pappi ja kanttori kohtaavat omaisia hienotunteisesti ja lämpimästi. Siunauskeskustelulle varataan riittävästi aikaa ja omaisten toiveita esimerkiksi musiikkien valintaan, kuullaan. Tavoitteena toimia niin, että siunaustilaisuuteen välittyy myös rakastavan Jumalan lohdullinen läsnäolo.
- Siunaustoimitukset järjestetään siten, että pappi ja kanttori voivat omaisten niin toivoessa edes vierailla muistotilaisuudessa.

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

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

- Hautaan siunaamisia on Loimaan seurakunnassa vuosittain reilusti yli 200.
- Siunausmäärät yhtä pappia kohti viime vuosina ovat nousseet suureksi ja niin haastavat voimavaroja, varsinkin kun laadukkaasti tehdään työtä paneutuen jokaiseen siunaukseen mahdollisimman hyvin. Yksi siunaus sisältää tehtävänä yhteydenoton omaiseen, tapaamisen, siunauspuheen ja tilaisuuden valmistamisen sekä itse tilaisuuden mahdollisine muistotilaisuuksineen.
- Myös kolmelle kanttorille siunausmäärät nousevat suureksi yhtä kanttoria kohden ja muistotilaisuuksiin ei aina ole mahdollista mennä, vaikka niin toivottaisiin. Musiikkitoiveet, joita kanttorit saavat, voivat olla joskus yllättäviäkin ja nuottien etsimiseen voi mennä aikaa.
- Loimaan seurakunnan alue on myös laaja. Samana päivänä voi siunauksia olla useassa eri paikassa, jolloin myös ajomatkoihin menee aikaa.

Hautaan siunaaminen yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-21,96				
Toimintakulut (ulkoiset)	75 250,72	85 110,00	214 680,00	214 680,00	214 680,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	75 228,76	85 110,00	214 680,00	214 680,00	214 680,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	160 269,07				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	235 497,83	85 110,00	214 680,00	214 680,00	214 680,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	68 518,80				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	304 016,63	85 110,00	214 680,00	214 680,00	214 680,00

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa. Osallistutaan iloitien ihmisten onnellisiin elämän taitekohtiin ja perhetapahtumiin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

- Kirkolliset vihkimiset ovat viime vuosina vähentyneet selvästi. Samoin ristiäiset. Vuonna 2012 kasteita toimitettiin vielä n. 130 kpl, nykyisin 60–80 kpl.

Muut kirkolliset toimitukset yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-14,64				
Toimintakulut (ulkoiset)	34 856,89	44 820,00	71 710,00	71 710,00	71 710,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	34 842,25	44 820,00	71 710,00	71 710,00	71 710,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	99 021,31				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	133 863,56	44 820,00	71 710,00	71 710,00	71 710,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	38 425,96				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	172 289,52	44 820,00	71 710,00	71 710,00	71 710,00

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkarit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Seurakunta vastaa pyyntöihin seurakunnan työntekijän vierailuista eri tilanteissa ja tilaisuuksissa. Yksityinen ihminen tai yhdistys voi pyytää esimerkiksi pappia vierailemaan tilaisuudessaan.
- Seurakunta myös järjestää vapaamuotoisia hengellisiä tilaisuuksia, muita kuin jumalanpalveluksia, eri puolilla seurakuntaa.
- Alfakurssi ja Paneelikeskusteluillat tärkeistä teemoista ovat esimerkkejä muista seurakuntatilaisuuksista.
- Seurakunta pitää myös huolta hoivakodeissa asuvien hengellisistä tarpeista ja pitää kuukausittain hartauksia niissä.
- Seurakunnalla on alueita, joissa ei ole omia toimitiloja muuta kuin kirkko. Silloin on haaste, missä voi tilaisuuksia pitää ja järjestää, jos sitä ei järjestetä kirkossa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Vuoden 2024 syyskaudella toteutettu Usko-Toivo-Rakkaus-paneelikeskustelusarjaa jatketaan vuonna 2025 uusilla teemoilla	Tapahtumiin kutsutaan keskusteluteemaan erikoistuneita panelisteja ja mahdollisuuksien mukaan musiikkiartisteja. Illat päättyvät yhteiseen iltapalaan ja ehtoollishartauteen.	Kyllä/ei
Syksyllä 2025 aloitetaan Alfa-kurssi, joka on sarja tapaamisia, joissa pohditaan kysymyksiä elämästä, uskosta ja Jumalasta. Tapaaminen päättyy yhteiseen ruokailuun	Tavoitteena on vahvistaa seurakuntayhteyttä, kristillistä identiteettiä ja luoda seurakuntaan elävä kohtaamisen kulttuuri.	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

- Seurakunnalla on alueita, joissa ei ole omia toimitiloja muuta kuin kirkko. Silloin on haaste, missä voi tilaisuuksia pitää ja järjestää, jos sitä ei järjestetä kirkossa.

Muut seurakuntatilaisuudet yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)		-1 400,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	34 874,93	46 020,00	55 090,00	48 090,00	48 090,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	34 874,93	44 620,00	55 090,00	48 090,00	48 090,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	4 550,98				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	39 425,91	44 620,00	55 090,00	48 090,00	48 090,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	13 174,13				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	52 600,04	44 620,00	55 090,00	48 090,00	48 090,00

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on kertoa seurakunnan toiminnasta ja kutsua ihmisiä mukaan. Viestinnäntehtävä on myös vahvistaa Loimaan seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuvaa. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Seurakunta palkkasi hallinto- ja viestintäsihteerin maaliskuussa 2023. Sen myötä seurakunnan tiedotus on jo nyt kehittynyt. Ja jokaisella työalalla jokainen hengellinen työntekijä osallistuu tiedotukseen tiedottamalla omasta työstään.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tavoitteena on tiedottaa seurakunnan toiminnasta selkeästi ja innostavasti, niin että ihmiset saavat kuulla tilaisuuksista ja osaavat tulla niihin.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei
2. Olla näkyvästi esillä eri viestintäkanavissa ja tiedottaa toiminnasta	Seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

- Tiedotettavaa on paljon. Myös kanavia tiedottaa on paljon. Eli työtä on paljon. Tiedottamiseen tarvitaan jokaista työntekijää. Siihen olisi hyvä saada koulutusta, että jokaisen työntekijän osaminen paranee.

Tiedotus ja viestintä yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	60 576,45	87 840,00	92 080,00	92 080,00	92 080,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	60 576,45	87 840,00	92 080,00	92 080,00	92 080,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	2 809,14				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	63 385,59	87 840,00	92 080,00	92 080,00	92 080,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	19 147,70				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	82 533,29	87 840,00	92 080,00	92 080,00	92 080,00

Musiikki (220)

Toiminta-ajatus

Seurakunnan musiikkityö rikastuttaa Loimaan kulttuuritarjontaa merkittävästi järjestämällä konsertteja ja erilaisia musiikkitilaisuuksia. Musiikkityön parissa on mahdollista osallistua maksutta kuoroihin, laulu-/musiikkiryhmiin sekä musiikin varhaiskasvatukseen. Olemme keskeinen osa musiikkitoimijoiden verkostoa: meillä on musiikin asiantuntemusta (koulutetut kanttorit), seurakunnalla on erinomaisia soittimia sekä hyviä tiloja musiikkitilaisuuksiin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Olemme yhteistyössä paikallisten musiikkitoimijoiden kanssa ja tarjoamme esiintymismahdollisuuksia.
- Kehitämme ja vahvistamme yhteislaulua
- Päivitämme osaamistamme koulutuksilla
- Tasokkaan konserttielämän ylläpitäminen tasapuolisesti koko seurakunnan alueella

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1.Kehitämme edelleen yhteistyötä musiikkiopiston kanssa. Jatketaan jo sovittua sekä alulle saatua yhteistyötä musiikkiopiston kanssa erilaisissa muodoissa.	Seuranta ja dokumentointi	Kyllä/ei
2. Virsikerhojen perustaminen koko seurakunnan alueella	Seuranta ja dokumentointi	Kyllä/ei
3.Erilaisten konserttien järjestäminen ympäri vuoden	Seuranta ja dokumentointi	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

- Teemme senkaltaista arvokasta kasvatustyötä, mistä koululaitos on päästännyt irti. Tavoitamme myös vähemmän aktiivisia seurakuntalaisia monipuolisen toiminnan ja tarjonnan kautta.

Resurssit

Seurakunnassa on kolme kanttorin virkaa, lisäksi vakinainen sijainen lisäresurssina. Seurakunnassa toimii kaksi kirkkokuoroa, viisi muuta kuoroa ja kolme ryhmää muskareita.

Musiikki yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-480,00	-7 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	57 475,32	91 670,00	56 730,00	56 730,00	56 730,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	56 995,32	84 670,00	50 730,00	50 730,00	50 730,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	80 299,03				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	137 294,35	84 670,00	50 730,00	50 730,00	50 730,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	39 428,66				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	176 723,01	84 670,00	50 730,00	50 730,00	50 730,00

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Perhekerhotyötä ovat mm. perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot.

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut.

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

Resurssit

- 3 lastenohjaajaa,
- 50 % perhetyöntekijä-lähetysseurien työpanoksesta

- Kasvatuksen johtava viranhaltija toimii lähiesihenkilönä, lisäksi yhteistyötä varhaiskasvatukseen osoitetun papin kanssa.
- 10 % nuorisotyönohjaajan työpainoksesta (pyhäkoulut)

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Polku-mallin hyödyntäminen, uusien toimintatapojen omaksuminen ja toiminnan kehittämisen kautta.
- Toiminnan kehittäminen ja kentän laajentaminen perinteisen kerhotoiminnan ulkopuolelle.
- Yhteistyösopimuksen solmiminen kaupungin sivistystoimen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pikkuhelppi-toiminnan vakiinnuttaminen ja käyttäneiden kehittäminen	Pikkuhelppi-toiminta on vakiintunut	Kyllä/ei
2. Yhteistyön lisääminen ja monipuolistaminen kaupungin, hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin kanssa	Yhteistyötä on lisätty	Kyllä/ei
3. Järjestetään päivä- ja perhekerhoja laajasti koko seurakunnan alueella	Päivä- ja perhekerhoja on järjestetty laajasti koko seurakunnan alueella	Kyllä/ei
4. Järjestetään monipuolisia tapahtumia eri-ikäisten lasten perheille, kirkkovuosi ja muut teemat huomioiden.	Monipuolisia tapahtumia on järjestetty eri-ikäisten lasten perheille	Kyllä/ei

Varhaiskasvatus yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-806,00	-1 675,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	163 707,07	194 000,00	210 920,00	210 920,00	210 920,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	162 901,07	192 325,00	209 920,00	209 920,00	209 920,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	228 490,58	0,00			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	391 391,65	192 325,00	209 920,00	209 920,00	209 920,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	116 752,45				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	508 144,10	192 325,00	209 920,00	209 920,00	209 920,00

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236), erityisnuorisotyö (237), partio (234), muu lapsi- ja nuorisotyö (391) ja koulu- ja oppilaitostyö (392), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän.

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

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

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Olemme aktiivinen toimija verkostoissa, luomme uusia yhteyksiä sekä pidämme vanhoja yllä (esim. koulut, partiolippukunnat, yhdistykset jne.).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
---------	---------	--------------

1. Lisäämme seurakunta-laisten osallisuutta toiminnan suunnittelussa ja valmistelussa.	Otamme seurakuntalaiset mukaan suunnitteluun ja valmisteluun	Kyllä/ei
2. Otamme vanhoja isosia mukaan isoskoulutuksen toteutukseen ja suunnitteluun.	Otamme vanhoja isosia mukaan	Kyllä/ei
3. Järjestämme tapahtumia, joihin on mahdollista osallistua koko perheen voimin.	Huomioimme eri-ikäiset lapset toiminnan osallistujina.	Kyllä/ei
4. Selkiytämme isoskoulutuksen kokonaisuutta.	Koostamme sisällöstä suunnitelman kehittämisen tueksi	Kyllä/ei
5. Olemme aktiivinen toimija verkostoissa, luomme uusia yhteyksiä sekä pidämme vanhoja yllä.	Pidämme yhteyttä yllä esim. koulut, partiolippukunnat, yhdistykset jne. Luomme uusia yhteyksiä	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

Resurssit

- Kaksi nuorisotyönohjaajaa, yhteistyötä nuoriso- ja rippikoulutyön papin kanssa.

Nuorisotyö yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 164,64	-3 660,00	-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	138 537,60	140 270,00	146 870,00	146 870,00	146 870,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	135 372,96	136 610,00	142 670,00	142 670,00	142 670,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	45 405,35	0,00	0,00		
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	180 778,31	136 610,00	142 670,00	142 670,00	142 670,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	39 058,86				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	219 837,17	136 610,00	142 670,00	142 670,00	142 670,00

Rippikoulu (235)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset paino pistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Rippikoulu yhteishengen ja turvallisuuden lisääminen ja niiden luominen jo ennakkokokouksen aikana.
- Rippikoulu on entistä enemmän rukouksen koulu, ei pelkkää kristinopin luennointia
- Rippikoulusuunnitelman käyttö rippikoulun kehittämisen välineenä ja suunnitelman jatkuva kehittäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Rippikoululaisten omaan elämään liittyvien kysymysten huomioiminen ja niiden yhdistäminen Raamatun opetuksiin, erityisesti raamiskäytäntöjen kehittäminen	On huomioitu	Kyllä/ei
2. Nuorten ja heidän perheidensä elämäntilanteen moninaisuuden huomioiminen	On huomioitu	Kyllä/ei
3. Fyysisen, hengellisen ja henkisen turvallisuuden lisääminen rippikoulussa	On lisätty	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

Resurssit

- Rippikoulutiimi: 1 pappi (50 % työajasta), 2 nuorisotyönohjaajaa (30 + 30 % työajasta).
- Lisäksi diakoniatyöntekijät, kanttorit ja papit osallistuvat rippikoulun toteutukseen tarpeen ja tilanteen mukaan sovitusti.

Rippikoulu yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-18 439,44	-18 400,00	-18 500,00	-18 500,00	-18 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	151 417,15	172 980,00	198 520,00	198 520,00	198 520,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	132 977,71	154 580,00	180 020,00	180 020,00	180 020,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	22 635,06	0,00			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	155 612,77	154 580,00	180 020,00	180 020,00	180 020,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	52 781,06	0,00			
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	208 393,83	154 580,00	180 020,00	180 020,00	180 020,00

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuhdekurssit sekä hiljaisuuden rettiitit.

Toiminta-ajatus

Tarjotaan aikuisväestölle mahdollisuus kokea seurakuntayhteyttä yhteiseen toimintaan osallistumalla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Kohdataan seurakunnan työikäisiä jäseniä eri tilaisuuksissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yhteistyö eri työ – ja kirkkoalueiden kanssa.	Tehdään yhteistyötä	Kyllä/ei
2. Hoidollisen pienryhmän perustaminen.	Perustetaan hoidollinen pienryhmä	Kyllä/ei
3. Luento-iltoja kristillisestä uskosta.	Järjestetään luento-iltoja kristillisestä uskosta	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

Resurssit

- Hyvät kokoontumistilat. Papisto ja kaksi diakoniatyöntekijää yhdessä vapaaehtoisten kanssa organisoivat toimintaa.

Aikuistyö yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-532,84	-5 500,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	12 675,19	40 020,00	42 990,00	42 990,00	42 990,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 142,35	34 520,00	37 190,00	37 190,00	37 190,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	12 086,29				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	24 228,64	34 520,00	37 190,00	37 190,00	37 190,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	7 686,24				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	31 914,88	34 520,00	37 190,00	37 190,00	37 190,00

Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. eläkeläispiirit, vammaistyö ja mielenterveystyö sekä työttömien toiminnan tukeminen ja avoimien ovien toiminta, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

Toiminta-ajatus Hengellisen, henkisen ja aineellisen avun antaminen sinne minne muu apu ei ulotu tai se ei ole riittävää. Ennaltaehkäisevä työ.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Työn toteuttaminen monipuolisesti diakoniatyön eri kohderyhmien keskuudessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Varautuminen vähävaraisuuden ja huono-osaisuuden lisääntymiseen	Varautuminen on tehty	Kyllä/ei
2. Mellilän kirkkoalueen vanhustyön kehittä	On kehitetty	Kyllä/ei
3. Seurakunnan hautausmailla päivystäminen kesällä ja pyhäinpäivänä.	Päivystykset on tehty	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

Resurssit

- Diakonien työtilat muutoksessa ja vaativat kehittämistä. Johtava diakoni ja neljä diakoniatyöntekijää.

Diakonia yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-15 242,81	-25 550,00	-72 200,00	-72 200,00	-72 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	287 493,14	382 240,00	391 720,00	391 720,00	391 720,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	272 250,33	356 690,00	319 520,00	319 520,00	319 520,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	25 641,46				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	297 891,79	356 690,00	319 520,00	319 520,00	319 520,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	108 040,33				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	405 932,12	356 690,00	319 520,00	319 520,00	319 520,00

Perheneuvonta (242)

Perheneuvonnan tehtävänä on tukea pariskuntia ja perheitä, silloin kun he apua ja tukea pyytävät. Seurakunnalla ei ole omaa perheneuvontapalvelua.

Seurakunnalla on sopimus Turun Perheasiain neuvottelukeskuksen kanssa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Tukea perheitä niissä tilanteissa, kun heitä kohdataan. Ohjata tarvittaessa ihmisiä perheneuvontaan.

Perheneuvonta yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	8 824,61	4 600,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 824,61	4 600,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 824,61	4 600,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	2 262,17				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	11 086,78	4 600,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00

Palveleva puhelin (244)

Palveleva puhelin tarjoaa ahdinkotilanteessa olevalle yhteyden toiseen ihmiseen antaen keskustelu-apua. Seurakunnalla on sopimus Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän ylläpitämän palvelevan puhelimen kanssa.

Palveleva puhelin yhteensä puhelin yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00

Sairaalasielunhoito (243)

Seurakunnalla on voimassa oleva sopimus TYKS Loimaan sairaalan (Varha) sairaalasielunhoidon järjestämisestä Forssan seurakunnan kanssa ja se on voimassa toistaiseksi. Forssan seurakunnalta ostetaan sairaalapapin palvelut kahdeksi päiväksi viikossa.

Sairaalasielunhoito yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-15,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	35 645,21	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	35 630,21	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	35 630,21	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	9 137,47				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	44 767,68	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00

Sielunhoito (255)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Pappien ja diakonien on oltava herkällä korvalla, jotta huomataan sieluhoitoa ja keskusteluapua kaipaavat ihmiset. Jos keskustelupyynnöjä tulee, niihin tulee vastata, mahdollisimman nopealla aikataululla. Jos tilanne vaatii ja oma ammattitaito ei riitä, on oltava valmis ohjaamaan eteenpäin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Keskustelupyynnöihin vastataan mahdollisimman nopealla aikataululla	Seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

- Jos keskustelupyynnöjä tulee, niihin tulee vastata, mahdollisimman nopealla aikataululla. Jos tilanne vaatii ja oma ammattitaito ei riitä, on oltava valmis ohjaamaan eteenpäin.
- Avuntarvetta, yksinäisyyttä ja hätää on paljon. Kuuntelijaa ja keskustelutukea ja sieluhoitoa kaippaa moni. Onko resursseja vastata siihen kaikkeen?

Sielunhoito yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-14,64				
Toimintakulut (ulkoiset)	2 464,73	7 410,00	5 910,00	5 910,00	5 910,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 450,09	7 410,00	5 910,00	5 910,00	5 910,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	2 809,14				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 259,23	7 410,00	5 910,00	5 910,00	5 910,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	1 654,22				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	6 913,45	7 410,00	5 910,00	5 910,00	5 910,00

Lähetys (260)

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

2023 kesällä seurakuntaan palkattiin lähetyssihteeri, josta toinen puoli on työntekijän tekemää perhetyötä. Lähetyssihteerin panos on näkynyt jo nyt. Tukiryhmä on kokoontunut säännöllisesti ja seurakunta on solminut myös uusia nimikkosopimuksia.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tehdä tutuiksi uudet nimikkokohteet ja nimikkolähetit eri tilaisuuksissa.	Kerrottu nimikkokohteista ja nimikkolähetistä eri tilaisuuksissa	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

- Lähetyssihteeri-perhetyöntekijän työsuhte vakinaistettiin kesällä 2024.

Lähetys yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-12 295,78	-23 000,00	-22 500,00	-22 500,00	-22 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	74 102,31	111 090,00	121 180,00	118 180,00	118 180,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	61 806,53	88 090,00	98 680,00	95 680,00	95 680,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	35 086,83				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	96 893,36	88 090,00	98 680,00	95 680,00	95 680,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	28 720,82				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	125 614,18	88 090,00	98 680,00	95 680,00	95 680,00

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Kansainvälinen diakonia sekä Merimieskirkolle annetut avustukset. Ulkomaille kohdistuva ystävyysseurakuntatoiminta sekä Kirkon Ulkomaanavulle (KUA) myönnettyt avustukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Pitää huolta sovitusta sitoumuksista. Seurakunnalla ei ole kansainvälisen työn diakoniaa tai työntekijää. Tavoitteena on, että yksi seurakunnan papeista tai diakoneista erikoistuu vastaamaan kansainvälisestä diakoniasta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yksi seurakunnan pa- peista tai diakoneista erikoistuu vastaamaan kansainvälisestä diako- niasta.	Seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)		-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	12 000,00	15 810,00	21 910,00	21 910,00	21 910,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 000,00	14 310,00	20 410,00	20 410,00	20 410,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	12 000,00	14 310,00	20 410,00	20 410,00	20 410,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	3 076,13				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	15 076,13	14 310,00	20 410,00	20 410,00	20 410,00

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 Käyrän vankilan ovo-vankilasielunhoitoon erillisten sopimuksien mukaisesti.

Tehtäväalueelle kirjataan myös vapaaehtoistyön ja kirkkoalueiden tulot ja menot, joita seurataan erillisillä tilausnumeroilla

Muu seurakuntatyö yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)			-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	5 276,72	13 700,00	76 270,00	76 270,00	76 270,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 276,72	13 700,00	68 270,00	68 270,00	68 270,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 276,72	13 700,00	68 270,00	68 270,00	68 270,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	1 352,67				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	6 629,39	13 700,00	68 270,00	68 270,00	68 270,00

Vapaaehtoistyö

Toiminta-ajatus

- Hyvän harrastustoiminnan mahdollistaminen seurakuntalaisille.
- Seurakuntayhteyden vahvistaminen kotiseurakuntaan.

Resurssit

- Hyvät työtilat. Vapaaehtoistyön koordinoija ja muut seurakunnan työntekijät.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Uusien vapaaehtoisten ja uusien vapaaehtoistehtävien löytäminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Vapaaehtoistyöntekijöiden rekrytoinnin jatkaminen.
- Tutustuminen naapuriseurakunnan vapaaehtoistyöhön.

Alastaron kirkkoalue

Toiminta-ajatus

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

Resurssit

- Tila: Alastaron kirkko.
- Toimijat: Toimintaryhmän jäsenet.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

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

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Meidän oma kirkko.
- Ihmisten keskinäinen yhteys.
- Helppo tulla ja osallistua.
- Tuttujen, turvallisten ja perinteisten tapahtumien säilyminen.
- Naistenpäivä keväällä.
- Yhteistyö kyläyhdistyksen kanssa Kuutamokeikalla; Kirkon torniin kiipeäminen.
- Pyhäinpäivän aattona glögi-tarjoilu lämmikkeeksi haudoilla kävijöille.
- Itsenäisyyspäivän aaton hartaushetki Hautausmaalla, puurotarjoilu.

Kanta-Loimaan kirkkoalue

Toiminta-ajatus

- Lisätä yhteisöllisyyttä Kanta-Loimaan kirkkoalueella.

Resurssit

- Hyvä maallikkoaktiivisuus toimintaryhmässä. Määräraha vähintään 2 000 euroa joka vuosi.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Saada jokainen ihminen tuntemaan itsensä tervetulleeksi seurakuntaan/seurakunnassa.
- Uusien toimivien toimintojen /perinteiden luominen.
- Matalan kynnyksen toimintaa kaikenikäisille.

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Kesällä 2025 Laulellen laavuilla-illat (niin kuin oli 2024 neljä suosittua laavuiltaa)
- Keväinen metsäretki/ lintujen bongaus Hirvikoskella.
- Ongintatapahtuma kesällä.
- Pyhiinvaellus kävellen ja laulellen Kanta-Loimaalta Kaupunginkirkolle sunnuntaiaamuna.
- Bussilla kirkolta kirkolle -retki Loimaalla.

Kaupunginkirkkoalue

Toiminta-ajatus

Järjestää kirkkoalueen sisäistä toimintaa ja tapahtumia seurakuntalaisten ehdottamana ja toteuttamana. Teemme yhteistyötä kirkkoalueen sisällä seurakunnan eri työalojen kanssa, esim. jumalanpalveluselämä, musiikkityö, diakonia ja kasvatus.

Resurssit

Toimintaryhmämme toivoisi vuosibudjettina toimintaansa ja kustannuksia varten 2000 € + 1000 €

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Ylläpitää maallikkojen järjestämää toimintaa kaupungin kirkkoalueella

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Järjestää tapahtumia Loimaan kaupunginkirkon alueella, mm. musiikki-iltoja, keskusteluiltoja, hartauselämää ja avustusta jumalanpalveluselämässä
- Kutsua lisää maallikoita toimintaryhmän jäseniksi (enimmäismäärä 20)
- Tehdä yhteistyötä muiden kirkkoalueiden toimintaryhmien kanssa, esim. virkistysmatka

Mellilän kirkkoalue

Toiminta-ajatus

Mellilän alueella asuvien seurakuntalaisten palveleminen ja osallistaminen Mellilän kotikirkon toimintaan.

Resurssit

- Mellilän kirkkoalueen toimintaryhmä ja alueen asukkaat

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Mellilän toimintaryhmän vaikutusalueen asukkaat.
- Tiedottamisen kehittäminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Itsenäisyysjuhla.
- Mellilän kirkon 200-vuotisjuhla.
- Musiikkitapahtumia.
- Naisten tapahtuma.
- Miesten ilta.
- Kesäpyhäkoulu.
- Virsilauluillat.
- Seppeleenlaskut sankarihaudoille.
- Eläkeläisten iltapäivä.

- Mellilän Menninkäisten metsäkirkko.
- Kirkkokuljetukset.
- Laulutaidottomien lauluilta.
- Toimintaa/tarjoilua hautausmaalla kävijöille.
- Kynttilänsytytys niille vainajille, joiden omaiset asuvat kaukana.
- Itsenäisyyspäivän kynttilöiden sytyttäminen sankarihaudoille.
- Haapasen veljesten haudalle kynttilä.

Metsämaan kirkkoalue

Toiminta-ajatus

Toimintaryhmä koostuu ihmisistä, joille Metsämaan alueen kirkko ja alueella tapahtuva toiminta on läheinen. Toimintaryhmä suunnittelee ja toteuttaa toimintaa pääasiassa oman alueensa asukkaille. Ryhmä toiminnallaan ja suunnitelmillaan pyrkii luomaan yhteisöllisyyttä ja paikallisuutta metsämaalaisten kesken.

Resurssit

Toimintaryhmässä jäseniä on 16, joista yksi on puheenjohtaja ja toinen varapuheenjohtaja. Lisäksi seurakunnan viran puolesta on sihteeri.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027 :

- Lapset ja lapsiperheet.
- Ikäihmiset.

Toiminnalliset tavoitteet 2025 :

- Keväällä retki lapsiperheille.
- Syksyllä luontoretki kaikenikäisille.
- Virkistysretki ikäihmisille.

Virttaan kirkkoalue

Toiminta-ajatus

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

Resurssit

- Toimintaryhmän jäsenet.
- Toimintaryhmän sihteeri.
- Tilana Virttaan kirkko.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027

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

Toiminnalliset tavoitteet 2025

- Matalan kynnyksen toimintaa perheille
 1. Kirkko auki perheille; kirkon esittelyä esim. Aarteen etsinnän kautta.
 2. PerhekirKKo ja kirkkomehut.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-105 944,00	-153 100,00	-159 850,00	-159 850,00	-159 850,00
Toimintakulut (ulkoiset)	468 999,68	418 200,00	414 960,00	414 960,00	336 960,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	363 055,68	265 100,00	255 110,00	255 110,00	177 110,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-89 138,74				
Toimintakulut (sisäiset)	99 550,18				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	373 467,12	265 100,00	255 110,00	255 110,00	177 110,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	72 451,01	73 380,00	58 280,00	58 280,00	58 280,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	30 566,33				
Sisäiset vyörytyserät	173 337,40				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	649 821,86	338 480,00	313 390,00	313 390,00	235 390,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

Toiminta-ajatus

Toiminta-ajatuksena on hautausmaiden yleishoito sekä hautausmailla sijaitsevien rakennusten ja laitteiden ylläpito- ja perusparannustyöt sekä hautausmaiden kasvillisuuden hoitaminen ja uusiminen tarvittaessa.

Resurssit

Seurakunnalla on kuusi hautausmaata ja siunauskappeli. Haudankaivajina näillä toimii kaksi haudankaivajaa. Hautausmaiden hoitamiseksi seurakunta palkkaa kausi- ja kesätyöntekijöitä.

Hautausmaahallinto (401)

Toiminta-ajatus

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

Resurssit

Hautausmaahallintoa hoitaa kiinteistöpäällikkö. Tietojenkäsittelyyn käytetään Status Premium hautakirja- ja Ramboll Circle hautakartta- ohjelmaa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Hautojen hallinta-aikojen tarkistukset, päättymisilmoitukset ja jatkohallinta-aikojen laskutus. Haudat kuulutetaan vuosittain yhdellä hautausmaalla kerrallaan.
- Hautausmaiden ohjesääntöjen ja käyttösuunnitelmien päivitys.
- Rovastikunnallisen yhteistyön lisääminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Hautojen hallinta-aikojen kuulutukset Kanta-Loimaan hautausmaalla.

Hautausmaahallinto yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)		-4 000,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	39 922,21	53 800,00	46 170,00	46 170,00	46 170,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	39 922,21	49 800,00	46 170,00	46 170,00	46 170,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	39 922,21	49 800,00	46 170,00	46 170,00	46 170,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-39 922,21				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	49 800,00	46 170,00	46 170,00	46 170,00

Hautausmaakiinteistöt ja yleishoito (403)

Toiminta-ajatus

Hautausmaakiinteistöjen ja yleishoidon 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 2025–2027:

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

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Pienkoneiden uusimisen jatkaminen.

Hautausmaakiinteistöt ja yleishoito yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
--	----------------------	---------------------------	------------	-------------	-------------

Toimintatuotot (ulkoiset)	-22 680,00	-19 700,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	68 793,99	31 970,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	46 113,99	12 270,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-89 138,74				
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-43 024,75	12 270,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00
Poistot ja arvonalentumiset	19 242,90	19 700,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	15 580,61				
Sisäiset vyörytyserät	8 201,24				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	31 970,00	42 600,00	42 600,00	42 600,00

Varsinainen hautaustoimi (404)

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027

Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksien mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain.	Tarkastelu on tehty.	Kyllä/ei
2. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty.	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Hautaustoimen palveluiden suunnittelussa on jo nyt tehty jonkin verran yhteistyötä rovastikunnallisesti. Rovastikunnallista yhteistyötä tullaan jatkamaan.

Varsinainen hautaustoimi yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-83 264,00	-129 400,00	-126 200,00	-126 200,00	-126 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	360 283,48	332 430,00	287 100,00	287 100,00	188 100,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	277 019,48	203 030,00	160 900,00	160 900,00	61 900,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	99 550,18				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	376 569,66	203 030,00	160 900,00	160 900,00	61 900,00
Poistot ja arvonalentumiset	53 208,11	53 680,00	53 680,00	53 680,00	53 680,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	14 985,72				
Sisäiset vyörytyserät	205 058,37				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	649 821,86	256 710,00	214 580,00	214 580,00	115 580,00

Vainajasäilytys (406)

Tähän tehtäväalueelle on sisällytetty seurakunnan kolmen kylmiön (Siunauskappeli, Alastaro ja Kanta-Loimaa) tulot ja menot, jotka edellisenä vuotena oli kirjattu tehtäväalueelle Siunauskappeli, Alastaron kirkko ja Kanta-Loimaan kirkko.

Vainajasäilytys yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)			-33 650,00	-33 650,00	-33 650,00
Toimintakulut (ulkoiset)			43 690,00	43 690,00	64 690,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)			10 040,00	10 040,00	31 040,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			10 040,00	10 040,00	31 040,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)			10 040,00	10 040,00	31 040,00

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-71 346,51	-101 120,00	-94 100,00	-47 100,00	-47 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	757 356,28	572 800,00	606 920,00	584 920,00	576 820,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	686 009,77	471 680,00	512 820,00	537 820,00	529 720,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-1 028 232,31				
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-342 222,54	471 680,00	512 820,00	537 820,00	529 720,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	195 680,75	218 950,00	218 950,00	218 950,00	214 450,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	140 577,13				
Sisäiset vyörytyserät	19 413,73				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	13 449,07	690 630,00	731 770,00	756 770,00	744 170,00

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)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027

- Valvontakameroiden lisääminen edelleen
- Energiankäytön seuranta
- Toiminnan tiivistäminen
- Toimivien toimitilojen kehittäminen ja suunnittelu

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Granlund Manager järjestelmän lopullinen käyttöönotto	Järjestelmä on otettu käyttöön	Kyllä/ei

Perustelut: haasteet / epävarmuustekijät / henkilöstöresurssit / toimitilat:

Resurssit

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

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

Vuokratilat, Hulmin kerhotila, Metsämaan Kanttorila ja Alastaron seurakuntatalon väistötila.

Kiinteistöhallinto yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	71 186,30	62 210,00	92 810,00	79 810,00	79 810,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	71 186,30	62 210,00	92 810,00	79 810,00	79 810,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	71 186,30	62 210,00	92 810,00	79 810,00	79 810,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset vyörytyserät	-71 186,30				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	62 210,00	92 810,00	79 810,00	79 810,00

Kirkot (504)

Toiminta-ajatus

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.

Resurssit

Seurakunnalla on kuusi kirkkoa. Kaikki kirkot ovat varustettu automaattisilla palonilmaisinlaitteistoilla.

Suntiot jumalanpalveluksissa ja kirkollisissa toimituksissa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Kirkkojen monikäyttöisyyden selvittäminen.
- Esteettömyyskartoitusten tekeminen.

Kirkot yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-12 540,33	-15 200,00	-7 700,00	-7 700,00	-7 700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	433 500,91	332 460,00	352 610,00	348 610,00	345 010,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	420 960,58	317 260,00	344 910,00	340 910,00	337 310,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-775 517,46				
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-354 556,88	317 260,00	344 910,00	340 910,00	337 310,00
Poistot ja arvonalentumiset	163 611,06	186 350,00	186 350,00	186 350,00	181 850,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	129 440,51				
Sisäiset vyörytyserät	62 036,76				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	531,45	503 610,00	531 260,00	527 260,00	519 160,00

Siunauskappeli (505)

Toiminta-ajatus

Peruskorjattu Siunauskappeli mahdollistaa siunausten järjestäminen tarkoituksen mukaisessa tilassa. Siunauskappeli sijaitsee Kaupunginhautausmaalla.

Siunauskappeli yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 000,00	-3 100,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	19 704,83	26 460,00	13 870,00	13 870,00	13 870,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 704,83	23 360,00	8 870,00	8 870,00	8 870,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-18 917,55				
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 212,72	23 360,00	8 870,00	8 870,00	8 870,00
Poistot ja arvonalentumiset		4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	3 212,72				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	27 360,00	12 870,00	12 870,00	12 870,00

Seurakuntatalot (506)

Toiminta-ajatus

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

Resurssit

Seurakunnalla on kaksi seurakuntataloa, Alastarolla ja Kanta-Loimaalla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Selvitetään mahdollisuutta toiminnan tiivistämiseen ja keskittämiseen.
- Sisäilmaongelmien laajuuden selvittäminen.
- Hyvien ja toimivien tilojen suunnittelu.

Toiminnalliset tavoitteet 2025

- Strategisten tavoitteiden asettaminen.

Seurakuntatalot yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-49 236,18	-7 800,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	198 761,88	115 100,00	111 180,00	106 180,00	106 180,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	149 525,70	107 300,00	105 180,00	100 180,00	100 180,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-212 105,93				
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-62 580,23	107 300,00	105 180,00	100 180,00	100 180,00
Poistot ja arvonalentumiset	32 069,69	28 600,00	28 600,00	28 600,00	28 600,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	11 136,62				
Sisäiset vyörytyserät	19 373,92				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	135 900,00	133 780,00	128 780,00	128 780,00

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

Loimaan seurakunnalla on kaksi asunto-osaketta, As Oy Norrinkulma (1h+k) ja As Oy Vihtorinrivi (1h+k). Molemmat asunnot ovat vuokrattuina.

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 220,00	-5 220,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	5 831,28	5 520,00	5 520,00	5 520,00	5 520,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	611,28	300,00	-80,00	-80,00	-80,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	611,28	300,00	-80,00	-80,00	-80,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	2 033,52				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 644,80	300,00	-80,00	-80,00	-80,00

Muut rakennukset

Resurssit

Hulmin kerhotila, Metsämaan Kanttorila ja Alastaron seurakuntatalon väistötila on vuokrattu lapsi- ja nuorisotyön toimitilaksi sekä diakoniatyön käyttöön.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Hulmin tilasta on luovuttu.
- Tarkastella ja parantaa kiinteistöjen toiminnallisuutta käyttäjien näkökulmasta.
- Lisätä yhteistyötä Loimaan kaupungin kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Tarkastella ja parantaa kiinteistöjen toiminnallisuutta käyttäjien näkökulmasta.

Muut rakennukset yhteensä

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)		-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	19 915,71	19 860,00	20 730,00	20 730,00	16 230,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	19 915,71	19 260,00	20 130,00	20 130,00	15 630,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-21 691,37				
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 775,66	19 260,00	20 130,00	20 130,00	15 630,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	1 775,66				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	19 260,00	20 130,00	20 130,00	15 630,00

Maa- ja metsätalous

Toiminta-ajatus

Metsätalous pyrkii tuottamaan seurakunnalle tasaista toimintatuottoa pitkällä aikavälillä.

Resurssit

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

Maatalousmaat ovat vuokrattuna maanviljelijöille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027:

- Metsänhoitosuunnitelman mukaiset hakkuut ja hoitotoimenpiteet.
- Luontoarvojen tunnistaminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

- Metsänhoitosuunnitelman mukaiset hakkuut ja hoitotoimenpiteet.

Maa- ja metsätalous yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-350,00	-69 200,00	-69 200,00	-22 200,00	-22 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	8 455,37	11 190,00	10 200,00	10 200,00	10 200,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 105,37	-58 010,00	-59 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 105,37	-58 010,00	-59 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	2 167,45				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	10 272,82	-58 010,00	-59 000,00	-12 000,00	-12 000,00

III TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

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

3.1 Tuloslaskelma

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä)

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-1 371 961,69	-367 235,00	-417 250,00	-365 750,00	-365 750,00
Korvaukset	-15,00	-4 000,00			
Myyntituotot	-1 158,07	-6 930,00	-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Maksutuotot	-143 025,59	-203 435,00	-198 350,00	-198 350,00	-198 350,00
Vuokratuotot	-18 533,68	-25 620,00	-27 100,00	-27 100,00	-27 100,00
Metsätalouden tuotot		-67 000,00	-67 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-46 930,47	-43 050,00	-35 300,00	-35 300,00	-35 300,00
Tuet ja avustukset	-1 580,00	-11 000,00	-42 300,00	-42 300,00	-42 300,00
Muut toimintatuotot	-43 347,83	-6 200,00	-43 000,00	-38 500,00	-38 500,00
Sisäiset tuotot	-1 117 371,05				
Toimintakulut	4 212 593,42	3 131 462,00	3 562 220,00	3 454 680,00	3 334 790,00
Henkilöstökulut	1 598 373,65	1 715 752,00	1 789 580,00	1 807 170,00	1 680 580,00
Palkat ja palkkiot	1 314 278,52	1 340 550,00	1 446 450,00	1 456 450,00	1 347 450,00
Henkilösivukulut	310 535,56	375 202,00	343 130,00	350 720,00	333 130,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-26 440,43				
Palvelujen ostot	890 619,55	907 730,00	1 113 670,00	1 033 870,00	1 020 270,00
Vuokratulut	71 717,04	88 970,00	103 500,00	103 500,00	103 500,00
Sisäiset vuokratulut	1 117 371,05	0,00	0,00		
Aineet ja tarvikkeet	355 481,13	239 380,00	345 420,00	311 890,00	332 190,00
Ostot tilikauden aikana	355 481,13	239 380,00	345 420,00	311 890,00	332 190,00
Annetut avustukset	130 995,22	128 750,00	157 600,00	145 800,00	145 800,00
Muut toimintakulut	48 035,78	50 880,00	52 450,00	52 450,00	52 450,00
TOIMINTAKATE	2 840 631,73	2 764 227,00	3 144 970,00	3 088 930,00	2 969 040,00
Kirkollisverotulot	-3 209 738,35	-3 100 000,00	-3 390 000,00	-3 390 000,00	-3 390 000,00
Valtionrahoitus	-316 836,00	-315 800,00	-347 000,00	-347 000,00	-347 000,00
Verotuskulut	43 775,70	43 540,00	43 800,00	43 800,00	43 800,00
Kirkon rahastomaksut	267 762,00	267 750,00	271 000,00	271 000,00	271 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-75 449,86	-11 000,00	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00
Korkotuotot	-41 047,61	-6 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Muut rahoitustuotot	-4 259,22	-8 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Sisäiset korkotuotot	-171 143,46				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-34 029,64				
Korkokulut	283,84				
Muut rahoituskulut	3 602,77	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Sisäiset korkokulut	171 143,46				
VUOSIKATE	-449 854,78	-351 283,00	-296 230,00	-352 270,00	-472 160,00
Poistot ja arvonalentumiset	268 131,76	292 330,00	277 230,00	277 230,00	272 730,00
Suunnitelman mukaiset poistot	268 131,76	292 330,00	277 230,00	277 230,00	272 730,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-185 297,00				
Kulut	216 258,07				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-30 961,07				
TILIKAUDEN TULOS	-181 723,02	-58 953,00	-19 000,00	-75 040,00	-199 430,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-181 723,02	-58 953,00	-19 000,00	-75 040,00	-199 430,00

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 645 000 euron määrärahat vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025–2027 investoinnit ovat yhteensä 1,5 miljoonaa euroa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on Alastaron kirkon julkisivumaalaus (250 000 euroa) ja Kanta-Loimaan kirkon katon maalaus (150 000 euroa).

Hankkeita varten ei ole tehty investointivarausta.

Sekä Alastaron että Kanta-Loimaan kirkko ovat kirkkolailla suojeltu kirkko ja niiden ylläpitokorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

Tilaus		Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2024	Talousarvio 2025	TS2 2026	TS3 2027
2002080	Koneet ja kalusto	79 913,94	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
2006883	Alastaron hautausmaan keskikäytävän ja k		50 000,00		50 000,00	30 000,00
2006886	Kanta-Loimaan hautausmaan konehallin laa			5 000,00	180 000,00	
2007764	Alastaron kirkon etelälappeiden tervaus	25 101,61				
2007767	Metsämaan kirkon etelälappeiden tervaus	19 641,13				
2009126	Kaupunginkirkon katon korjauksen suunnit	639 652,29				
2009127	Kanta-Loimaan kirkon uusi äänentoisto	14 650,11	50 000,00	50 000,00		
2009128	Kanta-Loimaan kirkon ovet ja portaat	25 570,80				
2009129	Kanta-Loimaan kirkon katon maalaus		150 000,00	150 000,00		
2009130	Alastaron kirkon julkisivumaalaus		95 000,00	250 000,00		
2011477	Virtaan kirkko ulkokohdevalojen uusimin			10 000,00		
2011478	Metsämaan kirkko kuivakäymälöiden siirto	827,52	15 000,00			
2011479	Mellilän kko sisätil maalaus ja verh kor		20 000,00			
2011480	Mellilän Kirkkolan kunnostus			30 000,00		
2011481	Kaupunginkirkon ulkokohdevalojen uusiminen					
2011482	K-L kko ulkokohdevalojen uusiminen			20 000,00		
2011483	Alastaron kko monitilakirkkosuunnitelma		10 000,00	15 000,00	200 000,00	
2011484	K-L kko kuorin valaistuksen parantaminen		10 000,00			
2011485	K-L kko monitilakirkkosuunnitelma			0,00	15 000,00	250 000,00
2011486	Metsämaan kko valaistuksen uusiminen			15 000,00		
2011657	Kanta-Loimaan kirkon lämm. järj.korjaus	41 886,38				
2012486	Virttan kirkon kirkonkellojen automatiik			10 000,00		
2012487	Mellilän kirkon lämmitysjärjestelmän uud					60 000,00
2012488	Mellilän kirkon äänentoiston parantamine				20 000,00	
2012489	Kaupuginkirkon jätekatoksen rakantaminen			10 000,00		
2012490	K-L- kirkon kuorin valasituksen parant.			10 000,00		
2012491	K-L- kirkon uusi kaukolämmösiirrinpake			30 000,00		
2012517	Kaupunginhautausmaan säkökaappien korj.				20 000,00	
2012518	Mellilän kirkko pumppuhuoneen ja varasto			10 000,00		
2012519	K-L hautausmaa uusi kasteluveden pumpaam			15 000,00		
Kokonaistulos		873 630,02	415 000,00	645 000,00	500 000,00	355 000,00

V RAHOITUSOSA

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

	Toteuma 2024	TA 2025
Tulorahoitus	-112 144,26	296 230,00
Vuosikate	-112 144,26	296 230,00
Investoinnit	-119 954,74	-325 000,00
Investointimenot	-119 954,74	-280 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		-45 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-232 099,00	-28 770,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-183 768,03	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	75 048,32	
Vaihto-omaisuuden muutos	-116,97	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-178 645,97	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-80 053,41	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-183 768,03	
Rahavarojen muutos	-415 867,03	-28 770,00
Rahavarojen muutos (tase)	-415 867,03	

VI HAUTAINHOITORAHASTO

Loimaan seurakunnan hautainhoitorahasto hoitaa sen vastuulle annettuja hautoja niillä varoilla, jotka se saa myydessään hoitosopimuksista. 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 2025-2027:

- Yhteistyötä jatketaan rovastikunnan muiden seurakuntien kanssa
- Kukkalajikkeiden valikoiman kehittäminen hautausmaan olosuhteet huomioiden; kukkalajikkeiden aktiivinen seuranta
- Kukkien kasvinsuojelun, vesitalouden ja lannoittamisen kehittäminen
- Perennahoitojen suunnittelu
- Rahaston hoitovastuusta huolehtiminen

Hautainhoitorahasto yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-132 291,67	-161 720,00	-164 970,00	-164 970,00	-164 970,00
Maksutuotot	-128 331,67	-157 760,00	-156 810,00	-156 810,00	-156 810,00
Vuokratuotot	-3 960,00	-3 960,00	-8 160,00	-8 160,00	-8 160,00
Toimintakulut	200 757,18	192 120,00	195 390,00	195 390,00	195 390,00
Henkilöstökulut	174 744,39	156 220,00	154 310,00	154 310,00	154 310,00
Palkat ja palkkiot	142 177,16	121 000,00	121 000,00	121 000,00	121 000,00
Henkilösivukulut	32 567,23	35 220,00	33 310,00	33 310,00	33 310,00
Palvelujen ostot	371,97	5 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
Vuokratulot	2 230,30	2 700,00	5 280,00	5 280,00	5 280,00
Aineet ja tarvikkeet	23 410,52	27 900,00	29 500,00	29 500,00	29 500,00
Ostot tilikauden aikana	23 410,52	27 900,00	29 500,00	29 500,00	29 500,00
TOIMINTAKATE	68 465,51	30 400,00	30 420,00	30 420,00	30 420,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-37 504,44	-30 400,00	-31 800,00	-31 800,00	-31 800,00
Korkotuotot	-10 000,49	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
Muut rahoitustuotot	-21 207,94	-16 600,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	13 022,18				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-21 796,90				
Muut rahoituskulut	2 478,71	200,00	200,00	200,00	200,00
VUOSIKATE	30 961,07	0,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
TILIKAUDEN TULOS	30 961,07	0,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	30 961,07	0,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00

Tehtäväalue			Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
405	Haudanhoitosopimukset	Toimintatuotot	-132 291,67	-161 720,00	-161 010,00	-161 010,00	-161 010,00
		Maksutuotot	-128 331,67	-157 760,00	-156 810,00	-156 810,00	-156 810,00
		Vuokratuotot	-3 960,00	-3 960,00	-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
		Toimintakulut	197 898,24	192 120,00	192 810,00	192 810,00	192 810,00
		Henkilöstökulut	174 744,39	156 220,00	154 310,00	154 310,00	154 310,00
		Palkat ja palkkiot	142 177,16	121 000,00	121 000,00	121 000,00	121 000,00
		Henkilösivukulut	32 567,23	35 220,00	33 310,00	33 310,00	33 310,00
		Palvelujen ostot	293,33	5 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
		Vuokrakulut		2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
		Aineet ja tarvikkeet	22 860,52	27 900,00	29 500,00	29 500,00	29 500,00
		Ostot tilikauden aikana	22 860,52	27 900,00	29 500,00	29 500,00	29 500,00
		TOIMINTAKATE	65 606,57	30 400,00	31 800,00	31 800,00	31 800,00
		Rahoitustuotot- ja kulut	-37 504,44	-30 400,00	-31 800,00	-31 800,00	-31 800,00
		Korkotuotot	-10 000,49	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
		Muut rahoitustuotot	-21 207,94	-16 600,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
		Arvon alentumiset sijoituksista	13 022,18				
		Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	-21 796,90				
		Muut rahoituskulut	2 478,71	200,00	200,00	200,00	200,00
		VUOSIKATE	28 102,13	0,00	0,00	0,00	0,00
		TILIKAUDEN TULOS	28 102,13	0,00	0,00	0,00	0,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	28 102,13	0,00	0,00	0,00	0,00
507	Asuinkinteistöt ja -osakkeet	Toimintatuotot			-3 960,00	-3 960,00	-3 960,00
		Vuokratuotot			-3 960,00	-3 960,00	-3 960,00
		Toimintakulut	2 858,94		2 580,00	2 580,00	2 580,00
		Palvelujen ostot	78,64				
		Vuokrakulut	2 230,30		2 580,00	2 580,00	2 580,00
		Aineet ja tarvikkeet	550,00				
		Ostot tilikauden aikana	550,00				
		TOIMINTAKATE	2 858,94		-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
		VUOSIKATE	2 858,94		-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
		TILIKAUDEN TULOS	2 858,94		-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 858,94		-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00