

ULVILAN SEURAKUNTA



Talousarvio 2026

**Toiminta- ja taloussuunnitelma
2026-2028**

Sisällys

I	Yleisperustelut	4
1	Yleiskatsaus	6
1.1	Yleinen talouden kehitys	6
1.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	7
1.3	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026	13
1.4	Henkilöstö	16
1.5	Talousarvion rakenne	18
1.6	Talousarvion sitovuus	19
II	Käyttötalousosa	20
2	Perustelut	20
2.1	Hallinto (pl 1)	21
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	24
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	42
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5)	45
III	Tuloslaskelmaosa	51
3.1	Perustelut	51
3.2	Tuloslaskelma	52
IV	Investointiosa	54
4.1	Perustelut	54
4.2.	Investointiosa hankkeittain	54
V	Rahoitusosa	55

VI	Yhteenvetotaulukko	56
VII	Hautainhoitorahasto	57

I Yleisperustelut

Marraskuussa 2026 järjestetään seurakuntavaalit. Ne ovat kirkkomme päätöksenteon ja demokratian keskeisin tapahtuma. Seurakuntavaaleilla valitut henkilöt ohjaavat seurakunnan hengellistä elämää ja käytännön toimintaa. Äänioikeus on kaikilla seurakunnan 16 vuotta täyttäneillä jäsenillä. Nuorten vaikuttamista kirkossa on pyritty lisäämään vuoden 2023 alusta voimaan tullessa kirkkolaissa, jossa säädetään ensimmäistä kertaa nuorten vaikuttajaryhmästä seurakunnissa. Seurakuntavaalit ovat aina iso ponnistus seurakunnalle mutta samalla mahdollisuus näkyä mediassa ja tuoda omaa sanomaa esille.

Seurakunnan toiminnassa tapahtuu nuorten toiminnan osalta merkittävä uudistus. Kasvatus siirtyy vuoden 2026 aikana toimimaan Friitalan seurakuntakodilla. Erityisenä tarkoituksena tälle on saada nuorisotyölle paremmat ja tarkoituksenmukaisemmat toimintatilat. Samalla yhteistyö lapsi- ja varhaisnuorisotyön kanssa voi syventyä. Seurakunnan muut tapahtumat ja tilaisuudet siirtyvät Friitalan seurakuntakodilta pääsääntöisesti seurakunnan muihin tiloihin. Seurakuntakotia ei enää myöskään vuokrata juhlaikäyttöön.

Kirkossa käynnistyi vuoden 2025 aikana uuden kokonaisstrategian laadinta. Valmistelu etenee kolmen vaiheen kautta, ja uusi strategia on tarkoitus hyväksyä kirkkohallituksen täysistunnossa syyskuussa 2026. Myös Ulvilan seurakunnassa on menossa uuden strategian laadinta. Ulvilan seurakunnan kirkkoneuvoston valitsema työryhmä aloitti strategiatyön vuoden 2025 aikana. Työryhmä on muodostanut tilannekuvaa ja suorittanut strategiaan liittyviä kyselyitä seurakuntalaisille ja henkilökunnalle. Prosessi jatkuu vuoden 2026 aikana, jolloin strategiatyö saatetaan päätökseen seurakunnassa. Sen tarkoituksena on

olla työväliseinä uudelle vuoden 2027 alusta työnsä aloittavalle kirkkovaltuustolle ja kirkkoneuvostolle sekä kaikille seurakunnassa työtä tekeville.

Turun arkkihiippakunnassa alkoi vuonna 2022 Rova2030 prosessi, jonka tarkoituksena on pohtia mahdollisuutta kirkon perustehtävän hoitamiseen arkkihiippakunnassa siten, että toiminta tapahtuisi suuremmissa talousyksiköissä nykyistä tehokkaamman hallinnon ja toiminnan suunnittelun kautta. Suurimpana syynä prosessin käynnistämiseen on ollut väestökehitys arkkihiippakunnan alueella. Väestökehitys vaikuttaa myös Ulvilan seurakuntaan, sen toimintaan ja verokertymään. Sen vuoksi on tärkeää, että Ulvilan seurakunta on mukana Rova2030 prosessissa.

Niin strategian, hallinnon kuin toiminnankin tarkoituksena on kuitenkin viime kädessä mahdollistaa se, että kirkko ja kristinuskon perussanoma rakastavasta Jumalasta saa koskettaa edelleen ulvilalaisia heidän elämänsä eri tilanteissa ja käänteissä. Paavalin sanoin: Iloitkaamme iloitsevien kanssa ja itkekäämme itkevien kanssa.

Pasi Virta, kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

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

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoidaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025) Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5-2 prosenttia.

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239

seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Ulvilan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi hyvä. Tilikauden tulos oli 53 072 euroa positiivinen vuonna 2024 ja vuonna 2023 kertaluonteisten erien vähentämisen jälkeen positiivinen 310 195 euroa. Tilikausien tulokset ovat olleet yhtäjaksoisesti positiivisia vuodesta 2014 lähtien. Seurakunnan ta- seessa on 3,28 milj. euroa edellisten tilikausien ylijäämää. Kuluvana vuonna 2025 tuloslaskelma näyttää lokakuun lopussa 29 500 euroa ylijäämää.

Vuoden 2026 talousarvio jää noin 92 000 euroa miinukselle, suunnitelmavuodelle 2027 on nollatulos ja vuosi 2028 on alijäämäinen 17 800 euroa. Seurakunta on aikoinaan tehnyt investointivaroja, joita poistoerona puretaan tuloslaskelmaan vuosittain noin 16 000 €/vuosi. Tätä ei huomioida talousarviossa, mutta se vaikuttaa tilikauden toteutumaan parantamalla tuon summan verran tilikauden yli-/alijäämää.

Valtionrahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla

eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

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

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtionrahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Ulvilan seurakunnassa hautaustoimen hinnoittelua on tarkistettu vuodelle 2026. Tavoitteena on päästä tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtionrahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Ulvilan seurakunta saa kuluvana vuonna 239 630 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vähenevän noin 25 000 euroa ensi vuonna.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Ulvilan seurakunnan tilanne on vakaata. Tilinpäätöksessä 2024 ei mikään kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista toteutunut.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaiden ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautausmaiden ja hautausmaiden ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaat rakennukset irtaimistoihin ovat hyvässä kunnossa. Uvilan seurakunta kuuluu Porin aluekeskusrekisteriin.	Hautausmaiden maksuja tarkistettiin vuodelle 2025	Hautaukseen liittyviä maksuja on edelleen tarkistettu vuodelle 2026 tavoitteena päästä lähemmäs suosituksen mukaisista hinnoittelusta.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielinten kokoonpanossa ja toimivuudessa ei ole ongelmia. Hallintomenettely on asiallista.		
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, eristytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri	Perustehtävät toiminnan osalta hoidetaan huolellisesti ja aktiivisesti. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut vuosittain tasaisesti ja oli v. 2024 lopussa 9 116. Toimintakulttuuri on uusiutumiskykyinen.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,5 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,5 % viiden vuoden aikana.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet	Strategiset linjaukset ovat pääosin kunnossa; toimintasuunnitelma,	Kiinteistöstrategia on laadittu vuonna 2025	Henkilöstösuunnitelman laatiminen on tavoitteena.

• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	seurakunnan toimintalinjaus, koulutussuunnitelma ja valmiussuunnitelma. Henkilöstösuunnitelma on osana toimintasuunnitelmaa. Kiinteistöstrategia on suunnitteilla. Operatiivisessa johtamisessa ei ole merkittäviä ongelmia. Seurakunta tekee yhteistyötä Porin rovastikunnan seurakuntien kanssa. Yhteistyötä tehdään myös entisen Kokemäen rovastikunnan seurakuntien kanssa. Yhteydet tuomiokapituliin ovat hyvät.	Toiminnanlinjaus on laadittu vuoteen 2024 asti. Uuden strategian laadinta on aloitettu vuonna 2025 Rova2030 neuvotteluja on pidetty. Yhteistyötä tehdään myös Alasatakunnan rovastikunnan seurakuntien kanssa. Yhteydet tuomiokapituliin ovat hyvät.	Uusi strategia valmistuu vuonna 2026. Rova2030 neuvottelut jatkuvat Yhteistyö lähiseurakuntien kanssa jatkuu.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	31.12.2024 henkilöstön määrä 37 Henkilöstön rekrytoinnissa ei ole ollut ongelmia. Työpaikkaselvityksessä on tullut ilmi henkilöstön työhyvinvointiin liittyviä seikkoja, joihin tulee kiinnittää huomiota.	Henkilöstön määrä on 35 Henkilöstölle on järjestetty kolme kahden ulkopuolisen vetäjän ohjaamaa työyhteisöiltapäivää. Kevan työhyvinvointikysely järjestetty loppu syksyllä.	Vakituinen henkilöstö 32 Kevan työhyvinvointikyselyn läpikäyminen alkuvuonna. Esihenkilöille järjestetään koulutusta.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Tilinpäätös 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi / arvio Vuosi 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi / arvio Talousarvio 2026
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on ollut positiivinen vuodesta 2014 lähtien. Tilikauden tulos oli 53 072 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos tulee muodostumaan lähelle nollatulosta.	Tilikauden tulos jää noin 92 000 euroa alijäämäiseksi, joka pystytään kattamaan edellisten vuosien ylijäämällä.
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 kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 3,2 milj. euroa.		Taseessa edellisten tilikausien ylijäämä vähenee.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius oli hyvä, 324 päivää.		
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista: vuonna 2024 62,7 % vuonna 2023 64,2 % vuonna 2022 64,8 %		Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista: vuosi 2026 62,7 % vuosi 2027 64,5 % vuosi 2028 64,9 %

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Ulvilan kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän vajaan prosentin vuodessa. Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Satakunnassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli kuluvan vuoden heinäkuussa 11,8 %. Ulvilan kaupungin tilanne oli hieman parempi työttömyysprosentin ollessa 9,6 %.

Ulvilan seurakunnan jäsenmäärä oli 9 116 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on 8 065 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin kahden prosentin vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Ulvilassa oli 74 % (31.12.2024). Luku on suurempi kuin Turun arkkihiippakunnassa ja koko Suomessa.

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2024	9 116			74
2025	8 994	-122	-1,3	74
2026	8 808	-308	-3,4	72
2027	8 624	-494	-5,4	71
2028	8 429	-689	-7,6	70
2029	8 245	-873	-9,6	69
2030	8 065	-1 053	-11,6	68
2031	7 884	-1 234	-13,5	67
2032	7 708	-1 410	-15,5	67
2033	7 535	-1 583	-17,4	66
2034	7 370	-1 748	-19,2	66

Kirkollisverotulo

Talousarvion kirkollisverotuloarvio perustuu kuluvan vuoden verotulokertymään, vuoden 2024 valmistuneeseen kirkollisverotuloon sekä Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteeseen. Seurakunnan verotuloarviossa on noudatettu varavaisuuden periaatetta ja arvio on FCG:n ennustetta pienempi.

Vuonna 2026 verotuloja ennustetaan kertyvän 3 145 000 euroa. Verotulokertymässä on kasvua kuluvan vuoden talousarvioon 1,5 prosenttia. Suunnitelma- vuodelle 2027 kasvua on arvioitu 1,9 prosenttia ja vuodelle 2028 1,4 prosenttia. Arvioituun kasvuun vaikuttaa hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy edelleen monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustamisessa on kuitenkin arvaamattomuutta.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,65 %, joka se on ollut myös vuosina 2023-2025. Veroprosenttia laskettiin 0,05 %:a vuodesta 2022. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.3 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Uvilan seurakunnan missio, visio ja strategia

Uvilan seurakunta on hengellinen yhteisö, jonka perustana on kirkon ydinsanoma ja sen eteenpäin vieminen. Seurakunta tarjoaa aktiivista palvelua, ihmisten kohtaamista ja käytännön työtä. Hengellisen työn toteuttaminen edellyttää tukitoimintoja, jotka vastaavat taloudesta, kiinteistöistä ja hautausmaista.

Pelastussanoman pohjalta etsimme tarvittaessa uusia toimintamalleja ja käytämme kieltä, jota ihmiset ymmärtävät. Rohkaisemme ihmisiä luottamaan Jumalaan ja turvautumaan Häneen kaikissa elämän vaiheissa. Kristilliseen kasvatukseen ja diakoniatyöhön osoitetaan riittävästi resursseja. Perhetapahtumia kehitetään ja lisätään. Aktiivinen yhteistyö koulujen ja päiväkotien kanssa jatkuu. Kehitämme jumalanpalveluselämää kokoamalla messuryhmiä ja tuke- malla niiden toimintaa. Erilaisuus hyväksytään ja yhteistyötä tehdään herätysliikkeiden ja muiden kirkkokuntien kanssa. Tavoitteena on olla enemmän näkyvillä paikkakunnan tapahtumissa ja elämässä.

Seurakuntalaisten rooli toiminnassa tulee kasvamaan. Valmistaudumme ennusteiden mukaiseen verotulojen vähenemiseen pitämällä henkilöstön määrän kohtuullisena sekä vähentämällä tarpeettomia kiinteistöjä. Pyrimme reagoimaan muutoksiin ja ihmisten tarpeisiin mahdollisimman nopeasti. Ympäristön suojeleminen otetaan huomioon kaikissa työmuodoissa ja hankinnoissa.

Ulvilan seurakunnan painopistealueet vuonna 2026:

- Seurakunnan strategian loppuun saattaminen
- Seurakuntavaalien järjestäminen
- Rova2030 neuvotteluiden jatkaminen

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.

Ulvilan seurakunnalla on ollut ympäristödiplomi vuodesta 2011 ja tavoitteena on uusia se. Työskentely diplomin saamiseksi on aloitettu vuonna 2025. Kirkkoneuvosto on päättänyt, että seurakunta hakee ympäristödiplomia ja asettanut työryhmän valmistelemaan asiaa ja nimennyt siihen jäsenet. Työryhmän jäsenistä kirkkoneuvosto on nimennyt ympäristövastaavan, energiavastaavan ja jätehuoltovastaavan. Diplomien hakuprosessi on vielä kesken, se on tarkoitus saattaa loppuun vuoden 2026 aikana. Minimikriteereinä diplomien saamiselle on mm. kiinteistöstrategia ja hautausmaiden hoitosuunnitelma, nämä molemmat on laadittu seurakunnassa kuluvana vuonna.

Seurakunnassa kiinnitetään huomiota ympäristöasioihin. Seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Lähivuosina maalämpöön on tehty merkittäviä investointeja (Ulvilan

kirkko, Kirkkotupa, kappeli, Vanha Pappila, Kullaan seurakuntakoti ja virastorakennukset).

Energian ja veden kulutusta seurataan, valaistuksessa on siirrytty ledvalaisimiin, jätteet lajitellaan, turhaa kopiointia pyritään välttämään ja tulostamaan kaksipuolisesti, käytössä sähköinen laskujen kierrätys. Ympäristökasvatusta toteutetaan monipuolisesti varhaiskasvatus, varhaisnuoriso-, nuoriso-, rippikoulu- ja diakoniatyössä sekä jumalanpalvelus- ja hartauselämässä.

1.4 Henkilöstö

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2026

kirkkoherra	1
talouspäällikkö	1
seurakuntasihtööri	1
toimistosihtööri 1,5 kk	1
kirjanpitäjä-palkanlaskija	1
kappalainen	2
seurakuntapastori	2
kehitysvammaistyön pastori	1
kesäteologi/nuor.työn harj. 5 kk	1
B-kanttori	2
kirkon opas 3 kk	1
vastaava lastenohjaaja	1
lastenohjaaja	4
kesäkerhoapulainen 83 %, 3 vko	3
diakonian viranhaltija	3
nuorisotyönohjaaja	3
kiinteistötoimenhoitaja	1
talonmies-vahtimestari	1
vahtimestari	5
kiinteistötyöntekijä 6 kk	1
kiinteistötoimen koululainen 1 kk	3
seurakuntapuutarhuri	1
erityisammattimies	2
hautausmaatöytäöntekijä 6 kk	5

hautausmaatöntekijä 5 kk	2
hautaustoimen koululainen 1 kk	4

Yhteensä 32 vakinaista ja 21 määräaikaista

Seurakunnan vakituinen henkilökunta on vähentynyt kahdella henkilöllä eläköitymisten seurauksena.

Ulvilan seurakunnassa laaditaan vuosittain työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12).

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Työssä jaksamiseen (liikunta- ja kulttuurietu) on budjetoitu kaikille taloussuunnitteluvuosille 200 euroa / työntekijä / vuosi.

Kuuden kuukauden työntekijät saavat 100 euron edun ja neljän kuukauden työntekijät 75 euron edun.

Henkilöstökulut

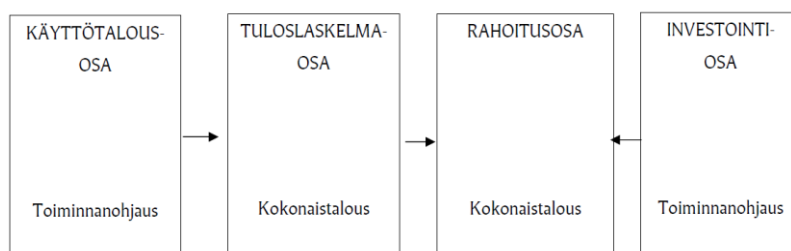
	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Palkat ja palkkiot	1 605 440	1 626 980	1 661 210
Eläkekulut	331 860	337 590	344 980
Muut henkilösivukulut	42 830	43 570	44 560
YHTEENSÄ	1 980 130	2 008 140	2 050 750
Matka- ja ravitsemuskulut	48 400	48 150	48 150
Koulutuskulut	21 000	16 600	16 600
Työterveyshuolto	42 000	42 000	42 000
Työssä jaksaminen (virike-etu, virkistys)	10 800	10 200	10 200
YHTEENSÄ	122 200	116 950	116 950

1.5 Talousarvion rakenne

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

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

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa. Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.6 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, 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.

Uvilan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Uvilan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden kustannuspaikka-/ tehtäväaluetaso. Investointiosassa sitovuustaso on investoinnit yhteensä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Ulvilan seurakunnan kustannuspaikkakohtaiset (kiinteistötoimi tehtäväalueittain) toiminnalliset tavoitteet. Tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot on esitetty pääluokittain. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla tekstillä.

Viran- ja toimenhaltijoiden sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden on kunkin kustannuspaikan ulkoinen toimintakate tavoitteineen paitsi kiinteistötoimessa kirkkojen, kellotapuleiden, kappeleiden, seurakuntatalojen ja muiden rakennusten osalta niiden ulkoinen toimintakate tavoitteineen.

Taloussuunnitelma vuosille 2026-2028 sisältää vain ulkoiset erät. Sisäinen laskenta tehdään tilinpäätöksessä (sisäiset vuokrat, hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot).

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	234 957	239 790	263 260	261 480	257 910
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 893 646	-3 082 710	-3 156 910	-3 113 150	-3 158 060
Toimintakate 1	-2 658 689	-2 842 920	-2 893 650	-2 851 670	-2 900 150
Poistot ja arvonalentumiset	-238 077	-262 530	-264 810	-276 330	-289 650

2.1 Hallinto (pääluokka 1)

Hallinto yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1 - Hallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 924	9 650	10 650	10 150	10 150
Toimintakulut (ulkoiset)	-435 637	-436 410	-463 140	-445 920	-450 710
Toimintakate 1	-424 713	-426 760	-452 490	-435 770	-440 560

Hallintoelimet (1011010000)

Kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston tehtävänä on huolehtia seurakunnan hallinnosta ja päätöksenteosta kirkollislainsäädännön erikseen määrittämällä tavalla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Siirtyminen digitaaliseen hallintoon siltä osin, kuin se on mahdollista.
2. Rova2030 prosessi
3. Hallinnon prosessien selkeyttäminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Seurakuntavaalin onnistumiseen panostaminen
2. Hallinnon vuosikellon käyttöönotto

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (1011050000)

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjako-tilin mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuuriedut.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen.

Kustannuspaikan kuluja ovat mm. yleiset hallinnolliset menot, tietoliikennekulut, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026-2028

1. Huolehtia seurakunnan maksuvalmiudesta ja valvoa talouden tasapainoa.
2. Henkilöstön työssä jaksaminen.
3. Rova2030 yhteistyöneuvottelut.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2026

1. Hyvä maksuvalmius ja talous tasapainossa. Tavoitteen toteutumista seurataan ja arvioidaan verotulojen seurannalla, kirjanpidonraporteilla ja hankintojen ajoittamisella.
2. Henkilökuntaa tuetaan liikunta- ja kulttuuriedulla, joka vuonna 2026 on 200 €. Määräaikaiset kuuden kuukauden työntekijät saavat 100 euron ja neljän kuukauden työntekijät 75 euron edun. Henkilökunnan työhyvinvoinnista huolehditaan yhteisen virkistyspäivän järjestämisellä keväällä sekä yhteisellä jouluruokailulla.

3. Porin rovastikunnan toiminta- ja taloustyöryhmän yhteistyöneuvottelut jatkuvat.

4. Kipaan liittyvät tavoitteet: Siirrytään osittain laskuttamaan myyntilaskuja kirkon palvelukeskuksen (kipan akkunan) kautta. Otetaan käyttöön perintäliittymä, joka helpottaa saatavien perinnässä. Koulutetaan henkilökuntaa tallentamaan itse omia tietojaan kipan järjestelmiin.

Kirkkohallitus on päättänyt tehtäväalueen Kirkonkirjojenpito eriyttämisestä kahdeksi tehtäväalueeksi Väestökirjanpito ja Jäsenkirjanpito 1.1.2026 alkaen.

Väestökirjanpito (1011060000)

Seurakunta ostaa palvelun Porin aluekeskusrekisteriltä.

Väestökirjanpidon tehtäviä ovat tehtävät, jotka ylläpitävät Väestötietojärjestelmän tietoja sekä lakisääteisen tiedonluovutustyön, jota aluekeskusrekistereissä tehdään. Väestökirjanpidon tehtäviä ovat avioliiton esteiden tutkinta, avioliiton rekisteröinti, lapsen ensirekisteröinti sekä lain väestötietojärjestelmästä ja Väestörekisterikeskuksen varmennepalveluista (661/2009) VtjL 48§:n mukainen tiedonluovutus sisältäen sukututkimukseen luovutettavat todistukset. Väestökirjanpidon tehtävät hoidetaan aluekeskusrekistereissä.

Jäsenkirjanpito (1011070000)

Seurakunta ostaa palvelun Porin aluekeskusrekisteriltä.

Jäsenkirjanpidon tehtäväalue kattaa tehtävät, jotka ylläpitävät kirkon jäsentietoa. Tällaisia tehtäviä ovat esimerkiksi kirkollisten toimitusten rekisteröinti, pl. kasteet ensirekisteröintinä, avioliittoon vihkiminen ja rippikoulujen hallinnointi. Väestö- ja jäsenkirjanpidon tehtäviä eriteltäessä kaikki ne tehtävät, joita ei ole mainittu väestökirjanpidon tehtävinä, luetaan jäsenkirjanpidon tehtäviksi. Jäsenkirjanpidon tehtävät hoidetaan aluekeskusrekistereissä.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot (ulkoiset)	130 203	113 900	124 330	118 050	119 480
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 475 497	-1 612 700	-1 694 670	-1 704 760	-1 735 180
Toimintakate 1	-1 345 294	-1 498 800	-1 570 340	-1 586 710	-1 615 700

Jumalanpalveluselämä (1012010000)

Tehtävänä on Sanan ja sakramenttien hoitaminen jumalanpalveluselämässä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026 –2028

1. Jumalanpalveluselämän kehittäminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Jumalanpalveluselämän monipuolistaminen
2. Jumalanpalveluselämän kouluttautumiseen panostaminen
3. Yhteistyön vahvistaminen eri työntekijäryhmien välillä

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Jumalanpalveluselämä on seurakunnan hengellisen elämän ydin. Jumalanpalvelus on paikka, jossa seurakunta kokoontuu Jumalan sanan ja sakramenttien äärelle. Se vahvistaa uskoa, antaa lohtua ja ohjaa kristilliseen elämään. Jumalanpalveluselämä kokoaa seurakunnan yhteen ja vahvistaa yhteisöllisyyttä. Jumalanpalvelus myös ylläpitää kristillistä perinnettä ja identiteettiä. Juhlapyhien jumalanpalvelukset, kuten joulu ja pääsiäinen, ovat merkittäviä myös laajemmin yhteiskunnassa.

Hautaan siunaaminen (1012020000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Tehtävänä on hautaan siunaamisen toimittaminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Varaudutaan kohonneisiin hautausmääriin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Huomioidaan ja kehitetään eri työmuotojen yhteistyötä hautaan siunausten yhteydessä.
2. Otetaan huomioon omaisten toiveita hautaan siunausten yhteydessä.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Suuret ikäluokat muodostavat merkittävän osan väestöstä, mikä tulee lisäämään hautaan siunausten määrää huomattavasti. Tämä puolestaan tulee lisäämään tarvetta resursseille seurakunnassa. Hautaan siunaaminen on tärkeä kohtaamisen hetki omaisten kanssa. Se tarjoaa lohdutusta ja mahdollisuuden puhua kuolemasta. Suuret ikäluokat ovat kasvaneet vahvasti kristillisessä kulttuurissa, joten perinteinen hautaan siunaus on heille usein tärkeä. Samalla heidän jälkipolvensa voi toivoa yksilöllisempiä tai vaihtoehtoisia muotoja, mitkä näkyvät muun muassa musiikkivalinnoissa ja puheiden henkilökohtaisuudessa.

Aikuistyö (1012040000)

Tehtävänä on kehittää ja tukea seurakunnan aikuisten parissa tapahtuvaa hengellistä työtä ja aikuiskasvatusta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Seurakunnan eri-ikäisen aikuisväestön kohtaaminen erilaisissa tilanteissa ja ryhmissä yhteistyössä seurakunnan eri työmuotojen sekä Ulvilan kaupungin kanssa.

2. Toimintaryhmän ja ryhmien vetäjien tukeminen vastuunkantajina.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2026

1. Aikuistyön toimintaryhmä järjestää tilaisuuksia, kuten Laula kanssain, Runon ja suven ilta, kesäretki, kinkkerit, Friitalan kauneimmat joululaulut, jouluvalojen sytytys. Seurakunta on Hansa-markkinoilla mukana. Tavoitteena saada Joel Hallikainen esiintymään vuonna 2026 gospel-konserttiin. Mahdollisesti tapahtuma tai pari Suojakarin farmilla Lattomerellä.

2. Toimintaryhmän jäsenille ja Raamattupiirien vetäjille järjestetään joulujuhla seurakunnan puolesta, johon kutsutaan kaikkien työalueiden vastuuhenkilöt. Aikuistyön pappi on yhteydessä toimintaryhmäläisiin sekä raamattupiirien vetäjiin puhelimitse ja sähköpostitse. Yhdelle raamattupiirille tilataan toiminnan tueksi Hetkinen-lehtistä.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Tapahtumien (kuten Laula kanssain, Runon ja suven ilta ja gospel-konsertti) esiintyjien palkkioihin ja kesäretkien kuluihin varaudutaan budjetissa. Useimmissa tapahtumissa järjestetään myös tarjoilu.

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Tehtävänä on kasteen, avioliittoon vihkimisen ja yksityisen ripin toimittaminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Kasteiden vähenevän määrän huomioiminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Panostetaan kasteperheiden huomioimiseen.

2. Kasteen ja seurakunnan lapsityön yhteyden syventäminen.

Perustelut talousarvioille ja tavoitteille

Kaste on kirkkomme sakramentti. Kasteen kautta tulemme kirkon jäseniksi. Seurakunnan tehtävä on tukea kastettua ja hänen läheisiään koko elämän ajan.

Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Tehtävänä on yksityisen sielunhoidon ja muun työmuotoihin jäsentymättömän seurakuntaelämän hoitaminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Seurakuntalaisten kohtaaminen
2. Seurakuntalaisten laaja tavoittaminen

Tavoitteet talousarviovuodelle 2026

1. Kotikäyntityö toimitusten ja onnittelujen yhteydessä. 70- ja 80-vuotiaiden yhteisten syntymäpäiväjuhlien järjestäminen. Henkilökohtaiset onnittelukäynnit pyydettyäessä eri ikäryhmille. Toimituskeskustelut kodeissa ja seurakunnan tiloissa. Toteutumista arvioidaan palautteen ja tilastojen perusteella.
2. Muut kotikäynnit ja vierailut sekä yhteistyö järjestöjen kanssa. Sielunhoitotilanteet, seurakunnan esittelyt sekä tapahtumiin, juhliin ja yhteistyöprojekteihin osallistuminen. Arvioidaan tilastojen perusteella.

Tiedotus ja viestintä (101210000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Tehtävänä on tiedottaa seurakunnan toiminnasta, kertoa julkisesti päätöksenteosta ja suunnitelmista sekä seurakunnan ja uskon sisällöstä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Sisäisen viestinnän kehittäminen
2. Viestinnän ja toiminnan vuorovaikutuksen parantaminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Sisäisen viestinnän työvälineiden tehokkaampi käyttö
2. Viestintäsuunnitelman laatiminen

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Viestintä tekee seurakunnan toiminnan ja sanoman näkyväksi. Ilman aktiivista viestintää moni ei tiedä, mitä seurakunta tarjoaa. Hyvä viestintä rakentaa myös luottamusta ja avoimuutta, jota kautta ihmiset kokevat seurakunnan lähestyttäväksi.

Musiikki (101220000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Evankeliumin julistaminen ja seurakuntalaisten palveleminen musii-
kin avulla laajasti sekä monipuolisesti.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Musiikkityön sisällön ja puitteiden sopeuttaminen muuttuvaan toimintaympäristöön.

2. Kirkon saliaänen vakiinnuttaminen ja striimiäänen parantaminen sekä näiden yhteensovittaminen.
3. Musiikkiryhmien ylläpitäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Parantaa striimauksen äänenlaatua niin, että äänen laatu on vähintään tyydyttävä myös silloin, kun muusikkoja on paikalla muitakin kuin kanttori.
2. Kontaktien luominen lähialueiden musiikin harrastajiin ja heidän kutsumisensa mukaan messuihin ja muihin tilaisuuksiin.
3. Kesämusiikkivarttien toteuttaminen Ulvilan kirkossa 2026

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Messujen musiikin monipuolinen toteuttaminen on lähtökohta ja edellytys myös muulle seurakunnan musiikkitoiminnalle. Tämän vuoksi olisi tärkeää varmistaa Ulvilan kirkon tilojen monikäyttöisyys ja muunneltavuus niin nykyhetkessä kuin tulevana vuosikymmeninä.

Kuorot ovat edelleen perinteinen ja tärkeä osa musiikkitoimintaa. Seurakunnan musiikkitoiminnan tulisi olla luonteva osa Ulvilan ja Satakunnan muuta musiikkitoimintaa.

Varhaiskasvatus (1012310000)

Toiminta-ajatus ja / tehtävä

Kristillisen kasvatuksen toteuttaminen varhaiskasvatuksessa ja perheiden tukeminen kasvatustehtävässä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Ennaltaehkäisevä perhetyö
2. Luonto- ja ympäristökasvatus
3. Perheiden tukeminen kasvatustyössä, erityisesti kristillinen kasvatus

4. Yhteistyö seurakunnan muiden työalojen, kaupungin, hyvinvointialueen ja muiden toimijoiden kanssa perheiden tukemisessa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Perheiden hyvinvointia tukevat toiminnot ja niiden kehittäminen
2. Lasten ja perheiden ympäristökasvatuksen syventäminen
3. Kristillisen kasvatuksen esillä pitäminen kerhoissa ja tapahtumissa
4. Kaupungin varhaiskasvatusyhteistyön kehittäminen

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Päiväkerhotyö Ulvilassa juhlii vuonna 2026 60-vuotisjuhlavuotta, pääjuhla keväällä 23.5. ulkopuoliselle ohjelmalle lisärahoitusta 500€. Koulutuspalveluiden siirtyminen työalakohtaisiksi lisää talousarviota 1700€ ja matkakuluja tulee enemmän koulutusmatkoista. Leirimaksuihin tulee korotuksia. Postikulujen ja elintarvikkeiden hintojen nousun takia molempiin on tehty pieni lisäys, vastaavasti on tarkisteltu materiaalikuluja.

Ennaltaehkäisevän perhetyö; Kotiin annettava apu, Pikku Helppi on saanut hyvän vastaanoton ja sen tarpeellisuus tulee kasvamaan hiljalleen. Parisuhdetyön kehittäminen vastaamaan tarvetta.

Perheiden luontokokemukset ja hyvinvointia luonnosta.

Löytää erilaisia tapoja, joilla perheitä saisi mukaan tekemään yhdessä jumalanpalveluksia ja osallistumaan hengelliseen elämään.

Yhteistyön lisääminen kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa, osallistutaan muiden kaupungissa toimivien kanssa perheiden tapahtumiin, ollaan näkyvillä kaupungin perheille. Ollaan mukana varhaisnuorisotyössä ja rippikoulutyössä. Kasvatuksen toimintaryhmä puoltaa talousarvion nostoja ja toteaa perustelut asiallisiksi.

Varhaisnuorisotyö (1012330000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Kristillisen kasvatuksen toteuttaminen alakouluikäisten parissa

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Kohdata kouluikäisiä turvallisessa ympäristössä.
2. Kristilliset arvot sekä kirkkovuosi tutuksi.
3. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Olkkarit, leirit ja retket. Tarvittava määrä aikuisia ohjaajia takamaan turvallisen toiminnan
2. Toiminnassa nostetaan esille kirkkovuoden ohella ympäristökasvatusta. Olkkareissa teemaviikkoja esim. Roskien keruu, kevään havainnot ja kierrätys. Tavoitteena tukea lasta hyväksymään erilaisuutta, näkemään itsensä arvokkaana, ottamaan vastuuta omista teoista, kunnioittamaan toisia ihmisiä sekä luontoa.
3. Tehdään yhteistyötä yli työalarajojen omassa seurakunnassa. Jatketaan yhteistyötä kaupungin kanssa esim. Mukulatorin olkkari, 7-leiri, perhepäivät. Kouluyhteistyön kehittäminen.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Leirejä vuodessa on kolme, joista 7-luokkalaisten leiri tehdään yhteistyössä kaupungin kanssa. Tämä leiri menee kaupungin budjetista. Alakouluikäisten leirejä pidetään kesällä kaksi, jotka on pidetty kesäkuun lopussa Pitkäjärven vapaa-aikakeskuksessa. Pitkäjärven taloudellinen tilanne on epävarma, jonka vuoksi on etsitty uutta leiripaikkaa. Eurajoen seurakunnan leiripaikka varmistuu lokakuun alussa, hinta kahdelle leirille on 16 000 €. Budjetissa kaikki muut osa-alueet ovat riittävät nykyisen toiminnan ylläpitämiseen. Yhteistyö sekä

matalankynnyksen toiminta auttaa kohtaamaan laajasti ulvilalaisia lapsia, nuoria ja perheitä. Kasvatuksen toimintaryhmä puoltaa talousarvion nostoja ja toteaa perustelut asiallisiksi.

Rippikoulu (1012350000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä:

Tehtävänä huolehtia rippikouluopetuksesta ja näin tukea nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan niin, että nuoret voivat kokea tämän uskon elämää kantavana voimana.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Suuri Ihme -rippikoulusuunnitelma ankkuroituu nuoren arkitodellisuuteen.
2. Monipuolisten vaihtoehtojen tarjoaminen rippikoulun käymiseen.
3. Nuoret löytävät oman paikkansa seurakunnasta rippikoulun jälkeen.
4. Rippikoululaisten, isosten ja ohjaajien jaksaminen rippikoulussa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Varataan riittävät henkilöstöresurssit rippikoulutyöhön
2. Toiminnallisuuden lisääminen opetukseen
3. Ulkomaan rippileirin kokeiluvuosi

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Leirikeskusten hinnat ovat nousseet ja nousevat jatkossakin. Samoin kuljetusten ja elintarvikkeiden. Myös uusien leiripaikkojen kartoitus on välttämätöntä. Lontoon rippileirin kustannuksia on huomioitu budjettiesityksessä. Yövalvojaresursseja on lisättävä häiriökäyttäytymisen ja yökarkailujen tähden. Rippikouluopetus on muuttunut toiminnalliseen suuntaan esim. oppimishaasteiden vuoksi, tämä tarkoittaa tarvike- ja materiaalikulujen nousua. Päätettiin että konfirmaatiopäivänä viedään isokset syömään Ulvilan Hesburgeriin, palkkioksi heidän tekemästään työstä.

Nuorisotyö (1012360000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Kristillisen kasvatuksen toteuttaminen rippikouluikäisten ja sitä vanhempien parissa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Pitää nuorten osallistumiskynnystä matalana seurakunnan toimintaan.
2. Raamattu tutummaksi nuorille.
3. Nuorten tukeminen heidän omassa elinympäristössään.
4. Nuorten mielenterveyden tukeminen ja elämän kriiseissä kanssaeläminen.
5. Vanhempien nuorten seurakuntayhteyden jatkuminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Taizé-matkan järjestäminen nuorille.
2. Kouluyhteistyön sopiminen ja kehittäminen.
3. Isoskoulutuksen, viikkotoiminnan ja leirien tason ylläpitäminen ja kehittäminen.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Leirikeskusten hinnat ovat nousseet ja nousevat jatkossakin. Samoin kuljetusten ja elintarvikkeiden. Myös uusien leiripaikkojen kartoitus on välttämätöntä. Isosleiri on iso, joten sille sopivan leirikeskuksen löytäminen voi olla haastavaa. Taizé-matkan kuluja on huomioitu budjetissa, tavoitteena on, että nuoret keräisivät rahoitusta mahdollisimman paljon itse esim. myyjäisten avulla. Nuoret kustantavat osan matkan kuluista itse. Uudistuneet kumppanuuden korit mahdollistavat selkeämmän yhteistyön koulujen kanssa ja tätä tullaan kehittämään.

1012410000 Diakoniatyö

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Diakoniatyön tehtävä on henkisen, hengellisen ja aineellisen avun ja tuen välittäminen Ulvilan seurakunnan alueella.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026 – 2028 tärkeysjärjestyksessä

1. Asiakkaiden tarpeista lähtevä diakoninen perustyö. Taloudelliseen, henkiseen ja hengelliseen hätään vastaaminen ja tuleviin sosiaali- ja terveysalan muutoksiin varautuminen.
2. Yhteisvastuukeräyksen järjestäminen
3. Maahanmuuttajien tukeminen ja auttaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Asiakkaan kohtaaminen ja tukeminen

Diakoniatyössä keskitymme asiakkaiden ja perheiden yksilöllisiin tarpeisiin. Asiakastyö tapahtuu pääosin puhelimitse, toimistolla tai kotikäynnillä. Yhdessä asiakkaan ja muiden auttavien toimijoiden kanssa etsimme ratkaisuja arjen haasteisiin. Ohjaamme asiakkaita oikeiden palveluiden piiriin. Teemme yhteistyötä paikallisten ja alueellisten järjestöjen, yhdistysten ja säätiöiden kanssa: Lions Club Ulvila ry, Lions Club Ulvila/Aurora ry, SPR, Pelastakaa Lapset ry, Kirkon Diakoniarahasto, Tukikummit ja Sipilä -säätiö.

2. Taloudellinen tuki ja ohjaus

Annamme taloudellista tukea osto-osoitusten, lahjakorttien ja rahastoanomusten muodossa erilaisissa elämäntilanteissa. Ohjaamme muun taloudellisen tuen piiriin kuten Kelaan, Fyffee -hankkeeseen tai Porin Leijonaan asumisneuvontaan ja/tai talousneuvolaan. Toimimme vain asiakkaan suostumuksella.

3. Yhteisöllisyys ja toiminta

Järjestämme monipuolista ryhmätoimintaa, jossa voi tavata muita ja osallistua yhteiseen toimintaan. Tavoitteemme on vähentää yksinäisyyttä ja luoda yhteisöllisyyttä. Ryhmiä pyritään järjestämään tarpeen ja kulloisenkin tilanteen mukaan.

4. Maahanmuuttajien tuki

Tuemme maahanmuuttajia kotoutumisessa. Tarjoamme taloudellista apua ja opastusta. Kutsumme mukaan seurakunnan toimintaan ja tarjoamme mahdollisuutta vapaaehtoistyöhön.

5. Toiminnan seuranta ja kehittäminen

Seuraamme diakoniatyön vaikuttavuutta asiakkaiden elämässä, sekä avun tarpeen riittävyyttä ja oikea-aikaisuutta. Viestimme asiakkaiden hädästä päätöksentekijöille. Hankimme vaadittavaa ammattitaitoa koulutuksen ja työnohjauksen avulla.

6. Yhteisvastuukeräyksen järjestäminen

Yhteisvastuukeräyksen lomakkeet painatetaan painotalossa, mainosjakelufirma hoitaa postituksen. Varainkeruuta jumalanpalveluskolehdein, lipaskeräyksellä ja tapahtumilla YV:n hyväksi eri työmuotojen ja vapaaehtoisten kanssa. Seurataan keräystuottoa ja tapahtumien toteutumista.

7. Ympäristöarvot ja kestävä kehitys toiminnassa

Elintarvikkeiden hävikkien välttäminen, kierrättäminen, luomakunnan kunnioitus, ympäristöaiheisten teemapäivien esillä pitäminen, kohtuulliseen elämäntapaan ohjaaminen ja kannustaminen liikkumaan luonnossa.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Näiden tavoitteiden toteutuminen edellyttää:

Riittäviä resursseja: Henkilöstöä, taloudellisia varoja ja tiloja. Kustannuspaikalle merkitään kolmen diakoniatyöntekijän palkkakulut. Lisäksi diakoniatimiin

kuuluu diakoniapappi. Yhteisvastuukeräyksen määrärahat siirtyvät diakoniatyön budjetille vuoden 2026 alusta. Taloudellisen avun määrärahoja korotetaan suunnitelmallisesti vuosina 2026–2028 vastaamaan avustustyön tarpeita ja nykyisiä suosituksia.

Selkeää johtamista ja suunnittelua: Toiminnan tulee olla tavoitteellista ja johdonmukaista.

Joustavuutta: Diakoniatyössä tulee pystyä reagoimaan muuttuviin tilanteisiin ja tarpeisiin.

Yhteistyötä: Eri toimijoiden välinen yhteistyö on välttämätöntä.

Perheneuvonta (1012420000)

Perheneuvontapalvelut ostetaan Porin seurakuntien perheasiain neuvottelukeskuksesta sopimuksen mukaan.

Sairaalasielunhoito (1012430000)

Uvilan seurakunta osallistuu yhteistoiminnallisesti Satakunnan muiden seurakuntien kanssa 2,25 sairaalapapin viran (Rauma 0,25 ja Pori 2,0) kustannuksiin.

Kehitysvammatyö (1012450000)

(Satakunnan seurakuntien yhteinen kehitysvammaistyö)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Satakunnan seurakuntien yhteistyöllä ylläpitämän kehitysvammatyön tehtävänä on vahvistaa erityistä tukea tarvitsevien seurakuntayhteyttä, tukemalla seurakuntia huomioimaan heidän erityistarpeitaan ja rohkaisemalla heitä osallistumaan seurakunnan toimintaan.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Vaikeasti vammaisille mielekkään rippikouluopetuksen toteuttaminen
2. Kehitysvammaisten osallisuutta vahvistavan jumalanpalveluselämän jalkauttamisen jatkaminen eri puolilla maakuntaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Rippikoulujen järjestäminen eri puolilla Satakuntaa
2. Kotona asuvien kehitysvammaisten tavoittaminen
3. Jumalanpalveluselämän rikastuttaminen

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

- Jokaisella seurakuntalaisella on oikeus päästä rippikouluun ja sen on oltava muodoltaan ja vaatimuksiltaan sopivaa
- Rippikouluopetuksen on oltava tavoitteiltaan kunkin ihmisen kehitystasoa vastaavaa
- Sekä laitoksissa että kotona asuvat kehitysvammaiset ovat tasaver-
taisia ja heillä on samat oikeudet
- Kehitysvammaisille rakennettu jumalanpalveluselämä palvelee myös
muita seurakuntalaisia ja rikastuttaa alueen hartauselämää

Lähetystyö (1012600000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Ulvilan seurakunta on osa kolmiyhteisen Jumalan lähetystä. Seurakunta on lähetetty ja lähettää julistamaan evankeliumia ja palvelemaan lähimmäisiä kaikkialla maailmassa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Nimikkolähettiläiden ja nimikkokohteiden tukeminen yhteistyössä lähetysjärjestöjen kanssa

2. Seurakuntalaisten yhteinen toiminta lähetystyön hyväksi
3. Lähetyskasvatus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Taloudellisen tuen ylläpitäminen jumalanpalveluskolehdein, Sanan ja rukouksen iltojen, myyjäisten ja muiden lähetystapahtumien tuotoin sekä budjetivaroin ja yksityisin lahjoituksin. Messujen esirukouksissa muistetaan lähettejä.
2. Vapaaehtoisilla on mahdollisuus osallistua lähetystyön tapahtumiin, kesäjuhille ja koulutukseen. Vapaaehtoiset ja työntekijät toteuttavat toimintaa yhdessä. Vietetään lähetyspyhiä lähettivierailujen tai kolehtipyhien yhteydessä, järjestetään ruokailuja lähetysten hyväksi messun jälkeen. Toteutetaan Afrikalainen gospelmessu ja/tai konsertti lähetysten hyväksi.
3. Tarjotaan lähetystyön materiaalia ja kerrotaan lähetystyöstä eri työmuotojen puitteissa, tuodaan lähetysasiaa esille seurakunnan käyttämissä medioissa. Innostetaan toimimaan lähetystyön hyväksi.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (1012700000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Tehtävänä on kantaa vastuuta ja kasvattaa vastuuseen erityisesti heikoimassa asemassa olevista ihmisistä sekä toimia oikeudenmukaisuuden ja lähimmäisenrakkauden toteutumisen puolesta maailmassa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Kansainvälisen vastuun kantaminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Jumalanpalveluskolehteja ja muuta varainkeruuta Kirkon Ulkomaanavun ja Suomen Merimieskirkon hyväksi. Ajankohtaistiedon hankinta ja jakaminen seurakunnassa KUA:n ja Merimieskirkon osalta.
2. Merimieskirkkopiirin toimintaa jatketaan kuukausittain, työntekijä mukana piirissä.
3. Tuodaan kansainvälisen vastuun teemaa esiin toiminnassa ja seurakunnan käyttämissä medioissa.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Yhteisvastuukeräyksen osuus siirtyy tästä toimintasuunnitelmasta diakoniatyön toimintasuunnitelmaan. Talousarviossa tämä näkyy keräyslomakkeiden painatuskulujen ja postipalveluiden osuuden poistumisena, samoin vähennyksenä toimistotarvikkeissa ja elintarvikkeissa.

Koulutuspalveluihin sekä henkilöstölle että muille varataan pieni summa, 100 ja 200€. Ajankohtaispäivät tai vastaavat ovat pitkälti Teamsissa.

Niin globaalin kuin kotimaankin ilmapiiri on eri tavoin kiristynyt, mm. kansainvälisten avustusjärjestöiden tuki vähenee, vaikkei hätä maailmassa vähene.

Muu seurakuntatyö (1012900000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Seurakuntatyöhön kuuluva toiminta, jolle ei voida osoittaa muuta tehtäväaluetta

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Avustusten myöntäminen
2. Tiekirkkotoiminta

Tavoitteet talousarviovuodelle 2026

1. Avustusten jakaminen seurakunnallista toimintaa tukeville järjestöille ja yhdistyksille. Kirkkoneuvosto päättää avustusten jakamisesta. Avustusten saajilta edellytetään raporttia avustuksen käytöstä.
2. Tiekirkkotoimintaa jatketaan. Ulvilan kirkkoon palkataan opas 3 kk ajaksi. Kävijämääristä pidetään tilastoa.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Seurakunta haluaa olla mukana tukemassa paikallista toimintaa ja näin olla läsnä ihmisten arjessa myös sitä kautta. Ulvilan kirkko on yksi vanhimmista kirkoista Suomessa. Se on tärkeä osa sekä paikallista että kirkollista historiaamme ja siksi seurakunnalle on tärkeää olla mukana tiekirkkotoiminnassa.

Kullaan aluekirkko (1012900295)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Huolehtia kappeliseurakunnan alueella tapahtuvasta toiminnasta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Eri-ikäisten hengellisen elämän tukeminen ja kohderyhmien tavoittaminen
2. Monipuolisen toiminnan suunnittelu ja toteutus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Eri-ikäisten ihmisten kutsuminen mukaan toimintaan
2. Yhteistyö seurakunnan eri työalojen sekä muiden eri tahojen kanssa
3. Monipuolisen toiminnan järjestäminen
4. Tavoittaminen sosiaalisen median kautta

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Eri ikäisille ihmisille halutaan järjestää monipuolista toimintaa, sisältäen esimerkiksi jo perinteiset muodot kuten Naisten iltapäivä, Sytykettä arkeen-piiri, Luonnon helmassa- tapahtuma joka toinen vuosi (seuraavan kerran nyt vuonna 2026) ja arkiolohuone. Tilaisuuksia varten toisinaan vuokrataan tiloja, kuten Lazy Ass Ranch, Äijän mylly tai Taattolanmäki. Paitsi tilavuokriin niin myös elintarvikkeisiin ja esiintyjien palkkioihin tarvitaan varoja. Ajoittain ihmisiin ollaan yhteydessä puhelimitse ja kirjeitse ja noin kaksi kertaa vuodessa (pääsiäisenä ja jouluna) on tilaisuuksiin osallistujille jaettu jotain kausilehteä, kuten Sana.

Kullaan alueella toimii piirejä ja kerhoja. Kyläkirkkotoimintaa jatketaan, messun jälkeisistä kahvituksista huolehtivat muun muassa Martat ja Maatalousnaiset. Yhdistysten ja muiden toimijoiden, kuten Koskin koulun ja perhepartion kanssa pyritään tekemään mahdollisimman paljon yhteistyötä. Lapset ja nuoret osallistuvat seurakunnan tilaisuuksiin, muun muassa päiväkerhoon, perhepäiviin ja nuorten Ilta kirkossa-tapahtumaan. Taloudellista apua ja sielunhoidollista keskustelua on saatavilla kaiken ikäisille. Mainostusta somessa tehostetaan muun muassa ottamalla mahdollisesti ajoittain käyttöön myös maksullinen mainostus esimerkiksi Facebookissa.

2.3 Hautaustoimi (pääluokka 4)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	52 660	41 000	60 000	60 000	60 000
Toimintakulut (ulkoiset)	-346 383	-348 120	-305 790	-306 730	-311 570
Toimintakate 1	-293 723	-307 120	-245 790	-246 730	-251 570
Poistot ja arvonalentumiset	-43 490	-65 740	-66 710	-64 280	-63 100

Hautausmaahallinto (1014010000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Hautakirjanpidosta huolehtiminen, hautauksiin liittyvät tehtävät mm. hautapaikkojen luovutukset, laskutustietojen toimittaminen taloustoimistoon, haudankaivuulistojen toimittaminen eteenpäin. Vastata seurakunnan hoidossa olevista haudoista.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Aloitetaan hautausmaiden käyttösuunnitelmien laadinta

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Aloitetaan hautausmaiden käyttösuunnitelmien uudelleen laadinta hautausmaa kerrallaan

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Hautausmaiden käyttösuunnitelmat ovat vanhanaikaiset ja puutteelliset. Aloitetaan niiden uudelleen laadinta ja selvitetään käyttösuunnitelmia varten tarvittavia tietoja.

Hautausmaiden ylläpito (1014030000)**Toiminta-ajatus ja/tehtävä**

Tehtävänä on pitää Ulvilan ja Kullaan hautausmaat kaikilta osin niiden arvoa vastaavassa kunnossa. Hoito ja uudistukset toteutetaan kunnioittamalla niiden historiallisesti arvokasta ympäristöä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Vuonna 2026 hankitaan 1 akkukäyttöinen trimmeri ja 2kpl vuonna 2027.
2. Hankitaan talvikunnossapitoa varten uusi lumiaura vuonna 2026.
3. Muutetaan Ulvilan uuden hautausmaan valaistus led-valoiksi ja lisätään uurna-alueille pistorasiatolppia vuosina 2027.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Hankitaan akkukäyttöinen trimmeri.
2. Hankitaan uusi lumiaura talvikunnossapitoa varten.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Vuonna 2025 hankittiin kaksi akkukäyttöistä trimmeriä kokeiluun Ulvilan kirkon hautausmaalle ja Ulvilan uudelle hautausmaalle. Käyttökokemukset ovat olleet pelkästään positiivisia eikä laite kuormita käyttäjää (melu, värinä, pakokaasut). Tarkoitus on hankkia lisää vastaavia trimmereitä niin, että joka hautausmaalla olisi niitä lopulta kaksi kappaletta.

Hankitaan talvikunnossapitoa varten aurattavan alueen mukaan säädettävä sieppariaura. Tällainen aura helpottaa lumen auraamista joko ahtaista paikoista tai leveiltä teiltä ja pysäköintialueilta.

Hautaaminen (1014040000)**Toiminta-ajatus ja/tehtävä**

Hautaaminen sisältää kaikki hautauksiin liittyvät tehtävät. Kustannuspaikkaan kuuluu huolehtia hautapaikan näyttämisestä, haudan kaivuusta, peittämisestä ja peruskunnostuksesta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Kullaan haudankaivuusopimuksen uusiminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Uusitaan Kullaan haudankaivuusopimus.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Kullaan haudankaivuusopimus tehtiin uuden urakoitsijan kanssa kahden vuoden pituiseksi. Tarkoitus olisi saada uusittua saman urakoitsijan kanssa sopimus myös vuodelle 2026.

Vainajasäilytys (1014060000)

Tehtäväalueelle kirjataan mm. vainajien säilytystilojen ja kylmälaitteiden kulut sekä vainajasäilytyksen maksutuotot. Tehtävänä on huolehtia vainajien säilyttämisestä, kylmälaitteiden kunnosta ja tilojen siisteydestä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Vuosihuollosta huolehtiminen ja kylmälaitteiden kunnon seuranta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Huolehditaan, että vuosihuolto kylmiöihin tehdään säännöllisesti.

2.4 Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	41 170	75 240	68 280	73 280	68 280
Toimintakulut (ulkoiset)	-636 129	-685 480	-693 310	-655 740	-660 600
Toimintakate 1	-594 959	-610 240	-625 030	-582 460	-592 320
Poistot ja arvonalentumiset	-194 587	-196 790	-198 100	-212 050	-226 550

Kiinteistöhallinto 1015010000

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Suorittaa seurakunnan kiinteistöjen hoitoon ja korjauksiin sekä peruskunnostuksiin liittyvä suunnittelu, asiakirjojen valmistelu ja töiden valvonta. Organisoita seurakunnan toiminnan tarvitsemia vahtimestari- ja talonmiespalveluja sekä kiinteistöjen ulkokunnossapitoa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Kullaan kirkon lämmitysjärjestelmän uudistaminen ekologisemmaksi.
2. Kappelin kuntoarvio ja PTS-suunnitelma.
3. Uuden pakettiauton hankinta.
4. Ympäristödiplomiin tähtäävät toimenpiteet yhdessä ympäristötyöryhmän kanssa.
5. Kirkkotuvan PTS-suunnitelmaan liittyen kirkkotuvan peruskorjauksen suunnittelu.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2026

1. Kullaan kirkon lämmitysjärjestelmän uudistamisen suunnittelu.
2. Kappelin kuntoarvion ja PTS-suunnitelman teettäminen.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Kullaan kirkon nykyinen lämmitysjärjestelmä, penkkien alla olevat sähkökäyttöiset radiaattorit, on asennettu 1950-luvun peruskorjauksen yhteydessä. Alun

perin radiaattorit ovat olleet hiekkatäytteisiä, jolloin ne varasivat lämpöä ja luovuttivat sitä pikkuhiljaa kirkkosaliin. Hiekka on kuitenkin ajan saatossa saumojen väleistä valunut pois, ja muutenkin tuon aikaiset sähkölaitteet ovat käytön kannalta arveluttavia. Tämän vuoksi sinne tulisi saada uusi ekologinen ja ennen kaikkea turvallinen lämmitysjärjestelmä, joka soveltuu myös museoviraston mielestä suojeltuun kirkkorakennukseen.

Seurakunnan kiinteistöstrategia edellyttää, että kaikille säilytettäville rakennuksille teetätetään kuntoarviot ja sen pohjalta tarvittaville korjauksille PTS:t. Sellaiset on tehty kirkkotuvalle ja Friitalan seurakuntakodille. Seuraavaksi ne on tarkoitus teetättää kappelille ja sen huoltorakennukselle, jotka on rakennettu vuonna 1988, ja joihin ei merkittäviä korjauksia kappelirakennuksen katon uusimisen, lämmitysjärjestelmän korjauksen ja yhden julkisivun uudelleen muurauksen lisäksi ole suoritettu.

Kiinteistöt (1015020520–1015090553)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä

Kiinteistöt sisältää kellotapulit, kirkot, kappelin, seurakuntatalot sekä muut rakennukset.

Tehtävänä on pitää huolta kaikista seurakunnan omistamista kiinteistöistä ja osakehuoneistoista siten, että ne palvelevat seurakunnan kokonaistehtävän toteutumista. Luovutaan rakennuksista, joita ei seurakunnan toiminnan kannalta tarvita.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Friitalan seurakuntakodin muutostyötä nuorisotyön muuton mahdollistamiseksi.
2. Murronilmaisujärjestelmän uusiminen Ulvilan kirkolla.

3. Kullaan kirkon lämmitysjärjestelmän uusimisen suunnittelu ja toteuttaminen.
4. Kirkkotuvan kuntoarvion PTS:n korjausten suunnittelu.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Nuorisotyön muutosta Friitalan seurakuntakodille aiheutuvat rakennukseen kohdistuvat pienimuotoiset korjaustoimenpiteet.
2. Rakennusten kattojen ja sadevesijärjestelmien puhdistusta.
3. Ulvilan kirkon murronilmaisujärjestelmän uusiminen.
4. Kappelin salin valaisimien muuttaminen ledeillä toimivaksi.
5. Parkkiruutujen ja suojatiemaalausten korjaus kirkkotuvalla ja kappelilla.
6. Kirkkotuvan salin lattian hionta ja lakkaus.
7. Kirkkotuvan päiväkerhotilan muuttaminen pienryhmätilaksi.
8. Kirkkotuvan pikkotuvan muuttaminen yöpymistilaksi.
9. Viraston sora-alueiden kunnostustyö.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

Kirkot

Kirkot tehtäväalueeseen kuuluvat Ulvilan keskiaikainen kivikirkko ja Kullaan puukirkko.

Ulvilan kirkon murronilmaisujärjestelmä on liitettyä hälytyskeskukseen ja vartiointiliikkeeseen. Tämä tarkoittaa käytännössä sitä, että hälytyksen sattuessa paikan päälle tulee sekä vartiointiliikkeen vartija että poliisi. Tarkastuskäynnin kustannukset ovat siis kaksinkertaiset. Lähes kaikki hälytykset saavat alkunsa joko henkilökunnan huolimattomasta toiminnasta tai muusta teknisestä viasta. Yhteys hälytyskeskukseen ei ole pakollinen, koska alueella on reaaliaikainen kameravalvonta, joten on päädytty lopettaa se. Palohälytykset menevät edel-

leen jatkossakin hätäkeskukseen. Toimenpide vaatii vartiointiliikkeelle soveltuvan murronilmaisujärjestelmän asentamista, minkä johdosta myös vanhan järjestelmän teknisistä vioista johtuvat hälytykset tulevat vähentymään.

Kellotapulit

Tähän tehtäväalueeseen kuuluvat Ulvilan kirkon ja Ulvilan siunauskappelin kellotapulit.

Siunauskappelit

Siunauskappeleiden tehtäväalueeseen luetaan Ulvilan uuden hautausmaan yhteydessä sijaitseva siunauskappeli.

Kappelin salin valaisimet ovat alkuperäisiä eli vuodelta 1988, eikä niihin myydä enää sopivia polttimoja. Valaisimet on tarkoitus korjata ledeillä toimiviksi, jolloin saadaan myös säästöä energian kulutuksessa.

Kappelin parkkialueen parkkiruutujen maalaukset ovat kuluneet lähes kokonaan, joten niiden korjausmaalaukseen on varattu määräraha.

Seurakuntatalot

Seurakuntataloihin luetaan Ulvilan kirkon vieressä sijaitseva Kirkkotupa, viraston pihapiirin Vanha Pappila sekä Friitalan seurakuntakoti ja Kullaan seurakuntakoti.

Kirkkotuvan salin puisen lattia lakkakerros on niin kulunut, että siitä voi sukka-sillaan olevat lapset saada tikkuja jalkoihin. Edellisen kerran lattia on hiottu ja lakattu vuonna 2011. Jotta vahinkoja ei sattuisi on lakkaus ajateltu suorittaa, vaikka rakennuksen muu remontti suoritetaankin vähän myöhemmin.

Koska päiväkerhotilalle ei ole enää tarvetta kirkkotuvalla, se on ajateltu muuttaa pienryhmien kokoontumistilaksi. Muutos vaatii hieman omana työnä suoritettavia korjaustoimenpiteitä, esim. kaappien poistoja ja maalausta.

Pikkutuvasta on ajateltu tehdä yöpymistila kesäteologille ja muillekin yöpymistä tarvitseville seurakunnan vierailijoille. Tilan vaatimat korjaukset on tarkoitus toteuttaa omana työnä. Ne pitävät sisällään mm. kevyen väliseinän rakentamista ja pintaremontointia.

Kirkkotuvan parkkialueen parkkiruutujen ja kirkolle menevän suojatien maa-laukset ovat kuluneet lähes kokonaan, joten niiden korjaukseen on varattu määräraha.

Nuoriso- ja lapsityön toiminnot on ajateltu keskittää kaikki Friitalan seurakuntakodille. Muutos vaatii säilytystilojen päivitystä ja osittain pintaremonttia, mitkä on ajateltu suorittaa omana työnä.

Muut rakennukset

Kyseiseen tehtäväalueeseen kuuluvat kirkkoherranvirasto ja Mukulatori.

Rakennusten kattojen ja sadevesijärjestelmien (mukaan lukien sadevesiviemäroinnit) puhdistukseen on varattu määräraha.

Maa- ja metsätalous (1015100000)

Toiminta-ajatus ja/tehtävä:

Seurakunnan omistamien maa- ja metsäalueiden hyvä hoito seurakuntatoiminnan tukena.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Metsien hoito metsäsuunnitelman (v.2019–v.2028) mukaisesti ja ympäristöarvojen huomioiminen osana hyvää metsänhoitoa.
2. Yhteistyö Metsänhoitoyhdistys Satakunnan kanssa leimikoiden kilpailutuksessa ja metsänhoitotöissä. Tavoitteen toteutumisesta seurataan metsäsuunnitelman toteutumisen seurannalla yhteistyössä metsäneuvojan kanssa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2026

1. Vuonna 2024 tehty puukauppasopimus siirtyy edelleen vuodelle 2026. Kyseessä on harvennushakkuu Ravanissa Lintumetsäntien varrella metsäsuunnitelman kuvioilla 68 ja 69, yhteensä 6,5 hehtaaria. Arvioitu tulo noin 30 000 €. Lisäksi vuodelle on metsänhoitotöitä.

Taloussuunnitelmassa **vuodelle 2027** on harvennushakkuu Paluksella Hyttysniityssä metsäsuunnitelman kuvioilla 23, 25, 29, 37 ja 43, yhteensä 10 hehtaaria. Arvioitu tulo 35 000 €. Lisäksi vuodelle on metsänhoitotöitä.

Myös **vuonna 2028** suunnitelmassa on harvennushakkuu Paluksella Hyttysniityssä kuviolla 35. Arvioitu tulo 30 000 €. Lisäksi vuodelle on metsänhoitotöitä.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

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

3.1 Perustelut

Ulvilan seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	234 957	239 790	263 260	261 480	257 910
Toimintakulut	-2 893 646	-3 082 710	-3 156 910	-3 113 150	-3 158 060
TOIMINTAKATE	-2 658 689	-2 842 920	-2 893 650	-2 851 670	-2 900 150
Kirkollisverotulot	2 995 044	3 100 000	3 145 000	3 206 000	3 250 000
Valtionrahoitus	257 570	239 000	214 000	214 000	214 000
Verotuskulut	-38 260	-36 500	-35 000	-35 000	-35 000
Kirkon rahastomaksut	-241 956	-259 000	-266 000	-265 000	-265 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-22 561	14 000	8 000	8 000	8 000
VUOSIKATE	291 149	214 580	172 350	276 330	271 850
Poistot ja arvonalentumiset	-238 077	-262 530	-264 810	-276 330	-289 650
TILIKAUDEN TULOS	53 072	-47 950	-92 460	0	-17 800
Poistoerojen vähennys (+)	16 279				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	69 351	-47 950	-92 460	0	-17 800

Talousarvion kirkollisverotuloarvio perustuu kuluvan vuoden verotulokertymään, vuoden 2024 valmistuneeseen kirkollisverotuloon sekä Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteeseen. Verotuloarviossa on noudatettu varovaisuuden periaatetta ja arvio on FCG:n ennustetta pienempi. Arviossa on laskettu 1,5 prosentin kasvu vuoden 2025 talousarvioon verrattuna.

Seurakunnan saama valtionrahoitus tulee edelleen pienenemään, koska evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävään määrärahaa valtio on tekemässä 9,8 miljoonan euron leikkaukset vuosina 2026 ja 2027.

Verotuskustannukset on arvioitu verohallinnon ennakkotiedon perusteella.

Kirkon keskusrahastomaksu on 6,5 % ja se määräytyy laskennallisen kirkollisveron perusteella. Eläkerahastomaksu on 5 % kirkollisverosta. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2024 kirkollisveroon.

Suunnitelmanmukaiset poistot on laskettu talousarviossa kirkkovaltuuston vahvistaman nykyisen poistosuunnitelman mukaan. Kirkkohallitus on antanut uudet suositukset poistoajoista ja -menetelmistä ja nämä tulee muuttaa tilinpäätökseen 2025. Uudet poistoajat ovat lyhyempiä kuin seurakunnan nykyisessä poistosuunnitelmassa. Vuosille 2026-2028 merkityt poistot tulevat siis muuttumaan uuden poistosuunnitelman vahvistamisen myötä ja vaikuttavat tilikauden tulokseen.

Talousarviossa tilikauden tulos on 92 460 euroa alijäämäinen. Kuluvaan 2025 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 47 950 euroa. Lokakuun lopun tilanne näyttää 43 000 euron ylijäämää.

Talousarvion 2026 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on -2 893 650 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 234 961 euroa.

3.2 Tuloslaskelma

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	234 957	239 790	263 260	261 480	257 910
Korvaukset	80 949	86 850	94 180	87 900	89 330
Myyntituotot	7 787	6 700	9 400	9 400	9 400
Maksutuotot	74 137	67 400	87 500	87 500	87 500
Vuokratuotot	32 108	28 690	31 030	31 030	31 030
Metsätalouden tuotot		40 000	30 000	35 000	30 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	11 682	500	500	500	500
Tuet ja avustukset	26 551	9 500	10 500	10 000	10 000
Muut toimintatuotot	1 743	150	150	150	150
Toimintakulut	-2 893 646	-3 082 710	-3 156 910	-3 113 150	-3 158 060

Henkilöstökulut	-1 816 902	-1 968 760	-1 980 130	-2 008 140	-2 050 750
Palkat ja palkkiot	-1 502 197	-1 592 690	-1 605 440	-1 626 980	-1 661 210
Henkilösivukulut	-344 181	-376 070	-374 690	-381 160	-389 540
Henkilökulujen oikaisuerät	29 476				
Palvelujen ostot	-625 346	-640 440	-698 000	-651 350	-648 700
Investointi	0				
Vuokrakulut	-43 031	-48 260	-48 270	-45 370	-45 370
Aineet ja tarvikkeet	-250 483	-248 860	-251 410	-224 040	-224 140
Ostot tilikauden aikana	-250 483	-248 860	-251 410	-224 040	-224 140
Annetut avustukset	-117 820	-130 750	-135 750	-140 750	-145 750
Muut toimintakulut	-40 063	-45 640	-43 350	-43 500	-43 350
TOIMINTAKATE	-2 658 689	-2 842 920	-2 893 650	-2 851 670	-2 900 150
Kirkollisverotulot	2 995 044	3 100 000	3 145 000	3 206 000	3 250 000
Valtionrahoitus	257 570	239 000	214 000	214 000	214 000
Verotuskulut	-38 260	-36 500	-35 000	-35 000	-35 000
Kirkon rahastomaksut	-241 956	-259 000	-266 000	-265 000	-265 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-22 561	14 000	8 000	8 000	8 000
Korkotuotot	7 410	5 100	1 100	1 100	1 100
Muut rahoitustuotot	5 008	10 000	8 000	8 000	8 000
Arvonalentumiset sijoituksista	-33 983				
Korkokulut		-100	-100	-100	-100
Muut rahoituskulut	-996	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	291 149	214 580	172 350	276 330	271 850
Poistot ja arvonalentumiset	-238 077	-262 530	-264 810	-276 330	-289 650
Suunnitelman mukaiset poistot	-238 077	-262 530	-264 810	-276 330	-289 650
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0				
Tuotot	75 800				
Kulut	-82 054				
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 254				
TILIKAUDEN TULOS	53 072	-47 950	-92 460	0	-17 800
Poistoerojen vähennys (+)	16 279				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	69 351	-47 950	-92 460	0	-17 800

V 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.

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu 20 000 euron määräraha vuodelle 2026. Koko suunnittelukauden 2026–2028 investoinnit ovat yhteensä 250 000 euroa.

Vuonna 2026 on tarkoitus suunnitella Kullaan kirkon lämmitysjärjestelmän uusiminen. Seurakunnan kiinteistöstrategiassa kirkot ovat pysyvästi säilytettäviä ja siten kehitettäviä rakennuksia, joihin investoidaan.

Vuodelle 2027 on suunniteltu Kullaan kirkon lämmitysjärjestelmän muutoksen toteuttaminen. Myös uuden pakettiauton hankinta sisältyy suunnitelmaan.

Tämän hetken suunnitelmassa Kirkkotuvan saneerauksen suunnittelu on vuonna 2028. Kirkkotupa on kiinteistöstrategiassa kehitettävissä kiinteistöissä.

4.2 Investointiosa hankkeittain

Tilaus	Ed. vuosien käyttö	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2010133 - Pakettiauton hankinta				-60 000	
2011179 - Kullaan hautausmaan kalustosuoja	-59 292	-50 000			
2011180 - Kullaan kirkon lämmitysjärjestelmä		-13 000	-20 000	-150 000	
2011181 - Ruohonleikkuri kiinteistötoimelle	-35 300	-35 000			
2012441 - Sähköinen hautakarttaohjelma	-21 395	-17 000			
2012443 - Kirkkotuvan peruskorjaus	-841	-15 000			-20 000
2012444 - Ruohonleikkuri hautaustoimelle	-12 791	-25 000			
Yhteensä	-129 618	-155 000	-20 000	-210 000	-20 000

Kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa Investoinnit yhteensä on kirkkovaltuustoon nähden sitova.

V Rahoitusosa

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

Rahoitusosa

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	291 149	214 580	172 350	276 330	271 850
Vuosikate	291 149	214 580	172 350	276 330	271 850
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	-216 474	-155 000	-20 000	-210 000	-20 000
Investointimenot	-216 474	-155 000	-20 000	-210 000	-20 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	74 675	59 580	152 350	66 330	251 850
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 046				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	493				
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-4 538				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-4 046				
Rahavarojen muutos	70 629	59 580	152 350	66 330	251 850

Talousarviovuonna 2025 sekä suunnitelmavuosina 2027 ja 2028 tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen, jolloin rahavarat lisääntyvät vuonna 2026 noin 152 000 euroa, 66 000 euroa vuonna 2027 ja 251 000 euroa vuonna 2028.

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Yhteenvelto, käyttötalous	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Hallinto					
Toimintatuotot	10 924	9 650	10 650	10 150	10 150
Toimintakulut	-435 637	-436 410	-463 140	-445 920	-450 710
Toimintakate	-424 713	-426 760	-452 490	-435 770	-440 560
Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot	130 203	113 900	124 330	118 050	119 480
Toimintakulut	-1 475 497	-1 612 700	-1 694 670	-1 704 760	-1 735 180
Toimintakate	-1 345 294	-1 498 800	-1 570 340	-1 586 710	-1 615 700
Hautausuolimi					
Toimintatuotot	52 660	41 000	60 000	60 000	60 000
Toimintakulut	-346 383	-348 120	-305 790	-306 730	-311 570
Toimintakate	-293 723	-307 120	-245 790	-246 730	-251 570
Poistot ja arvonalentumiset	-43 490	-65 740	-66 710	-64 280	-63 100
Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot	41 170	75 240	68 280	73 280	68 280
Toimintakulut	-636 129	-685 480	-693 310	-655 740	-660 600
Toimintakate	-594 959	-610 240	-625 030	-582 460	-592 320
Poistot ja arvonalentumiset	-194 587	-196 790	-198 100	-212 050	-226 550
Yhteenvelto, tuloslaskelmaosa	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirkollisverotulot	2 995 044	3 100 000	3 145 000	3 206 000	3 250 000
Valtionrahoitus	257 570	239 000	214 000	214 000	214 000
Verotuskulut	-38 260	-36 500	-35 000	-35 000	-35 000
Kirkon rahastomaksut	-241 956	-259 000	-266 000	-265 000	-265 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-22 561	14 000	8 000	8 000	8 000
Yhteenvelto, investointiosa	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Yhteensä	-216 474	-155 000	-20 000	-210 000	-20 000

VII Hautainhoitorahasto

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta.

Hautainhoitorahaston talousarvio ja toimintasuunnitelma sisällytetään osaksi koko seurakunnan talous- ja toimintasuunnitelmaa.

Hautainhoitorahaston talousarviossa tulos jää negatiiviseksi sekä talousarviovuonna 2026 että suunnitelmavuosina 2027 ja 2028.

Vuodelle 2025 haudanhoitomaksuja korotettiin kirkkoneuvoston päätöksellä 29.10.2025. Vuodelle 2026 hoitohinnat ovat samat kuin 2025.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026–2028

1. Hankitaan hautainhoitorahastolle akkukäyttöinen trimmeri.
2. Pyritään lisäämään perennahoitosopimuksia.
3. Luovutaan uusista 10 vuoden kesäkukkahoitosopimuksista vuodesta 2027 lähtien.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026

1. Hankitaan akkukäyttöinen trimmeri.
2. Pyritään lisäämään perennahoitosopimuksia.

Henkilöstö

Henkilöstökulut

	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Palkat ja palkkiot	53 650	54 830	56 030
Eläkekulut	11 270	11 520	11 770
Muut henkilösivukulut	1 460	1 490	1 520
YHTEENSÄ	66 380	67 840	69 320
Matka- ja ravitsemuskulut	250	250	250

Rahaston palkkakustannukset sisältävät kahden 6 kk:n kausityöntekijän palkkauskulut, 50 % yhden 6 kk:n kausityöntekijän palkkauskuluista sekä 50 % yhden 5 kk:n kausityöntekijän palkkauskuluista. Lisäksi seurakuntapuutarhurin palkkauskuluista 10 % ja kirjanpitäjä-palkanlaskijan palkkauskuluista 10 % tulevat myös hautainhoitorahaston kuluiksi.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	71 391	79 000	77 000	77 000	77 000
Maksutuotot	71 391	79 000	77 000	77 000	77 000
Toimintakulut	-77 124	-85 430	-84 870	-84 450	-85 930
Henkilöstökulut	-62 379	-70 060	-66 380	-67 840	-69 320
Palkat ja palkkiot	-50 442	-56 550	-53 650	-54 830	-56 030
Henkilösivukulut	-11 937	-13 510	-12 730	-13 010	-13 290
Palvelujen ostot	-2 426	-3 170	-4 210	-4 210	-4 210
Aineet ja tarvikkeet	-12 320	-12 200	-14 280	-12 400	-12 400
Ostot tilikauden aikana	-12 320	-12 200	-14 280	-12 400	-12 400
TOIMINTAKATE	-5 734	-6 430	-7 870	-7 450	-8 930
Rahoitustuotot ja -kulut	-520	3 190	3 190	3 190	3 190
Korkotuotot	1 280	500	500	500	500
Muut rahoitustuotot	3 129	3 000	3 000	3 000	3 000
Arvon alentumiset sijoituksista	-4 619				
Muut rahoituskulut	-310	-310	-310	-310	-310
VUOSIKATE	-6 254	-3 240	-4 680	-4 260	-5 740
TILIKAUDEN TULOS	-6 254	-3 240	-4 680	-4 260	-5 740
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 254	-3 240	-4 680	-4 260	-5 740