



NAANTALIN
SEURAKUNTAYHTYMÄ

**Talousarvio 2023
Toiminta- ja taloussuunnitelma
2024 - 2025**

**TALOUSARVIO 2023
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2024–2025
SISÄLLYSLUETTELO**

1.	Talousarvion rakenne ja yleisperustelut	1
	1.1 Yleistä	1
	Muutokset talousarvion rakenteessa	1
	1.2 Yleisperustelut	1
	Henkilöstökulut	1
	Palvelujen ostot; Aineet, tarvikkeet ja tavarat sekä Muut toimintakulut	1
2.	Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano- ja määrärahojen käyttöohjeet	2
	2.1 Määrärahojen sitovuustaso	2
	2.2 Toimivaltarajat	2
3.	Talousarvio 2023 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–25	4
	Seurakuntayhtymä	4
	Naantalin seurakunta	11
	Rymättylän seurakunta	13
	Merimaskun seurakunta	15
4.	Käyttötalousosa	
	Yhtymän käyttötalous yhteensä	17
	Käyttötalouden liitteet: Maksut ja korvaukset 2023	18
	Henkilöstösuunnitelmat 2024–2025	22
6.	Investointisuunnitelma 2023–2025	24
7.	Rahoituslaskelma	24
8.	Hautainhoitorahasto	25
	8.1 Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston talousarvio 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2024-2025	25

1. TALOUSARVION RAKENNE JA YLEISPERUSTELUT

1.1. Yleistä

Kansantalouden tilanne on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen.

Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttajahinnoissa on edelleen nousupaineita. Tulevasta talvesta ennustetaan vaikeaa. Myös korot ovat nousseet. Kaikki tämä vaikuttaa talouden nykytilaan voimakkaasti.

Muutokset talousarvion rakenteessa

Keväällä 2021 kirkkoherrat ja talousjohtaja pohtivat miten yksinkertaistaa ja selkiinnyttää talouden seuranta. Yhtenä keinona nähtiin kustannuspaikkojen vähentäminen. Kirkkohallituksen ohjeet eivät mahdollista radikaaleja muutoksia, koska talouden seuranta on kytketty vahvasti kirkon tilastointiin. Muutama muutos kuitenkin tehdään myös vuodelle 2023. Kustannuspaikan 1001020000 nimi muutetaan hallintoelimet-nimeksi ja siihen liitetään vaalit, yhteinen kirkkovaltuusto ja yhteinen kirkkoneuvosto. Tilintarkastus, taloushallinto ja muu yleishallinto tulevat kustannuspaikalle 1001050000 Taloushallinto. Kustannuspaikka varhaisnuorisotyö yhdistettiin nuorisotyöhön.

Seurakunnat liittyivät vuoden 2022 alusta Aluekeskusrekisteriin, joka tuli hoitamaan kirkonkirjojen pidon. Seurakuntien kustannuspaikka Kirkonkirjojen pito säilyi ja pitää sisällään vain keskusrekisterimaksun, ei mitään muuta. Tästä kustannuspaikasta ei ole tehty toimintasuunnitelmia, koska kustannuspaikalle ei tule muita kuluja kuin Keskusrekisteriltä tuleva laskutus, joka perustuu kunkin seurakunnan jäsenmäärään.

Sisäisiä eriä ei esitetä talousarviossa.

1.2. Yleisperustelut

Henkilöstökulut

Palkkamutosten takia palkkasumma kasvaa 69.650 euroa. Lopputuloksena palkkojen kokonaissumma nousee 3,77 %. Osa palkkamenoista on siirretty haudanhoitorahastoon.

Palkkojen muutosvertailua hankaloittaa tehdyt kustannuspaikkamuutokset.

Kaikkiin palkkoihin on tehty 2 prosentin palkankorotus. Vuoden 2023 palkantarkistuksen määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä. Henkilöstökulut nousevat talousarviossa 1,2 prosenttia.

Eläkemaksuja ei ole vielä päätetty. Työnantajamaksu on 21 ja työntekijämaksu keskimäärin 7,7 prosenttia. Muut henkilösivukulut päätetään myös myöhemmin.

Kirkon eläkerahasto maksu on 5 prosenttia ja säilyy ennallaan. Kirkon keskusrahastomaksu pysyy myös ennallaan 6,5 prosentissa.

Palvelujen ostot; Aineet, tarvikkeet ja tavarat sekä Muut toimintakulut

Vallitseva maailmanpoliittinen tilanne vaikuttaa merkittävästi kiinteistöjen hoitokulujen nousupaineisiin.

2. VUODEN 2022 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. Toimivaltarajat

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 (viite: Seurakuntaneuvoston ohjesääntö 3:9 §).
- 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.
- 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).

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 kustannuspaikkataso.

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 laidinnasta. 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.

Luottamushenkilöiden uusi kausi alkaa 2023. 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: Naantalin seurakuntayhtymän strategia vuosille 2023-2027

Toimenpiteet: Strategiaprosessi käydään kevään 2023 aikana.

Tavoite 2: Luottamushenkilöiden koulutus

Toimenpiteet: Turun arkkihiippakunnan järjestämät koulutustilaisuudet

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	-16 286,69	-18 610,00	-90 150,00	-90 150,00	-90 150,00
Henkilöstökulut	-13 508,88	-16 310,00	-69 550,00	-69 550,00	-69 550,00
Palkat ja palkkiot	-12 849,29	-14 710,00	-59 450,00	-59 450,00	-59 450,00
Henkilösivukulut	-861,11	-1 600,00	-10 100,00	-10 100,00	-10 100,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	201,52				
Palvelujen ostot	-2 379,78	-1 500,00	-16 100,00	-16 100,00	-16 100,00
Vuokratkulut	-142,60				
Aineet ja tarvikkeet	-255,43	-800,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Ostot tilikauden aikana	-255,43	-800,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
TOIMINTAKATE	-16 286,69	-18 610,00	-90 150,00	-90 150,00	-90 150,00

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

Informaation tuottaminen päätöksenteon tueksi.

Huolehtia kirjanpidosta, palkanlaskennasta, tietohallinnosta, kiinteistöjen rakennuttamisesta sekä hautainhoitoon ja kiinteistötoimeen liittyvistä hallintoasioista.

Talusojohtajan määräaikainen virka päättyy 7.1.2024.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Kehittää talousarvion laadintaprosessia

Toimenpiteet: Ohjeiston laatiminen talousarvion laadintaan osallistuvien henkilöille

Tavoite 2: Rahavarojen riittävyyden arvioiminen tulevaisuudessa.

Toimenpiteet: Selkiyttää seurakuntien rahanjakomallin soveltamista

Tavoite 3: Uusien Kipan käytäntöjen käyttöönotto.

Toimenpiteet: Kipan raporttien hyödyntäminen

Tavoite 4: Talusojohtajan rekrytointi

Toimenpiteet: Rekrytointiprosessi aloitetaan elokuussa 2023.

TALOUSARVIO 2023 (LISÄ)PERUSTELUT

Tilintarkastus ja yleishallinnon kustannuspaikat yhdistetty tälle kustannuspaikalle

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	16 593,87	15 500,00	15 500,00	15 500,00	15 500,00
Maksutuotot	1 265,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Tuet ja avustukset	10 744,12	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	4 584,75	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Toimintakulut	-419 235,23	-358 050,00	-357 800,00	-370 800,00	-370 800,00
Henkilöstökulut	-238 746,08	-168 050,00	-184 800,00	-184 800,00	-184 800,00
Palkat ja palkkiot	-199 115,02	-135 650,00	-149 150,00	-149 150,00	-149 150,00
Henkilösivukulut	-48 299,68	-32 400,00	-35 650,00	-35 650,00	-35 650,00
Oikaisuerät henkilöstö	8 668,62				
Palvelujen ostot	-160 316,32	-172 000,00	-155 500,00	-168 500,00	-168 500,00
Vuokratulot	-4 393,48	-3 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-15 158,76	-14 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Muut toimintakulut	-620,59	1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
TOIMINTAKATE	-402 641,36	-342 550,00	-342 300,00	-355 300,00	-355 300,00

**1002100000 VIESTINTÄ
TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Naantalın 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

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:

1. Viestintästrategia vuosille 2023-2026
2. Seurakuntien ja yhtymän verkkosivujen käyttäjätutkimuksen toteuttaminen.
3. Vesper-lehden toimittaminen 4 kertaa vuodessa 8-sivuisena.
4. Sosiaalisen median hyödyntäminen viestinnässä.
5. Infotaulujen käyttöönotto Naantalın seurakuntakeskuksessa.

Tavoite 2: Koko yhtymän viestinnän terävöittäminen.

Toimenpiteet: Viestintästrategian muodostaminen.

Tavoite 3: Yhtymän, Merimaskun ja Rymättylän logojen uudistaminen.

Toimenpiteet: Yhteistyössä valitun mainostoimiston/graafikon kanssa modernisoidaan logot.

TALOUSARVIO 2023 (LISÄ)PERUSTELUT

Vesper-lehden paino- ja jakelukustannukset nousevat, koska Posti on nostanut hintojaan. Vesperin tekoon varataan 16 500€.

Seurakuntien ja yhtymän verkkosivujen käyttäjätutkimusta ei ole toteutettu niiden julkaisun jälkeen v. 2017. Viiden vuoden käytössä olon jälkeen olisi aika sellainen toteuttaa. Käyttäjätutkimuksen toteuttaminen tarjouksen mukaan 750 €+alv./yksikkö.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	-60 384,82	-86 300,00	-67 750,00	-67 750,00	-67 750,00
Henkilöstökulut	-38 083,95	-43 300,00	-43 250,00	-43 250,00	-43 250,00
Palkat ja palkkiot	-30 588,94	-34 950,00	-34 950,00	-34 950,00	-34 950,00
Henkilösivukulut	-7 495,01	-8 350,00	-8 300,00	-8 300,00	-8 300,00
Palvelujen ostot	-21 280,12	-21 000,00	-22 500,00	-22 500,00	-22 500,00
Vuokratkulut	-431,46				
Aineet ja tarvikkeet	-589,29	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Ostot tilikauden aikana	-589,29	-2 000,00	-2 000,00		-2 000,00
Muut toimintakulut		-20 000,00			
TOIMINTAKATE	-60 384,82	-86 300,00	-67 750,00	-67 750,00	-67 750,00

1002410000 DIAKONIA yhteinen**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Varautuminen yhtymän seurakuntien diakoniatyössä lisääntyvään asiakasmäärään vuoden 2023 aikana. Tarkoitus on turvata diakoniatyön avustusten riittävyys. Seurakunnat voivat käyttää rahaa vuoden 2021 jäsenmäärän suhteessa. Merimasku 8,7 % (1740), Rymättylä 11,1 % (2220) % ja Naantali 80,2 % (16040).

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	0		-20 000		
Palvelujen ostot	0		-20 000		
TOIMINTAKATE	0		-20 000		

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.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	-20 054,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
Palvelujen ostot	-20 054,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
TOIMINTAKATE	-20 054,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00

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

Yhteistoiminta muiden seurakuntien kanssa
Palveleva puhelin

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Tarjota Naantalın 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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	-5 034,00	-2 500,00	-3 600,00	-2 500,00	-2 500,00
Palvelujen ostot	-5 034,00	-2 500,00	-3 600,00	-2 500,00	-2 500,00
TOIMINTAKATE	-5 034,00	-2 500,00	-3 600,00	-2 500,00	-2 500,00

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

Varsinais-Suomen Erytishuoltopiirin seurakuntien kehitysvammaisteologi

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

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

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	-4 613,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00
Palvelujen ostot	-4 613,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00
TOIMINTAKATE	-4 613,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00

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 kunnan tarkastus ja hoitoleikkaukset.

Tavoite 3: Yhtymälle palautuneiden hautapaikkojen uudelleen luovutuksen säännöt.

Toimenpiteet:

1. Hoitamattomien hautojen liputusten uudelleen aloittaminen

Tavoite 4: Hautakarttojen digitointi

Toimenpiteet:

1. Rymättylän uuden hautakartan tekeminen
2. Karttaohjelman hankinta hautatoimen käytännön toimiin.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	34 226,80	51 500,00	51 500,00	51 500,00	51 500,00
Maksutuotot	34 226,80	41 500,00	41 500,00	41 500,00	41 500,00
Muut toimintatuotot		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Toimintakulut	-285 522,38	-294 200,00	-299 450,00	-299 450,00	-299 450,00
Henkilöstökulut	-78 473,75	-127 700,00	-132 950,00	-132 950,00	-132 950,00
Palkat ja palkkiot	-63 690,84	-102 950,00	-107 050,00	-107 050,00	-107 050,00
Henkilösivukulut	-14 782,91	-24 750,00	-25 900,00	-25 900,00	-25 900,00
Palvelujen ostot	-169 331,14	-128 890,00	-128 890,00	-128 890,00	-128 890,00
Aineet ja tarvikkeet	-32 608,30	-32 690,00	-32 690,00	-32 690,00	-32 690,00
Ostot tilikauden aikana	-32 608,30	-32 690,00	-32 690,00	-32 690,00	-32 690,00
Muut toimintakulut	-5 109,19	-4 920,00	-4 920,00	-4 920,00	-4 920,00
TOIMINTAKATE	-251 295,58	-242 700,00	-247 950,00	-247 950,00	-247 950,00
VUOSIKATE	-251 295,58	-242 700,00	-247 950,00	-247 950,00	-247 950,00
Poistot ja arvonalentumiset	-121 736,50	-121 750,00	-121 750,00	-121 750,00	-121 750,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-121 736,50	-121 750,00	-121 750,00	-121 750,00	-121 750,00
TILIKAUDEN TULOS	-373 032,08	-364 450,00	-369 700,00	-369 700,00	-369 700,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	73 933,33	73 930,00	69 630,00	69 630,00	69 630,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-299 098,75	-290 520,00	-300 070,00	-300 070,00	-300 070,00

1005010000 KIINTEISTÖHALLINTO**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Tehtävänä on tukea seurakunnallisia toimintoja ylläpitämällä ja korjaamalla seurakuntien toiminnassa tarvittavia rakennuksia.

Seurakuntayhtymällä on kiinteistöjä noin 40 kappaletta.

Puhdistuspalvelut on pääosin ulkoistettu.

Ympäristöryhmä seuraa Ympäristödiplomin tavoitteiden saavuttamista.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Kiinteistöstrategian seuraaminen

Toimenpiteet: Noudatetaan strategian linjauksia.

Tavoite 2: Toteutetaan Ympäristöohjelman 2019-2023 toimenpiteitä

Toimenpiteet: Valmistaudutaan uusimaan Ympäristöohjelma seuraavalle kaudelle 2024-2028

Tavoite 3: Avainhallinnan selkeyttäminen

Toimenpiteet: Lukitusjärjestelmän päivittäminen ILoQ malliin

Tavoite 4: Energian säästäminen

Toimenpiteet: Tehdään säästöohjelma ja arvioidaan niiden vaikutusta

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	277 342,14	122 680,00	101 672,00	101 672,00	101 672,00
Korvaukset	576,60				
Maksutuotot	20,14	1 220,00	1 220,00	1 220,00	1 220,00
Vuokratuotot	83 236,56	99 360,00	100 352,00	100 352,00	100 352,00
Metsätalouden tuotot	3 479,50	22 000,00	0,00	0,00	0,00
Muut toimintatuotot	190 029,34	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-1 007 660,61	-1 072 985,00	-1 099 465,00	-1 099 465,00	-1 099 465,00
Henkilöstökulut	-236 414,51	-332 400,00	-368 280,00	-368 280,00	-368 280,00
Palkat ja palkkiot	-191 633,63	-268 100,00	-297 080,00	-297 080,00	-297 080,00
Henkilösivukulut	-45 076,88	-64 300,00	-71 200,00	-71 200,00	-71 200,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	296,00				
Palvelujen ostot	-404 510,99	-380 090,00	-370 690,00	-370 690,00	-370 690,00
Vuokratulut	-20 561,91	-23 370,00	-23 370,00	-23 370,00	-23 370,00
Aineet ja tarvikkeet	-292 166,07	-279 565,00	-279 565,00	-279 565,00	-279 565,00
Ostot tilikauden aikana	-292 166,07	-279 565,00	-279 565,00	-279 565,00	-279 565,00
Muut toimintakulut	-54 007,13	-57 560,00	-57 560,00	-57 560,00	-57 560,00
TOIMINTAKATE	-730 318,47	-950 305,00	-997 793,00	-997 793,00	-997 793,00
VUOSIKATE	-730 318,47	-950 305,00	-997 793,00	-997 793,00	-997 793,00
Poistot ja arvonalentumiset	-346 982,31	-326 260,00	-196 790,00	-196 790,00	-196 790,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-346 982,31	-326 260,00	-196 790,00	-196 790,00	-196 790,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 077 300,78	-1 276 565,00	-1 194 583,00	-1 194 583,00	-1 194 583,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	103 530,71	84 020,00	97 630,00	97 630,00	97 630,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-973 770,07	-1 192 545,00	-1 096 953,00	-1 096 953,00	-1 096 953,00

Naantalin seurakunta

Toiminta-ajatus/tehtävä

Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä.

Strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Talousarviovuoden 2023 sitovat tavoitteet

1.Tavoite: Seurakunta huomioi toiminnassaan Luonnonmaan väestönkasvun

Toteutumisen mittari:

- Luonnonmaan alueella järjestettyjen tilaisuuksien määrä
- Luonnonmaan alueella asuvien ihmisten kohtaamisten ja seurakunnan yhteydenottojen määrä

2.Tavoite: Seurakuntalaisten osallistaminen toiminnan suunnitteluun

Toteutumisen mittari:

- Yhteistyössä seurakuntalaisten kanssa suunniteltujen tilaisuuksien/ tapahtumien määrä
- Kyselytutkimukseen osallistuneiden määrä

3. Tavoite: Uusien luottamushenkilöiden ja työntekijöiden vuorovaikutuksen lisääminen ja seurakunnan työntekijäorganisaation selkeyttäminen

Toteutumisen mittari:

- Luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kohtaamisten määrä
- Päivitetyt tehtäväkuvaukset

4. Tavoite: Tavoittavan työn lisääminen

Toteutumisen mittari:

- Muualla kuin seurakunnan tiloissa tapahtuneiden kohtaamisten määrä

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

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

101 NAANTALIN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot	53.615,27	59.420,00	68.020,00	68.020,00	68.020,00
▪ Korvaukset	218,50				
▪ Myyntituotot	2.056,72				
▪ Maksutuotot	28.524,36	46.620,00	55.220,00	55.220,00	55.220,00
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5.242,15	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
▪ Tuet ja avustukset	4.839,00				
▪ Muut toimintatuotot	12.734,54	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
▼ Toimintakulut	-1.407.588,81	-1.512.070,00	-1.548.020,00	-1.548.020,00	-1.548.020,00
▼ Henkilöstökulut	-1.050.546,00	-1.117.460,00	-1.135.290,00	-1.135.290,00	-1.135.290,00
▪ Palkat ja palkkiot	-851.307,02	-903.810,00	-915.810,00	-915.810,00	-915.810,00
▪ Henkilösivukulut	-201.399,13	-213.650,00	-219.480,00	-219.480,00	-219.480,00
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	2.160,15				
▪ Palvelujen ostot	-177.507,50	-214.780,00	-211.400,00	-211.400,00	-211.400,00
▪ Vuokratulot	-16.522,50	0,00			
▼ Aineet ja tarvikkeet	-86.374,98	-98.880,00	-98.760,00	-98.760,00	-98.760,00
▪ Ostot tilikauden aikana	-86.374,98	-98.880,00	-98.760,00	-98.760,00	-98.760,00
▪ Annetut avustukset	-74.264,68	-80.570,00	-80.570,00	-80.570,00	-80.570,00
▪ Muut toimintakulut	-2.373,15	-380,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00
▪ TOIMINTAKATE	-1.353.973,54	-1.452.650,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00
▪ VUOSIKATE	-1.353.973,54	-1.452.650,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	-1.353.973,54	-1.452.650,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1.353.973,54	-1.452.650,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00

Rymättylän seurakunta

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 Lähetyskäskyä kontekstuaalisella otteella. Rymättylän seurakunnalle on tärkeää yhteisöllisyyden vaaliminen, yhteistyön tekeminen ja maallikkovastuu.

Strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Talousarviovuoden 2023 sitovat tavoitteet

1.Tavoite: Uuden diakonin viranhoitoon liittyvien työtehtävien tukeminen

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

2.Tavoite: Toimistopalvelujen turvaaminen Rymättylässä

Toteutumisen mittari: Riittävän työvoiman saanti toimisto-, jäsenrekisteri-, tiedotus- ja sihteeritöihin sekä varauspalvelun toimivuuden turvaaminen

3.Tavoite: Uusien luottamushenkilöiden tukeminen

Toteutumisen mittari: informaation jakaminen luottamushenkilönä toimimiseen. Yhteistyö eri työmuotojen kanssa.

4. Tavoite: Uudenlaisen työtteen etsiminen jumalanpalveluselämään sekä muuhun kokoavaan toimintaan.

Toteutumisen mittari: seurakuntalaisten palaute.

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

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

102 RYMÄTTYLÄN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot	7.247,58	7.120,00	7.120,00	7.120,00	7.120,00
▪ Myyntituotot	662,28				
▪ Maksutuotot	3.435,05	5.320,00	5.320,00	5.320,00	5.320,00
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2.025,05	870,00	870,00	870,00	870,00
▪ Tuet ja avustukset	742,20				
▪ Muut toimintatuotot	383,00	930,00	930,00	930,00	930,00
▼ Toimintakulut	-255.445,38	-296.670,00	-300.980,00	-300.980,00	-300.980,00
▼ Henkilöstökulut	-203.161,49	-219.800,00	-225.220,00	-225.220,00	-225.220,00
▪ Palkat ja palkkiot	-165.246,71	-178.300,00	-184.570,00	-184.570,00	-184.570,00
▪ Henkilösivukulut	-37.996,22	-41.500,00	-40.650,00	-40.650,00	-40.650,00
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	81,44				
▪ Palvelujen ostot	-26.857,93	-38.320,00	-37.210,00	-37.210,00	-37.210,00
▪ Vuokratulot	-2.274,03				
▼ Aineet ja tarvikkeet	-11.775,28	-27.380,00	-27.380,00	-27.380,00	-27.380,00
▪ Ostot tilikauden aikana	-11.775,28	-27.380,00	-27.380,00	-27.380,00	-27.380,00
▪ Annetut avustukset	-11.183,61	-11.170,00	-11.170,00	-11.170,00	-11.170,00
▪ Muut toimintakulut	-193,04	0,00			
▪ TOIMINTAKATE	-248.197,80	-289.550,00	-293.860,00	-293.860,00	-293.860,00
▪ VUOSIKATE	-248.197,80	-289.550,00	-293.860,00	-293.860,00	-293.860,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	-248.197,80	-289.550,00	-293.860,00	-293.860,00	-293.860,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-248.197,80	-289.550,00	-293.860,00	-293.860,00	-293.860,00

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 2023 painopisteiden toteuttaminen

Talousarviovuoden 2023 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: Uudet luottamushenkilöt mukaan vuorovaikutukseen

Toteutumisen mittari:

- kohtaamisten määrä

4. Tavoite: Jumalanpalvelusten ja kirkkotilaisuuksien moni-ilmeisyys

Toteutumisen mittari:

- Osallistujien määrä ja palautteet

Olennot muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Olennot muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

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

103 MERIMASKUN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot	2.140,60	660,00	660,00	660,00	660,00
▪ Myyntituotot	32,00				
▪ Maksutuotot	695,00	660,00	660,00	660,00	660,00
▪ Tuet ja avustukset	1.413,60				
▼ Toimintakulut	-244.194,08	-251.070,00	-254.060,00	-254.060,00	-254.060,00
▼ Henkilöstökulut	-206.219,77	-203.270,00	-207.470,00	-207.470,00	-207.470,00
▪ Palkat ja palkkiot	-180.262,30	-164.620,00	-168.220,00	-168.220,00	-168.220,00
▪ Henkilösivukulut	-40.062,39	-38.650,00	-39.250,00	-39.250,00	-39.250,00
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	14.104,92				
▪ Palvelujen ostot	-13.840,75	-23.970,00	-22.640,00	-22.640,00	-22.640,00
▪ Vuokratulot	-1.533,69	-570,00	-520,00	-520,00	-520,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	-16.080,24	-17.810,00	-17.980,00	-17.980,00	-17.980,00
▪ Ostot tilikauden aikana	-16.080,24	-17.810,00	-17.980,00	-17.980,00	-17.980,00
▪ Annetut avustukset	-6.393,60	-5.180,00	-5.180,00	-5.180,00	-5.180,00
▪ Muut toimintakulut	-126,03	-270,00	-270,00	-270,00	-270,00
▪ TOIMINTAKATE	-242.053,48	-250.410,00	-253.400,00	-253.400,00	-253.400,00
▪ VUOSIKATE	-242.053,48	-250.410,00	-253.400,00	-253.400,00	-253.400,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	-242.053,48	-250.410,00	-253.400,00	-253.400,00	-253.400,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-242.053,48	-250.410,00	-253.400,00	-253.400,00	-253.400,00

100 - 103 KOKO SEURAKUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot	391.166,26	256.880,00	244.472,00	244.472,00	244.472,00
▪ Korvaukset	795,10				
▪ Myyntituotot	2.751,00				
▪ Maksutuotot	68.166,35	96.820,00	105.420,00	105.420,00	105.420,00
▪ Vuokratuotot	83.236,56	99.360,00	100.352,00	100.352,00	100.352,00
▪ Metsätalouden tuotot	3.479,50	22.000,00	0,00	0,00	0,00
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7.267,20	12.670,00	12.670,00	12.670,00	12.670,00
▪ Tuet ja avustukset	17.738,92	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
▪ Muut toimintatuotot	207.731,63	16.030,00	16.030,00	16.030,00	16.030,00
▼ Toimintakulut	-3.769.231,41	-3.982.995,00	-4.064.675,00	-4.076.575,00	-4.076.575,00
▼ Henkilöstökulut	-2.100.283,58	-2.278.630,00	-2.366.810,00	-2.366.810,00	-2.366.810,00
▪ Palkat ja palkkiot	-1.727.513,42	-1.846.630,00	-1.916.280,00	-1.916.280,00	-1.916.280,00
▪ Henkilösivukulut	-401.347,85	-432.000,00	-450.530,00	-450.530,00	-450.530,00
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	28.577,69				
▪ Palvelujen ostot	-1.011.997,54	-1.017.050,00	-991.930,00	-1.003.830,00	-1.003.830,00
▪ Vuokratulot	-46.068,51	-26.940,00	-28.890,00	-28.890,00	-28.890,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	-456.610,76	-479.325,00	-473.875,00	-473.875,00	-473.875,00
▪ Ostot tilikauden aikana	-456.610,76	-479.325,00	-473.875,00	-473.875,00	-473.875,00
▪ Annetut avustukset	-91.841,89	-96.920,00	-96.920,00	-96.920,00	-96.920,00
▪ Muut toimintakulut	-62.429,13	-84.130,00	-106.250,00	-106.250,00	-106.250,00
▪ TOIMINTAKATE	-3.378.065,15	-3.726.115,00	-3.820.203,00	-3.832.103,00	-3.832.103,00
▪ Kirkollisverotulot	3.836.837,70	3.800.000,00	3.843.000,00	3.843.000,00	3.843.000,00
▪ Valtionrahoitus	377.460,00	377.000,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00
▪ Verotuskulut	-58.140,95	-59.000,00	-59.000,00	-59.000,00	-59.000,00
▪ Kirkon rahastomaksut	-370.123,02	-370.000,00	-370.000,00	-370.000,00	-370.000,00
▼ Rahoitustuotot- ja kulut	204.864,17	183.000,00	183.000,00	183.000,00	183.000,00
▪ Korkotuotot	170.098,99	0,00			
▪ Muut rahoitustuotot	34.765,18	183.000,00	183.000,00	183.000,00	183.000,00
▪ VUOSIKATE	612.832,75	204.885,00	161.797,00	149.897,00	149.897,00
▼ Poistot ja arvonalentumiset	-468.718,81	-448.010,00	-318.540,00	-318.540,00	-318.540,00
▪ Suunnitelman mukaiset poistot	-468.718,81	-448.010,00	-318.540,00	-318.540,00	-318.540,00
▼ Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
▪ Tuotot	76.710,03	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
▪ Kulut	-56.146,04	-64.120,00	-64.120,00	-64.120,00	-64.120,00
▪ Siirrot rahastosta/rahastoon	-20.563,99	-1.880,00	-1.880,00	-1.880,00	-1.880,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	144.113,94	-243.125,00	-156.743,00	-168.643,00	-168.643,00
▪ Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	177.464,04	157.950,00	167.260,00	167.260,00	167.260,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	321.577,98	-85.175,00	10.517,00	-1.383,00	-1.383,00

MAKSUT JA KORVAUKSET 2023**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 kirkoissa 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 päättää yhteisen kirkkoneuvoston ohjesäännön mukaisesti talousjohtaja yhteisen kirkkoneuvoston hyväksymissä rajoissa.

KIRKOT JA KAPPELI**Vihkitilaisuudet, ulkoseurakuntalaiset**

Vihkitilaisuus	euro 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 henk.)	200
Sauna, takkahuone + keittiö (20 henk.)	200
Takkahuone + keittiö (20 henk.)	100
Majoitusrakennusta ei vuokrata/luovuteta ulkopuolisten käyttöön.	

Leirikeskus Majakka

Leirikeskus (ei vuokrata yöpymiskäyttöön)	80
Sauna	50

HAUTAPAIKKAMAKSUT

Hautapaikkamaksut 25 vuotta/paikkakuntalaiset	euro
Arkkuhauta	
1 sija	100
2 sijaa	200
Uurnahauta uurnalehdossa	50
Muistolehtopaikka	-
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	500
2 sijaa	1 000
Uurnaipaikka uurnalehdossa ja muistolehtopaikka	100
Sirottelualue	-

Haudan jatkolunastus hallinta-ajan päättyessä

Jatkolunastus on sallittu suvulle hautaustoimilain mukaisesti.

Naantalin kirkon hautausmaalla arkkuhauta muuttuu uurnahaudaksi.

10 vuotta, yksi sija	50
25 vuotta, yksi sija	100
Uurnahauta uurnalehdossa 25 vuotta	50

HAUTAUKSEEN LIITTYVÄT MAKSUT

Haudan avaus ja peitto	arkkupaikka/matala	500
	arkkupaikka/syvä	550
	uurnaipaikka ja muistolehtopaikka	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 yhdistelmään)	300

NAANTALIN SEURAKUNTAYHTYMÄN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2023–2025

Ammattinimike	Toimipaikka
Taloustoimisto	
talousjohtaja	Naantali
hallintosihteeri	Naantali
pääkirjanpitäjä	Naantali
henkilöstösihteeri	Naantali
Seurakuntamestarit	
johtava seurakuntamestari, lähiesimies	Naantali/Velkua
seurakuntamestari	Naantali
seurakuntamestari	Rymättylä
seurakuntamestari	Merimasku
Hautausmaat	
seurakuntapuutarhuri	Naantali
viisi kausityöntekijää	
Kiinteistöt	
kiinteistönhoitaja	Naantali
palveluvastaava	Naantali
Viestintä	
viestintäsihteeri	Naantali
Henkilöstöetuudet yhtymän alueella	
Kulttuuri ja virike-etu	200 eur/vuosi
Lounasetu	75 %/verottajan enimmäismäärä vuosittain
Laajennettu työterveyshoito	rajoitettu sairaanhoito + fysikaalinen hoito
	10 krt/vuosi max. 660 €/vuosi.
10/20/30 vuotta talossa oloaika	viikon palkallinen virkavapaa
(pl. virka- ja työvapaat)	
Tyky-toiminta	

MERIMASKUN SEURAKUNNAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2022–2023

Käsitelty seurakuntaneuvoston kokouksessa 18.10.2021.

Ammattinimike	Toimipaikka
Kirkkoherra	Merimasku
Diakoni	Merimasku
Kanttori, 60 %	Merimasku
Lapsityöntekijä, 52 %	Merimasku
Toimistosihtööri, 40 %	Merimasku

RYMÄTTYLÄN SEURAKUNNAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2022-2023

Käsitelty seurakuntaneuvoston kokouksessa 7.10.2020.

Ammattinimike	Toimipaikka
Kirkkoherra	Rymättylä
Diakoni	Rymättylä
Kanttori	Rymättylä
Seurakuntasihtööri, 10 h/vko	Rymättylä

6. INVESTOINTISUUNNITELMA

**NAANTALIN SEURAKUNTAYHTYMÄ
INVESTOINTISUUNNITELMA 2023-2025**

(tuhatta euroa)	2023	2024	2025	kust.arvio 2023-2025
Naantalin kirkon uurna-alue	-45			-45
Rymättylän kirkon lämmitysmuutos	-83			-83
Kirkkonhallituksen avustus 19%	16			16
Rymättylän pappilan lämmitysmuutos	-47			-47
Kirkkohallituksen avustus 19%	9			9
Naantalin srk-keskuksen piha	-30			-30
Rymättylän srk-kodin peruskorjaus	-400	-800		-1200
Soiniemen laituri	-50			-50
Soiniemen majoitusrakennus		-500		-500
yhteensä	-630	-1 300		-1930

INVESTOINTITARPEITA VUOSILLE 2025-2030 luvut tuhansia euroja, määritellään strategian valmistumisen yhteydessä		kust.arvio 2025-2030
yhteensä		

7. RAHOITUSLASKELMA

	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Tulorahoitus	204 885	161 797	149 897	149 897
Vuosikate	204 885	161 797	149 897	149 897
Investoinnit	-1 434 000	-630 000	-1 300 000	0
Investointimenot	-1 472 000	-655 000	-1 300 000	0
Rahoitusavustukset investointeihin	38 000	25 000		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 229 115	-468 203	-1 150 103	149 897
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 229 115	-468 203	-1 150 103	149 897

8. HAUTAINHOITORAHASTO**8.1. Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston talousarvio 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2024 - 2025****TEHTÄVÄ**

Pitää hoitosopimushaudat hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina hautaustoimen ohjesäännön ja hautainhoitorahaston sääntöjen tarkemmin määrittämällä tavalla.

NYKYISET RESURSSIT

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

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Vuonna 2022 seurakunnan hoidossa on ollut yhteensä

Naantalissa 552 hautaa, joista pitkäaikaisia 276 ja kesähoitosopimuksia 276.

Rymättylässä 163 hautaa, joista pitkäaikaisia 103 ja kesähoitosopimuksia 60

Merimaskussa 109 hautaa, joista pitkäaikaisia 47 ja kesähoitosopimuksia 62

Velkuan hautausmaalle ei otettu yhtään hoitoa.

Yhteensä 824 hautaa, joista pitkäaikaisia 426 kesähoitosopimuksia 398

Vuosina 2023 – 2025 on tavoitteena hoitaa 800 hautaa.

Hautojen kukkatilat hoidetaan pääosittain omana työnä sekä ostopalveluna.

TALOUSSUUNNITELMA 2023 - 2025

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Tulot	76 710	66 000	60 000	62 000	66 000
Menot	-56 146	-65 000	- 75 000	- 80 000	- 85 000
Nettomenot	20 564	1 000	-15 000	- 18 000	- 19 000

Haudanhoitorahaston ylikatteisuutta pyritään aktiivisesti käyttämään tulevina vuosina

TALOUSARVIO 2023

Haudanhoitohinnat:

Vuosihoito kukilla	euro
1 hautapaikka	75
Rinnakkaispaikka	10 /paikka
Vuosihoito ilman kukkia/hauta	60

5 vuotta

1 hautapaikka	375
2 rinnakkaispaikkaa	425

10 vuotta

1 hautapaikka	750
2 rinnakkaispaikkaa	850

Perennahoito 5 vuotta

1 hautapaikka	250
2 rinnakkaispaikkaa	300