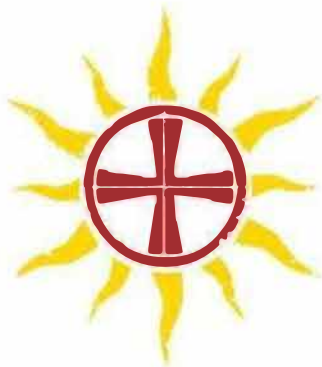




**NAANTALIN
SEURAKUNTAYHTYMÄ**

Talousarvio 2025

**Toiminta- ja
taloussuunnitelma
2026 - 2027**

**TALOUSARVIO 2025
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2026–2027****SISÄLLYSLUETTELO**

1.	Talousarvion rakenne ja yleisperustelut	1
	1.1 Yleistä	1
	Muutokset talousarvion rakenteessa	1
	1.2 Yleisperustelut	1
2.	Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano- ja määrärahojen käyttöohjeet	2
	2.1 Määrärahojen sitovuustaso	2
	2.2 Hankintaohje	2
	2.3 Talousarvion sitovuustaso	3
3.	Talousarvio 2025 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2027	4
	Seurakuntayhtymä	4
	Naantalin seurakunta	11
	Rymättylän seurakunta	13
	Merimaskun seurakunta	15
4.	Käyttötaloulosa	
	Yhtymän käyttötalous yhteensä	17
	Maksut ja korvaukset 2025	18
	Henkilöstösuunnitelmat 2025–2026	22
5.	Investointisuunnitelma 2025–2027	24
6.	Rahoituslaskelma	24
7.	Hautainhoitorahasto	25
	7.1 Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston talousarvio 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2026-2027	25

1. TALOUSARVION 2025 RAKENNE JA YLEISPERUSTELUT

1.1 Yleistä

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Suomen pankin (13.8.2024) arvion mukaan taantumien pohja on nyt käsillä ja talous virkoo vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vauhtia talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Kuluttajien luottamus talouden kehitykseen on kasvaneesta ostovoimasta huolimatta kuitenkin edelleen haurasta, mikä ennakoii vaatimatonta yksityisen kulutuksen kehitystä. Vienti on pysynyt samantasoisena alkuvuoteen verrattuna ja rakennusallalla on havaittavissa positiivisia merkkejä. Työllisyysasteen trendi on edelleen korkealla tasolla, vaikka työmarkkinat

ovatkin heikentyneet selkeästi kuluvan vuoden aikana. Työllisyysasteen ennakoitaan kuitenkin talouden elpymisen paranevan jo vuonna 2025. Julkinen talous pysyy lähivuosina alijäämäisenä, ja julkinen velkasuhde kasvaa edelleen hallituksen sopeutustoimista huolimatta. Heikko suhdanne ja yhä kasvavat julkisen velan korkomenot vaikeuttavat julkisen talouden tasapainottamista.

Inflaatio on hidastunut laaja-alaisesti vuonna 2024, mutta veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. 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 %.

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteissa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä.

1.2 Yleisperustelut

Maksut kirkonkeskusrahastolle säilyvät ennallaan. Eläkerahastomaksu on 5 % ja kirkon keskusrahastomaksu 6,5 %. Kirkolliskokous tekee lopullisen päätöksen maksujen suuruudesta marraskuussa. Verohallinnon menoista seurakuntataloudet maksavat 3,2 %, Ennakkoarvio Naantalin seurakuntayhtymän verotuskustannuksiksi on 58 191 euroa.

Palkkoja on nostettu talousarvioon 2,5 %. Kirkon virka- ja työehtosopimus on voimassa 28.2.2025 asti ja tulevat muutokset selviävät vasta neuvotteluiden päätettyä 2025 vuonna.

Eläkemaksu työntekijälle on keskimäärin 7,7 % ja työnantajalle 21 %. Sairausvakuutusmaksu on 1,75 % (1,16 % v. 2024). Työllisyysrahaston esitys on, että työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi 0,27 prosenttia (0,27 % v.2024). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,6 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

2. VUODEN 2025 TALOUSARVION TÄYTÄNTÖÖNPANO-OHJEET JA MÄÄRÄRAHOJEN KÄYTTÖOHJEET

2.1. Määrärahojen sitovuustaso

Talousarvioon otettua määrärahaa saa käyttää vain talousarviovuoden menoihin. Sitovuustason mukaista määrärahaa ei saa ylittää.

- Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa yhteiselle kirkkovaltuustolle nettomenosta pääluokan tasolla.
- Seurakuntaneuvostot, johtokunnat ja tehtäväalueiden viranhaltijat vastaavat yhdessä yhteiselle kirkkoneuvostolle nettomenosta kustannuspaikkatasolla.

Tehtäväalueiden viranhaltija vastaa tavoitteiden ja määrärahojen toteutumisesta, mikäli nimettyä johtokuntaa ei ole.

Kiireellisissä tapauksissa, jos asian viivytyksestä voi syntyä vahinkoa tai edun menetystä, talousjohtajalla on oikeus sallia sellaisen maksun suorittaminen, johon määrärahaa ei ole käytettävissä. Asia on viipymättä esitettävä yhteiselle kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi.

2.2 Hankintaohje

Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy seurakuntayhtymän rakennushankkeiden luonnokset ja pääpiirustukset 150.000 euroon asti.

Talousjohtaja:

- Päättää hankinnoista ja palvelujen ostoista talousarvion toimintamäärärahojen puitteissa, jos hankinnan arvo on enintään 60.000 euroa.
- Vastaa sijoitustoiminnasta sijoitussuunnitelman mukaan.
- Päättää asuntojen ja liikehuoneistojen vuokraamisesta sekä vuokralle ottamisesta enintään viiden vuoden sopimuksin.
- Myöntää osittain tai kokonaan vapautuksen tilojen käyttöä koskevien maksujen, korvausten ja muiden saatavien suorittamisesta enintään 500 euroa.

Kirkkoherrat:

Kirkkoherrat päättävät hankinnoista, talousarvion toimintamäärärahojen puitteissa seurakuntaneuvoston päättämään euromäärään asti.

Naantalin seurakunnan kirkkoherra päättää hankinnoista ja palveluiden ostosta, jos hankinnan arvo on enintään 10.000 euroa (Naantalin seurakuntaneuvoston päätös 21.10.2021 § 94).

Työalavastaavat:

- Naantalin seurakuntayhtymän työalavastaavat päättävät hankinnoista ja palveluiden ostosta talousarvion toimintamäärärahojen puitteissa, jos hankinnan arvo on enintään 3.000 euroa. Seurakuntapuutarhurilla hankinnan arvo on enintään 10.000 euroa.
Naantalin seurakunnan työalavastaavat päättävät hankinnoista ja palveluiden ostosta talousarvion toimintamäärärahojen puitteissa, jos hankinnan arvo on enintään 3.000 euroa (Naantalin seurakuntaneuvoston päätös 21.10.2021 § 94).

2.3 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuustasolla tarkoitetaan sitä tarkkuutta, millä yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion. Kullakin sitovuustasolla vastataan netosta (nettomenoista) eli tulojen ja menojen erotuksesta, joka on toimintakate.

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää eri pääluokkien nettosummat, jotka ovat sitovia.

Pääluokat ja sitovuustasot ovat:

Pääluokka	Sitovuustaso
Pääluokka 1 Hallinto	Pääluokkataso
Pääluokka 2 Seurakunnallinen toiminta	Seurakuntataso
Pääluokka 2 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	Pääluokkataso
Pääluokka 4 Hautaustoimi	Pääluokkataso
Pääluokka 5 Kiinteistötoimi	Pääluokkataso
Pääluokka 6 Tuloslaskelmaosa, rahoitustoimi	Pääluokkataso

Investointien sitovuus

Investointiosassa sitovuustaso on pääluokkataso.

Seuranta ja raportointi

Seurakuntaneuvostot seuraavat talousarvion toteutumista kustannuspaikoittain tiliryhmätasolla.

Yhteinen kirkkoneuvosto seuraa talousarvion toteutumista seurakunnittain pääluokkatasolla ja yhteisten seurakunnallisten sekä yhtymän muiden tehtävien osalta kustannuspaikoittain.

Yhteiselle kirkkovaltuustolle raportoidaan nettona pääluokkatasolla.

1001020000 HALLINTOELIMET (yhteinen kirkkovaltuusto, yhteinen kirkkoneuvosto, vaalit)**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteinen kirkkovaltuusto, seurakuntatalouden ylin päättävä elin, hyväksyy talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman sekä päättää talousarvio muutoksista ja talousarvion sitovuustasosta. Yhteisen kirkkovaltuuston kokoukset ovat julkisia.

Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Yhteinen kirkkoneuvosto raportoi tilinpäätöksen toimintakertomuksessa yhteiselle kirkkovaltuustolle, kuinka talousarviossa hyväksytyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu. Yhteinen kirkkoneuvosto johtaa seurakuntayhtymän hallintoa sekä talouden- ja omaisuuden hoitoa. Valmistelee yhteisessä kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat sekä tutkii yhteisen kirkkovaltuuston päätösten laillisuuden ja vastaa päätösten toimeenpanosta.

Seuraavat vaalit pidetään syksyllä 2026.

YKV: 31 jäsentä, asiantuntijat: kirkkoherrat, talousjohtaja ja hallintosihteeri

YKN: 10 jäsentä, puheenjohtajana toimii tuomiokapitulin määräämä kirkkoherra, esittelijä: talousjohtaja, hallintosihteeri ja viestintäsihteeri.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Yhtymästrategian toimeenpano

Toimenpiteet: Tukea ja ohjata toimintaa.

Tavoite 2: Rovastikunta 2030 -hanke

Toimenpiteet: Yhteistyön kehittäminen rovastikunnan seurakuntien kanssa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut	-90457	-98432	-99050	-99050	-99050
Henkilöstökulut	-62436	-75919	-78700	-78700	-78700
Palkat ja palkkiot	-54639	-65450	-67450	-67450	-67450
Henkilösivukulut	-8548	-10469	-11250	-11250	-11250
Henkilökulujen oikaisuerät	751				
Palvelujen ostot	-23710	-16114	-13950	-13950	-13950
Vuokrakulut	-285	-300	-400	-400	-400
Aineet ja tarvikkeet	-4025	-6100	-6000	-6000	-6000
TOIMINTAKATE	-90457	-98432	-99050	-99050	-99050

1001050000 TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO SEURAKUNTATOIMISTO**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Tehtävänä on huolehtia tilintarkastuksesta, kirjanpidosta, palkanlaskennasta, tietohallinnosta, kiinteistöjen rakennuttamisesta, haudanhoitoon ja kiinteistötoimeen liittyvistä hallintoasioista sekä henkilöstö- ja yleishallinnosta.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: PowerBI-raportoinnin hyödyntäminen työssä

Toimenpiteet: Raportoinnin käytön opastus henkilöstölle.

Tavoite 2: Seurakuntatoimiston yhdistäminen yhtymätoimintoihin

Toimenpiteet: Seurakunnallisten mielipiteiden huomioonottaminen

Tavoite 3: Arkistotoimen yhdistäminen

Toimenpiteet: Uuden arkistonmuodostussuunnitelman käyttöönotto.

Tavoite 4: Hyvän työilmapiirin vaaliminen

Toimenpiteet: Henkilöstön jaksamiseen ja työkykyyn vaikuttavat toimet.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	28128	10000	10000	10000	10000
Myyntituotot	485				
Tuet ja avustukset	12258	10000	10000	10000	10000
Muut toimintatuotot	15385				
Toimintakulut	-404174	-395444	-482750	-482750	-482750
Henkilöstökulut	-184340	-198545	-251050	-251050	-251050
Palkat ja palkkiot	-149777	-160350	-211700	-211700	-211700
Henkilösivukulut	-35880	-38195	-39350	-39350	-39350
Henkilökulujen oikaisuerät	1318	0			
Palvelujen ostot	-204740	-175735	-210200	-210200	-210200
Vuokrakulut	-3021	-2464	-2500	-2500	-2500
Aineet ja tarvikkeet	-9835	-14600	-14000	-14000	-14000
Annetut avustukset	-600		-500	-500	-500
Muut toimintakulut	-1638	-4100	-4500	-4500	-4500
TOIMINTAKATE	-376046	-385444	-472750	-472750	-472750

1002100000 VIESTINTÄ**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Naantalin seurakuntayhtymän viestinnän tehtävänä on välittää avoimesti ja monipuolisesti tietoa seurakuntien sekä seurakuntayhtymän toiminnasta, hallinnosta ja taloudesta.

RESURSSIT

Työntekijät: Viestintäsihteeri, viestintäryhmä, seurakuntien toimistosihteerit, hallintosihteeri

Julkinen viestintä: seurakuntalehti Vesper, verkkosivut, seurakuntien sosiaalisen median kanavat, infonäytöt seurakuntakeskuksessa

Sisäinen viestintä: Katrina -sähköinen varausjärjestelmä sekä Teams.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Seurakuntien julkisen viestinnän kehittäminen ja seurakuntien näkyvyyden ylläpitäminen viestinnän keinoin.

Toimenpiteet:

- Vesper-lehden toimittaminen 4 kertaa vuodessa 8-sivuisena.
- Sosiaalisessa mediassa seurakuntien ja seurakuntayhtymän toiminnasta viestiminen.
- Verkkosivujen käytettävyyden kehittäminen.

Tavoite 2: Viestintästrategian vieminen käytäntöön.

Toimenpiteet: Pyritään kiteyttämään käytännön työn kannalta tärkeimmät asiat, esim. järjestämällä pari iltapäivää, joissa työstetään yhteiset pelisäännöt "Näin viestimme".

Tavoite 3: Hallinnon viestinnän kehittäminen

Toimenpiteet: Luodaan viestintäsuunnitelma seurakuntaneuvostojen, yhteisen kirkkoneuvoston ja yhteisen kirkkovaltuuston päätöksistä viestimiseksi.

TALOUSARVIO 2025 (LISÄ)PERUSTELUT

Vesper-kulujen nousu n. 4%

Seurakuntavaalit 2026: + 1000€ palveluiden ostoihin, vaaliviestintä aloitettava jo syksyllä 2025

Seurakuntatoimiston henkilöstökulua on lisätty yhtymän viestintään.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut	-86950	-86634	-127350	-127350	-127350
Henkilöstökulut	-45822	-47733	-81850	-81850	-81850
Palkat ja palkkiot	-36940	-38550	-66000	-66000	-66000
Henkilösivukulut	-8882	-9183	-15850	-15850	-15850
Palvelujen ostot	-35022	-30901	-41500	-41500	-41500
Vuokratkulut	-262	-400	-1000	-1000	-1000
Aineet ja tarvikkeet	-5844	-7600	-3000	-3000	-3000
TOIMINTAKATE	-86950	-86634	-127350	-127350	-127350

**1002420000 PERHENEUVONTA
TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta rovastikunnan muiden seurakuntien sekä Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän kanssa.

Naantalin, Merimaskun, Rymättylän, Raision, Maskun, Mynämäen, Ruskon ja Nousiaisten seurakuntien yhteinen perheneuvoja; perheasian neuvottelukeskus.

Yhteistoiminta sopimusten mukaan.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Tarjota seurakuntiemme alueella asuville ihmisille keskusteluapua parisuhteen vaikeuksiin, perhe- ja ihmissuhdeongelmiin, erosta selviytymiseen sekä muihin elämän kysymyksiin ja kriiseihin.

Toimenpiteet: Rohkaistaan ihmisiä hakemaan apua ajoissa ja tiedotettu mahdollisuudesta käyttää Perheneuvontapalvelua. Yhtymä maksaa osuutensa yhteisen perheneuvojan palkkaukseen.

1002440000 PALVELEVA PUHELIN**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta muiden seurakuntien kanssa Palveleva puhelin

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Tarjota Naantalin seurakuntayhtymän seurakunnissa asuville ihmisille mahdollisuutta purkaa mieltä painavia asioita Palvelevan puhelimen sekä myös nimettömästi palvelevan netin kautta

Toimenpiteet: Tiedottaa monipuolisesti Palvelevan puhelimen numeroa 0400 221 180 sekä nettiosoitetta www.kirkonkeskusteluapua.fi

1002450000 LAITOSDIAKONIA**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta muiden seurakuntien kanssa

Kehitysvammaistyön tehtävänä on suunnitella ja toteuttaa laaja-alaisesti Varsinais-Suomen kehitysvammaisten, heidän perheidensä ja hoitohenkilökunnan hengellistä työtä

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Tarjoat yhtymän alueen seurakuntien alueella asuville kehitysvammaisille ja heidän läheisilleen hengellistä hoitoa

Toimenpiteet: Yhteistyö Varsinais-Suomen Erityishuoltopiiriin kehitysvammaisteologin kanssa. Seurakuntien työntekijöiden hartaudet ja muut vierailut. Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa; kehitysvammaisten kirkkopyhän järjestäminen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	1944				
Muut toimintatuotot	1944				
Toimintakulut	-24021	-26221	-26000	-26000	-26000
Palvelujen ostot	-24021	-26221	-26000	-26000	-26000
TOIMINTAKATE	-22077	-26221	-26000	-26000	-26000

1004010000 HAUTAUSMAAHALLINTO

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Toiminnan lähtökohtana on hoitaa kaikki hautauksiin liittyvät tehtävät kaikissa sen vaiheissa niin, että omaiset saavat korkealaatuista palvelua kaikilla seurakuntayhtymän hautausmailla ja palvelupisteissä. Perustavoitteena on taata laadukas, yhdenvertainen ja asiantunteva hautauspalvelu.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Laadukas asiakaspalvelu

Toimenpiteet:

1. Hautauspalveluprosessin tarkastaminen asiakkaan näkökulmasta.
2. Toimintamallien yhdenmukaistaminen kaikilla yhtymän hautausmailla.

Tavoite 2: Hautausmaiden kunnostus ja ylläpito

Toimenpiteet:

1. Hautausmaakerros luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa kerran vuodessa.
2. Kierroksen asialistan huomioiminen talousarviossa ja aikataulujen laadinnassa.
3. Puiden kunnon tarkastus ja riittävät hoitoleikkaukset.

Tavoite 3: Yhtymälle palautuneiden hautapaikkojen uudelleen luovutuksen säännöt.

Toimenpiteet:

1. Hoitamattomien hautojen liputusten jatkaminen eri hautausmailla
2. Uusien hautaustapojen lisääminen

Tavoite 4: Hautakarttojen digitoinnin jatkaminen

Toimenpiteet:

1. Otetaan käyttöön Rymättylän, Merimaskun ja Velkuan digitaaliset hautakartat
2. Karttaohjelman hyödyntäminen hautatoimen käytännön toimenpiteisiin.

100400 HAUTATOIMI

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	71 632,48	46 300,00	46 300,00	46 300,00	46 300,00
Maksutuotot	53 716,00	46 300,00	46 300,00	46 300,00	46 300,00
Muut toimintatuotot	17 916,48				
Toimintakulut	-331 402,45	-367 533,39	-429 770,00	-429 670,00	-429 670,00
Henkilöstökulut	-135 578,74	-141 216,93	-162 100,00	-162 000,00	-162 000,00
Palkat ja palkkiot	-109 891,21	-114 050,00	-130 950,00	-130 950,00	-130 950,00
Henkilösivukulut	-25 828,07	-27 166,93	-31 150,00	-31 050,00	-31 050,00
Henkilökulujen oikaisuerät	140,54				
Palvelujen ostot	-141 913,49	-159 273,10	-186 920,00	-186 920,00	-186 920,00
Vuokrakulut	-1 003,56	-900,30	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-48 275,46	-61 650,00	-74 600,00	-74 600,00	-74 600,00
Muut toimintakulut	-4 631,20	-4 493,06	-4 650,00	-4 650,00	-4 650,00
TOIMINTAKATE	-259 769,97	-321 233,39	-383 470,00	-383 370,00	-383 370,00
VUOSIKATE	-259 769,97	-321 233,39	-383 470,00	-383 370,00	-383 370,00
Poistot ja arvonalentumiset	-131 996,27	-44 788,88	-44 940,00	-44 940,00	-44 940,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-115 680,64	-44 788,88	-44 940,00	-44 940,00	-44 940,00
Kertaluonteiset poistot	-16 315,63				
TILIKAUDEN TULOS	-391 766,24	-366 022,27	-428 410,00	-428 310,00	-428 310,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	69 600,00	21 933,33	21 933,00	21 933,00	21 933,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-322 166,24	-344 088,94	-406 477,00	-406 377,00	-406 377,00

1005010000 KIIINTEISTÖHALLINTO**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Tehtävänä on tukea seurakunnallisia toimintoja ylläpitämällä ja korjaamalla seurakuntien toiminnassa tarvittavia rakennuksia. Seurakuntayhtymällä on kiinteistöjä noin 40 kappaletta.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Kiinteistöstrategian toimeenpano.

Toimenpiteet: Strategian mukaiset tehtävät.

Tavoite 2: Kirkkohallituksen kilpailuttaman Kiinteistöjen huoltokirja Granlund Manager -ohjelmiston käyttöönotto.

Toimenpiteet: Käyttäjät koulutetaan kiinteistöjärjestelmän päivittäiskäyttöön.

Tavoite 3: Kiinteistöyhteistyön lisääminen naapuriseurakuntien kanssa.

Toimenpiteet: Kokemukset rippileirien järjestämisestä toisen srk:n leirikeskuksessa.

KIIINTEISTÖTOIMI

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	106 770,18	114 190,00	111 122,00	109 622,00	109 622,00
Vuokratuotot	101 690,81	106 190,00	111 122,00	109 622,00	109 622,00
Metsätalouden tuotot	1 358,40	8 000,00			
Muut toimintatuotot	3 720,97				
Toimintakulut	-1 411 461,11	-1 381 982,72	-1 494 719,00	-1 464 719,00	-1 464 719,00
Henkilöstökulut	-366 504,20	-392 014,08	-354 850,00	-354 850,00	-354 850,00
Palkat ja palkkiot	-302 260,52	-316 600,00	-285 050,00	-285 050,00	-285 050,00
Henkilösivukulut	-69 748,96	-75 414,08	-69 800,00	-69 800,00	-69 800,00
Henkilökulujen oikaisuerät	5 505,28				
Palvelujen ostot	-485 348,52	-491 689,00	-605 725,00	-575 725,00	-575 725,00
Vuokrakulut	-92 131,70	-91 699,10	-67 569,00	-67 569,00	-67 569,00
Aineet ja tarvikkeet	-408 730,87	-353 890,00	-412 250,00	-412 250,00	-412 250,00
Muut toimintakulut	-58 745,82	-52 690,54	-54 325,00	-54 325,00	-54 325,00
TOIMINTAKATE	-1 304 690,93	-1 267 792,72	-1 383 597,00	-1 355 097,00	-1 355 097,00
VUOSIKATE	-1 304 690,93	-1 267 792,72	-1 383 597,00	-1 355 097,00	-1 355 097,00
Poistot ja arvonalentumiset	-464 743,92	-197 253,29	-144 807,00	-144 807,00	-144 807,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-216 529,60	-197 253,29	-144 807,00	-144 807,00	-144 807,00
Kertaluonteiset poistot	-248 214,32				
TILIKAUDEN TULOS	-1 769 434,85	-1 465 046,01	-1 528 404,00	-1 499 904,00	-1 499 904,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys	97 846,72	79 024,83	78 010,00	78 010,00	78 010,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 671 588,13	-1 386 021,18	-1 450 394,00	-1 421 894,00	-1 421 894,00

YHTYMÄ

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	208 474,77	170 490,00	167 422,00	165 922,00	165 922,00
Myyntituotot	485,05				
Maksutuotot	53 716,00	46 300,00	46 300,00	46 300,00	46 300,00
Vuokratuotot	101 690,81	106 190,00	111 122,00	109 622,00	109 622,00
Metsätalouden tuotot	1 358,40	8 000,00			
Tuet ja avustukset	12 258,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	38 966,51				
Toimintakulut	-2 368 465,28	-2 356 247,37	-2 659 639,00	-2 629 539,00	-2 629 539,00
Henkilöstökulut	-794 680,38	-855 427,62	-928 550,00	-928 450,00	-928 450,00
Palkat ja palkkiot	-653 508,32	-695 000,00	-761 150,00	-761 150,00	-761 150,00
Henkilösivukulut	-148 887,08	-160 427,89	-167 400,00	-167 300,00	-167 300,00
Henkilökulujen oikaisuerät	7 715,02	0,27			
Palvelujen ostot	-914 754,51	-899 932,30	-1 084 295,00	-1 054 295,00	-1 054 295,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-96 704,17	-95 763,85	-72 969,00	-72 969,00	-72 969,00
Aineet ja tarvikkeet	-476 711,14	-443 840,00	-509 850,00	-509 850,00	-509 850,00
Ostot tilikauden aikana	-476 711,14	-443 840,00	-509 850,00	-509 850,00	-509 850,00
Annetut avustukset	-20 600,00		-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-65 015,08	-61 283,60	-63 475,00	-63 475,00	-63 475,00
TOIMINTAKATE	-2 159 990,51	-2 185 757,37	-2 492 217,00	-2 463 617,00	-2 463 617,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-1,14				
Korkokulut	-1,14				
VUOSIKATE	-2 159 991,65	-2 185 757,37	-2 492 217,00	-2 463 617,00	-2 463 617,00
Poistot ja arvonalentumiset	-596 740,19	-242 042,17	-189 747,00	-189 747,00	-189 747,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-332 210,24	-242 042,17	-189 747,00	-189 747,00	-189 747,00
Kertaluonteiset poistot	-264 529,95				
TILIKAUDEN TULOS	-2 756 731,84	-2 427 799,54	-2 681 964,00	-2 653 364,00	-2 653 364,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys	167 446,72	100 958,16	99 943,00	99 943,00	99 943,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 589 285,12	-2 326 841,38	-2 582 021,00	-2 553 421,00	-2 553 421,00

101 NAANTALIN SEURAKUNNAN YHTEISET TAVOITTEET VUODELLE 2025**1. Tavoite:** Osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen**Toimenpiteet:**

- Osallistamme seurakuntalaisia toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen
- Osallistumme toisten toimijoiden järjestämiin tapahtumiin ja tilaisuuksiin
- Jatkamme ja vahvistamme monialaista yhdessä tekemistä seurakunnan työntekijöiden kesken

Toteutumisen mittari: Yhteistyössä yhdistysten, yhteisöjen ja yksityishenkilöiden kanssa suunniteltujen ja toteutettujen tilaisuuksien/ tapahtumien määrä ja vaikuttavuus

2. Tavoite: Tavoittavan työn kehittäminen**Toimenpiteet:**

- Toimimme ja kohtaamme ihmisiä paikoissa, missä he muutoinkin ovat ja liikkuvat
- Jatkamme uudenlaisten toiminta- ja kohtaamistapojen rohkeaa kokeilua

Toteutumisen mittari: Muualla kuin seurakunnan tiloissa tapahtuneiden tilaisuuksien ja kohtaamisten määrä ja vaikuttavuus

3. Tavoite: Uusien seurakuntalaisten huomioiminen**Toimenpiteet:**

- Kehitämme uusien seurakuntalaisten kohtaamisen tapojamme
- Päivitämme uusille seurakuntalaisille tarkoitettua viestintää sekä tervetulolahjaa
- Kutsumme uusia seurakuntalaisia toimintaamme henkilökohtaisilla yhteydenotoilla

Toteutumisen mittari: Uusien seurakuntalaisten huomioimista edistävien toimenpiteiden määrä ja vaikuttavuus.

4. Tavoite: Yhdenvertaisuuden ja yhteenkuuluvuuden vahvistaminen**Toimenpiteet:**

- Lisäämme seurakunnan esteettömyyttä ja saavutettavuutta viestinnässämme ja toiminnassamme
- Teemme moniammatillista ja -alaista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa yksinäisyyden murtamiseksi, kiusaamisen ehkäisemiseksi sekä erilaisuuden hyväksymiseksi

Toteutumisen mittari: Yhdenvertaisuutta ja yhteenkuuluvuutta edistävien toimenpiteiden määrä ja vaikuttavuus

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITTEMA 2026-2027

NAANTALIN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	70 324,45	66 307,78	51 300,00	51 300,00	51 300,00
Myyntituotot	6 227,00	4 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Maksutuotot	32 506,97	30 963,78	22 400,00	22 400,00	22 400,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 117,82	4 000,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Tuet ja avustukset	1 685,78	1 444,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Muut toimintatuotot	21 786,88	25 900,00	20 900,00	20 900,00	20 900,00
Toimintakulut	-1 513 252,85	-1 492 755,37	-1 671 309,00	-1 671 309,00	-1 639 309,00
Henkilöstökulut	-1 161 378,89	-1 166 528,29	-1 235 040,00	-1 235 040,00	-1 235 040,00
Palkat ja palkkiot	-955 500,49	-944 040,00	-998 340,00	-998 340,00	-998 340,00
Henkilösivukulut	-221 717,25	-222 488,29	-236 700,00	-236 700,00	-236 700,00
Henkilökulujen oikaisuerät	15 838,85				
Palvelujen ostot	-158 328,89	-151 860,66	-213 800,00	-213 800,00	-213 800,00
Vuokrakulut	-9 120,47	-7 048,00	-10 300,00	-10 300,00	-10 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-109 031,28	-94 996,32	-125 069,00	-125 069,00	-125 069,00
Ostot tilikauden aikana	-109 031,28	-94 996,32	-125 069,00	-125 069,00	-125 069,00
Annetut avustukset	-72 555,28	-70 700,00	-85 000,00	-85 000,00	-85 000,00
Muut toimintakulut	-2 838,04	-1 622,10	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
TOIMINTAKATE	-1 442 928,40	-1 426 447,59	-1 620 009,00	-1 620 009,00	-1 620 009,00
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00				
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	0,00				
VUOSIKATE	-1 442 928,40	-1 426 447,59	-1 620 009,00	-1 620 009,00	-1 588 009,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 442 928,40	-1 426 447,59	-1 620 009,00	-1 620 009,00	-1 588 009,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 442 928,40	-1 426 447,59	-1 620 009,00	-1 620 009,00	-1 588 009,00

102 RYMÄTTYLÄN SEURAKUNNAN YHTEISET TAVOITTEET VUODELLE 2025**Toiminta-ajatus/tehtävä**

Rymättylän seurakunta on hengellinen yhteisö, joka toteuttaa alueellaan Kristuksen kirkolleen antamaa tehtävää. Seurakunta julistaa Sanaa jumalanpalveluksissa sekä muussa seurakunnan elämässä, jakaa sakramentit ja toimittaa muut kirkolliset toimitukset. Tehtäväänsä toteuttaessa seurakunta tekee kasvatus- ja opetustyötä, harjoittaa diakoniaa sekä noudattaa Lähetyskäskeyä kontekstuaalisella otteella. Rymättylän seurakunnalle on tärkeää yhteisöllisyyden vaaliminen, yhteistyön tekeminen ja maallikkovastuu.

Strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Talousarviovuoden 2025 sitovat tavoitteet**1.tavoite:** Diakonian viran painopisteiden löytäminen

Toteutumisen mittari: lapsi- ja nuorisotyön toimintojen kehittäminen, diakoniatyön painopisteiden hakeminen yhdessä muiden työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten kanssa.

2. tavoite: Seurakunnan näkyväksi tekeminen ja viestinnän kehittäminen

Toteutumisen mittari: osallistutaan aiempaa enemmän ja näkyvämmiin paikkakunnan tapahtumiin.

3. tavoite: Seurakunnan toimintaedellytysten turvaaminen

Toteutumisen mittari: ihmiset sitoutuneita ja kiinteistö toimintakuntoisia.

4. tavoite: Uudenlaisen työotteen etsiminen jumalanpalveluselämään sekä muuhun kokoavaan toimintaan

Toteutumisen mittari: seurakuntalaisten palaute

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2025 ja niiden vaikutus talouteen

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2026–2027 ja niiden vaikutus talouteen

(+ tuloslaskelma pääluokittain eli 1 hallinto ja 2 toiminta tiliryhmittäin, ulkoiset)

RYMÄTTYLÄN SEURAKUNTA YHTEENSÄ

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	11 392,35	4 031,18	500,00	500,00	500,00
Myyntituotot	1 313,50	1 724,00			
Maksutuotot	4 221,00	2 307,18	500,00	500,00	500,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 857,85				
Tuet ja avustukset	3 000,00				
Toimintakulut	-261 817,81	-275 509,64	-316 588,00	-273 542,00	-273 542,00
Henkilöstökulut	-195 306,33	-205 539,93	-213 140,00	-213 140,00	-213 140,00
Palkat ja palkkiot	-165 080,03	-168 240,00	-173 140,00	-173 140,00	-173 140,00
Henkilösivukulut	-30 226,30	-37 299,93	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
Palvelujen ostot	-35 406,08	-33 258,85	-29 585,00	-29 585,00	-29 585,00
Vuokrakulut	-1 227,54	-1 250,00	-1 187,00	-1 187,00	-1 187,00
Aineet ja tarvikkeet	-28 301,49	-22 144,86	-63 011,00	-19 965,00	-19 965,00
Ostot tilikauden aikana	-28 301,49	-22 144,86	-63 011,00	-19 965,00	-19 965,00
Annetut avustukset	-860,37	-12 780,00	-9 380,00	-9 380,00	-9 380,00
Muut toimintakulut	-716,00	-536,00	-285,00	-285,00	-285,00
TOIMINTAKATE	-250 425,46	-271 478,46	-316 088,00	-273 042,00	-273 042,00
VUOSIKATE	-250 425,46	-271 478,46	-316 088,00	-273 042,00	-273 042,00
TILIKAUDEN TULOS	-250 425,46	-271 478,46	-316 088,00	-273 042,00	-273 042,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-250 425,46	-271 478,46	-316 088,00	-273 042,00	-273 042,00

103 Merimaskun seurakunta

Merimaskun seurakunta on yhteisö, joka on ihmisläheinen, tasavertainen, aloitteellinen ja osallistuva (Merimaskun seurakunnan visio 2018)

Toiminta-ajatus/tehtävä

Strategia: Merimaskun seurakunta huolehtii jumalanpalveluksista ja kirkollisista toimituksista. Seurakunta pyrkii vahvistamaan jäsentensä hengellisyyttä. Merimaskun seurakunta tarjoaa ja tukee kullekin ikäryhmälle suunnattua toimintaa. Seurakunta vaikuttaa tekemällä omista arvoista nousevaa paikallista yhteistyötä. Merimaskun seurakunta auttaa ihmisiä aineellisissa ja hengellisissä kriiseissä.

Strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Talousarviovuoden 2025 sitovat tavoitteet

1.Tavoite: Vanhemmuuden ja kotien tukeminen arjessa ja kristillisessä kasvatuksessa

Toteutumisen mittari:

- tilaisuuksien ja osallistujien määrä, palautteet

2.Tavoite: Inhimillisen hädän ja yksinäisyyden kohtaaminen

Toteutumisen mittari:

- kohtaamisten määrä, diakonia-asiakkaiden palaute

3. Tavoite: Luottamushenkilöt mukaan vuorovaikutukseen

Toteutumisen mittari:

- kohtaamisten määrä

4. Tavoite: Jumalanpalvelusten ja kirkkotilaisuuksien moni-ilmeisyys

Toteutumisen mittari:

- Osallistujien määrä ja palautteet

MERIMASKUN SEURAKUNTA YHTEENSÄ

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	1 012,11	114,70			
Myyntituotot	40,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	972,11	114,70			
Toimintakulut	-256 925,49	-249 503,27	-276 325,00	-228 685,00	-228 685,00
Henkilöstökulut	-199 510,19	-214 849,77	-207 380,00	-207 380,00	-207 380,00
Palkat ja palkkiot	-166 957,34	-174 220,00	-167 930,00	-167 930,00	-167 930,00
Henkilösivukulut	-36 170,75	-40 629,77	-39 450,00	-39 450,00	-39 450,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 617,90				
Palvelujen ostot	-33 300,06	-17 286,50	-11 150,00	-11 150,00	-11 150,00
Vuokrakulut	-1 763,24	-1 800,00	-1 270,00	-1 270,00	-1 270,00
Aineet ja tarvikkeet	-21 667,68	-10 767,00	-53 225,00	-5 585,00	-5 585,00
Ostot tilikauden aikana	-21 667,68	-10 767,00	-53 225,00	-5 585,00	-5 585,00
Annetut avustukset	-550,00	-4 800,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
Muut toimintakulut	-134,32				
TOIMINTAKATE	-255 913,38	-249 388,57	-276 325,00	-228 685,00	-228 685,00
VUOSIKATE	-255 913,38	-249 388,57	-276 325,00	-228 685,00	-228 685,00
TILIKAUDEN TULOS	-255 913,38	-249 388,57	-276 325,00	-228 685,00	-228 685,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-255 913,38	-249 388,57	-276 325,00	-228 685,00	-228 685,00

NAANTALIN SEURAKUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	292 612,59	240 943,66	219 222,00	217 722,00	217 722,00
Myyntituotot	8 065,55	5 724,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Maksutuotot	90 443,97	79 570,96	69 200,00	69 200,00	69 200,00
Vuokratuotot	101 690,81	106 190,00	111 122,00	109 622,00	109 622,00
Metsätalouden tuotot	1 358,40	8 000,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 356,69	4 114,70	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Tuet ja avustukset	16 943,78	11 444,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Muut toimintatuotot	60 753,39	25 900,00	20 900,00	20 900,00	20 900,00
Toimintakulut	-4 400 461,43	-4 374 015,65	-4 923 861,00	-4 803 075,00	-4 803 075,00
Henkilöstökulut	-2 350 875,79	-2 442 345,61	-2 584 110,00	-2 584 010,00	-2 584 010,00
Palkat ja palkkiot	-1 941 046,18	-1 981 500,00	-2 100 560,00	-2 100 560,00	-2 100 560,00
Henkilösivukulut	-437 001,38	-460 845,88	-483 550,00	-483 450,00	-483 450,00
Henkilökulujen oikaisuerät	27 171,77	0,27			
Palvelujen ostot	-1 141 789,54	-1 102 338,31	-1 338 830,00	-1 308 830,00	-1 308 830,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-108 815,42	-105 861,85	-85 726,00	-85 726,00	-85 726,00
Aineet ja tarvikkeet	-635 711,59	-571 748,18	-751 155,00	-660 469,00	-660 469,00
Ostot tilikauden aikana	-635 711,59	-571 748,18	-751 155,00	-660 469,00	-660 469,00
Annetut avustukset	-94 565,65	-88 280,00	-98 180,00	-98 180,00	-98 180,00
Muut toimintakulut	-68 703,44	-63 441,70	-65 860,00	-65 860,00	-65 860,00
TOIMINTAKATE	-4 107 848,84	-4 133 071,99	-4 704 639,00	-4 585 353,00	-4 585 353,00
Kirkollisverotulot	4 533 480,28	4 050 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
Valtionrahoitus	396 936,96	390 000,00	365 000,00	365 000,00	365 000,00
Verotuskulut	-54 994,62	-61 000,00	-62 000,00	-62 000,00	-62 000,00
Kirkon rahastomaksut	-384 270,00	-392 160,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	247 622,07	202 628,20	300 757,00	272 157,00	272 157,00
Korkotuotot	41 096,30		51 000,00	51 000,00	51 000,00
Muut rahoitustuotot	210 501,04	207 328,20	254 757,00	226 157,00	226 157,00
Korkokulut	-1,14				
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	0,00				
Muut rahoituskulut	-3 974,13	-4 700,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
VUOSIKATE	630 925,85	56 396,21	-882,00	89 804,00	89 804,00
Poistot ja arvonalentumiset	-596 740,19	-242 042,17	-189 747,00	-189 747,00	-189 747,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-332 210,24	-242 042,17	-189 747,00	-189 747,00	-189 747,00
Kertaluonteiset poistot	-264 529,95				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	83 915,71				
Kulut	-101 539,31				
Siirrot rahastosta/rahastoon	17 623,60				
TILIKAUDEN TULOS	34 185,66	-185 645,96	-190 629,00	-99 943,00	-99 943,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	167 446,72	100 958,16	99 943,00	99 943,00	99 943,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	201 632,38	-84 687,80	-90 686,00	0,00	0,00

MAKSUT JA KORVAUKSET 2025**KOKOUSPALKKIOT****euro**

Yhteinen kirkkovaltuusto 31 jäsentä	70
Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja	100
Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajan palkkio/vuosi	1 800
Yhteisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtajan palkkio/vuosi	840
 Yhteinen kirkkoneuvosto	70
Yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan palkkio/vuosi	1 800
Seurakuntaneuvoston kokouspalkkiot	70
Seurakuntaneuvostojen varapuheenjohtajan palkkio/vuosi	840
 Johtokunnat, työryhmät	50
Ohajusryhmän luottamushenkilö jäsenet	70
Työntekijät KirVESTES:n enimmäismäärän mukaan	

KIRKON AVAUSMAKSUT

Aukiolon ulkopuolella: arkena	30
Aukiolon ulkopuolella: lauantaina ja sunnuntaina	45
Avausmaksuja ei peritä koululais- tai päiväkerhoryhmiltä.	
 Seurakunnat päättävät itsenäisesti seurakuntatoimintaan liittyvät maksut (kerho-, leirimaksut yms.)	

TILAVUOKRAT**YLEISTÄ****Tilaisuudet, joista ohjelmatuloja**

Seurakunnan ja toisen tahon järjestämistä yhteisistä konserteista ja tilaisuuksista seurakuntayhtymän kirkkoissa ja seurakuntataloissa tehdään aina kirjallinen sopimus. Sopimukseen kirjataan, kuka vastaa konsertista tai tilaisuudesta, sekä annetaan selvitys, miten tulot ja menot jaetaan järjestäjien kesken.

Naantalilaisten järjestöjen järjestämät muut tilaisuudet

Seurakunnan ja järjestön yhteistyössä järjestämästä toiminnasta ei peritä tilavuokraa. Naantalin seurakuntakeskuksen, Rymättylän seurakuntakodin ja Merimaskun seurakuntatalon tilavuokrahinnoista annetaan -50 %:n alennus, kun on kyse tilavarauksesta kokousta varten.

Seurakunnat sopivat tilojensa käyttämisestä partiotoiminnassa lippukunnan kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti.

Maksuvapautukset

Tilojen käytön maksuvapautuksista hallintosäännön mukaisesti talousjohtaja yhteisen kirkkoneuvoston hyväksymissä rajoissa.

KIRKOT JA KAPPELI**Vihkitilaisuudet, ulkoseurakuntalaiset****euro**

Vihkitilaisuus

90

Naantalilaisten vanhempien järjestämistä vihkimisistä ei peritä vuokraa.

Siunaustilaisuudet, ev.lut.kirkkoon kuulumattomat

Hakapellon kappeli

150

Rymättylän, Merimaskun ja Velkuan kirkko

150**Tilaisuudet, joista ohjelmatuloja**

Naantalin kirkko/ ulkopuoliset tilaisuudet (850 henk.)

850

Velkuan kirkko/ ulkopuoliset tilaisuudet (155 henk.)

350

Rymättylän kirkko/ ulkopuoliset tilaisuudet (350 henk.)

350

Merimaskun kirkko/ ulkopuoliset tilaisuudet (225 henk.)

350

Hakapellon kappeli/ ulkopuoliset tilaisuudet (125 henk.)

200

Naantalin musiikkijuhlat, Naantalin kirkko/vrk

700**Äänitykset ym.**

Naantalin seurakuntayhtymän kirkot/ tunti

50

Hakapellon kappeli/ tunti

30

SEURAKUNTATALOT**Kastetilaisuudet**

Seurakuntayhtymän seurakuntien jäsenet saavat kastejuhliin tilat veloituksetta Naantalın seurakuntakeskuksesta, Rymättylän seurakuntakodista ja Merimaskun seurakuntatalosta.

Naantalın seurakuntakeskus**euro**

Juhlasali (200 henk.)	300
Sivusalit (pöytiin 70 henk.)	240
Juhlasali + sivusali	300
Juhlasali + molemmat sivusalit	300
Kohtaamispaikka (40 henk.)	140
Ryhmähuone 2 ja 3	60
Ryhmähuone 4	70

Rymättylän seurakuntakoti

Sali + keittiö (110 henk.)	190
Sali (110 henk.)	100

Merimaskun seurakuntatalo

Juhlasali + keittiö (80 henk.)	150
Kahvilatila + keittiö	80

LEIRIKESKUKSET**Soiniemen leirikeskus**

Päärakennus, sali + keittiö. Päärakennusta ei vuokrata yöpymiskäyttöön. (30 h	200
Sauna, takkahuone + keittiö (20 henk.)	200
Takkahuone + keittiö (20 henk.)	100

Leirikeskus Majakka

Leirikeskus (ei vuokrata yöpymiskäyttöön)	80
Sauna	50

HAUTAPAikkAMAKSUT

Hautapaikkamaksut 25 vuotta/paikkakuntalaiset	euro
Arkkuhauta	
1 sija	250
2 sijaa	450
Urnahauta urnalehdossa	100
Urnahauta Naantalin kirkon vanhalla alueella	175
pakollinen hoitomaksu 10 v trimmaushoito 450 € tai hoito kukilla 750 €	
Muistolehtopaikka	50
Pienoismuistolehto	50
Sirottelualue	-

Naantalilaisilta rintamaveteraanitunnuksen omaavilta ja heidän naantalilaisilta puolisoiltaan sekä soteleskiltä ei peritä maksua hautapaikasta, hautausmaksusta eikä muistotilaisuuden vuokrasta.

Hautapaikkamaksut 25 vuotta/ulkopaikkakuntalaiset

Arkkuhauta	
1 sija	400
2 sijaa	800
Uurnapaikka urnalehdossa (poislukien Naantalin kirkon hautausmaa)	150
muistolehtopaikka, pienoismuistolehto	
Sirottelualue	50

Haudan jatkolunastus hallinta-ajan päättyessä

Jatkolunastus on sallittu suvulle hautaustoimilain mukaisesti.

Naantalin kirkon hautausmaalla arkkuhauta muuttuu urnahaudaksi.

10 vuotta, yksi sija	150
rinnakkaspaikoilta 50 €/paikka	
25 vuotta, yksi sija	250
rinnakkaispaikoilta 100 €/paikka	
Urnahauta urnalehdossa 25 vuotta	100

HAUTAUKSEEN LIITTYVÄT MAKSUT

Haudan avaus ja peittc arkkipaikka/matala	600
arkkipaikka/syvä	650
urnapaikka ja muistolehtopaikka, pienoismuistolehto	70

**MUISTOMERKKIEN HINNAT NAANTALIN KIRKON JA HAKAPELLON HAUTAUSMAALLA
ILMAN KAIVERRUSTA (1.9.2007 alkaen)**

Hautakivi (taulupinta hiottuna)	450
Muistolaatta (taulupinta hiottuna, ilman metalliristiä)	330
Tyynykivi (taulupinta hiottuna)	410
Kuutio (5 pintaa hiottuna)	350
Nelisivuinen hautamuistomerkki (5 pintaa hiottuna)	800
Messinkilaattapaikan vuokra 25 vuotta (kaksipuoliseen kolmen kiven yhdistelm	300

NIMILAATTA YHTEISEEN KIVEEN NAANTALIN KIRKON JA HAKAPELLON HAUTAUSMAALLA

Kaiverrettu nimilaatta yhteiseen kiveen (sirottelualue, muistolehto, pienoismuistolehto tai mereen haudattujen kivi)	125
Kaksi nimeä samassa laatassa	175
Mereen haudattujen kiveen muistolaatta, ulkopaikkakuntalainen	250
Kaksi nimeä samassa laatassa	350

Poistetun hautakiven palautus 1 metrin hautapaikka	150
Poistetun hautakiven palautus 2 metrin hautapaikka	200

NAANTALIN SEURAKUNTAYHTYMÄN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2025–2027

Ammattinimike	Toimipaikka
Taloustoimisto	
talousjohtaja	Naantali
hallintosihteeri	Naantali
pääkirjanpitäjä	Naantali
henkilöstösihteeri	Naantali
Seurakuntatoimisto	
seurakuntasihteeri 1.1.2025 alkaen	Naantali
seurakuntasihteeri 1.1.2025 alkaen	Naantali
Seurakuntamestarit	
johtava seurakuntamestari, lähiesimies	Naantali/Velkua
seurakuntamestari	Naantali
seurakuntamestari	Rymättylä
seurakuntamestari	Merimasku
Hautausmaat	
seurakuntapuutarhuri	Naantali
kuusi kausityöntekijää	Naantali, Merimasku
Kiinteistöt	
kiinteistönhoitaja	Naantali
palveluvastaava	Naantali
Viestintä	
viestintäsihteeri	Naantali
Henkilöstöetuudet yhtymän alueella	
Kulttuuri ja virike-etu	400 eur/vuosi mahdollisesti polkupyöräetu
Lounasetu	75 %/verottajan enimmäismäärä vuosittain
Laajennettu työterveyshoito	rajoitettu sairaanhoito
10/20/30 vuotta talossa oloaika (pl. virka- ja työvapaat)	viikon palkallinen virkavapaa
Tyky-toiminta	

NAANTALIN SEURAKUNNAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2025-2027

Ammattinimike	Toimipaikka
Papisto	
kirkkoherra	Naantali
kappalainen	Naantali
2xseurakuntapastori	Naantali
seurakuntapastori 70%	Naantali
Diakoniatyö	
johtava diakoniatyöntekijä	Naantali
3xdiakonian viranhaltija	Naantali
Kanttorit	
kanttori, laaja yliopistotutkinto	Naantali
kanttori, ylempi korkeakoulututkinto	Naantali
Kasvatus	
kasvatuksen työalajohtaja	Naantali
4xlastenohjaaja	Naantali
3xnuorisotyönohjaaja	Naantali

MERIMASKUN SEURAKUNNAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2025–2027

Ammattinimike	Toimipaikka
Kirkkoherra	Merimasku
Diakoni	Merimasku
Kanttori, 60 %	Merimasku
Lapsityöntekijä, 52 %	Merimasku

RYMÄTTYLÄN SEURAKUNNAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2025-2027

Ammattinimike	Toimipaikka
Kirkkoherra	Rymättylä
Diakoni	Rymättylä
Kanttori	Rymättylä

5. INVESTOINTISUUNNITELMA**NAANTALIN SEURAKUNTAYHTYMÄ
INVESTOINTISUUNNITELMA 2025-2027**

(tuhatta euroa)	2025	2026	2027	kust.arvio 2025-2027
Velkuan kirkon urkujen korjaus	-40			-40
Rymättylän srk-kodin peruskorjaus	-200	-300		-500
Nli Seurakuntakeskuksen saneeraus		-500	-500	-1000
Rymättylän Kanttorilan purku	-50			-50
Majakan majoitusrakennuksen purku	-50			-50
Korjaussuunnittelut	-150	-100		-250
Paloilmaisain keskuksat 6kpl	-60			-60
Hunkeri laitur+kaivo+sähköliittymä	-50			-50
Naantalin kirkon valot	-30			-30
Naantalin kirkon ulkovalaistus	-30	-30		-60
Merimaskun kirkon valot	-30			-30
Merimasku srktalon ulkopuoliset korjaukset	-70			-70
Rymättylän kirkon katon huoltotervaus		-90		-90
Naantalin kirkon katon huoltotervaus			-150	-150
yhteensä	-760	-1 020	-650	-2430

Ylläolevat investoinnit voidaan kirjata myös vuosittaisiksi käyttötalousmenoiksi

6. RAHOITUSLASKELMA

	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	89 804	89 804	89 804
Vuosikate	89 804	89 804	89 804
Investoinnit	-760 000	-1 020 000	-650 000
Investointimenot	-760 000	-1 020 000	-650 000
Rahoitusavustukset investointeihin			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-670 196	-930 196	-560 196
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-670 196	-930 196	-560 196

7. HAUTAINHOITORAHASTO**7.1. Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston talousarvio 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2026 - 2027****TEHTÄVÄ**

Hoitosopimushaudat hoidetaan hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina sääntöjen mukaisesti

NYKYISET RESURSSIT

1. Toimipaikat: Naantalin kirkon hautausmaa, Hakapellon hautausmaa, Merimaskun hautausmaa, Rymättylän hautausmaa sekä Velkuan hautausmaa.
2. Kausityöntekijät ja hautausmaan kesätyöntekijät

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Vuonna 2024 seurakunnan hoidossa on ollut yhteensä

Naantalissa 541 hautaa, joista pitkäaikaisia 270 ja kesähoitosopimuksia 271

Rymättylässä 158 hautaa, joista pitkäaikaisia 105 ja kesähoitosopimuksia 53

Merimaskussa 106 hautaa, joista pitkäaikaisia 52 ja kesähoitosopimuksia 54

Velkualla 4 hautaa, joista pitkäaikaisia 3 ja 1 kesähoitosopimus

Yhteensä 809 hautaa, joista pitkäaikaisia 430 kesähoitosopimuksia 379

Vuosina 2025 – 2027 on tavoitteena hoitaa 850 hautaa.

Hautojen kukkatilat hoidetaan pääosin omana työnä sekä ostopalveluna.

TALOUSARVIO 2025 JA TALOUSSUUNNITELMA 2026 - 2027

	TP 2023	TA 2023	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulot	83 915	60 000	66 000	66 000	66 000
Menot	-101 539	-80 000	- 85 000	- 85 000	- 85 000
Nettomenot	-17 624	-18 000	- 19 000	- 19 000	- 19 000

Haudanhoitorahaston ylikatteisuutta pyritään aktiivisesti käyttämään tulevana vuosina

HINNASTO 2025

Vuosihoito kukilla	
1 hautapaikka	75 euroa/vuosi
Rinnakkaispaikka	20 euroa/paikka/vuosi
Trimmaushoito (pitää sisällään haudan pinnan hoidon. Eli rikkaruohojen trimmauksen siimaleikkurilla ja mahdollisen istutusalueen rikkaruohojen kitkennän käsin. Ei sisällä kastelua)	
Hautapaikka rinnakkaispaikkoineen	45 euroa/vuosi
Trimmaushoito 5 vuotta	225 euroa
Trimmaushoito 10 vuotta	450 euroa
5 vuotta, hoito kukilla	
1 hautapaikka	375 euroa
2 rinnakkaista hautapaikkaa	475 euroa
10 vuotta, hoito kukilla	
1 hautapaikka	750 euroa
2 rinnakkaista hautapaikkaa	950 euroa
5 vuotta, perennahoito	
1 hautapaikka	250 euroa
2 rinnakkaista hautapaikkaa	350 euroa