

PÖYTYÄN SEURAKUNTA

Tilinpäätös 2022

Kirkkoneuvosto 29.3.2023

Kirkkovaltuusto 12.4.2023

SISÄLLYSLUETTELO

1	TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1	Yleiskatsaus	1
1.1.1	Pöytyän seurakunnan visio ja strategia.....	3
1.1.2	Vastuu ympäristöstä	4
1.1.3	Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna	4
1.1.4	Taloudellinen tilanne tilinpäätösvuonna	5
1.2	Hallinto	10
1.2.1	Hallintoelinten kokoonpano.....	10
1.2.2	Aloitteet	14
1.3	Henkilöstö.....	15
1.3.1	Työhyvinvointi, työterveyshuolto ja sairauspoissaolot	17
1.4	Jäsenmäärä.....	19
1.5	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta.....	20
1.6	Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen.....	21
1.7	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	22
1.7.1	Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	22
1.7.2	Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	23
1.7.3	Tase ja sen tunnusluvut	24
1.8	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	26
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	27
2.1	Tavoitteiden toteutuminen.....	27
2.2	Tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen	34
2.2.1	Käyttötalouden toteutuminen	34
2.2.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	38
2.2.3	Investointiosan toteutuminen	39
2.2.4	Rahoitusosan toteutuminen	40
2.2.5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta. 40	
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	41
3.1	Tuloslaskelma.....	41
3.2	Rahoituslaskelma	42
3.3	Tase	43
4	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	44
4.1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	44
4.2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	44
4.3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	44
4.3.1	Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain.....	45

4.3.2	Tilikauden palkat ja palkkiot	45
4.4	Rahoituslaskelman liitetiedot.....	45
4.5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	46
4.5.1	Pysyvien vastaavien erittely	46
4.5.2	Poistosuunnitelma	47
4.6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	48
4.6.1	Oma pääoma.....	48
4.7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	48
4.7.1	Eläkevastuuvajaus.....	48
4.7.2	Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus.....	48
4.7.3	Muut vakuudet ja vastuusitoumukset	48
4.8	Omistukset muissa yhtiöissä.....	48
4.9	Taseyksikkönä hoidetun hautainhoitorahaston tilinpäätös.....	49
4.9.1	Hautainhoitorahaston toimintakertomus	49
4.9.2	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi	49
4.9.3	Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat	50
5	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	52
6	LUETTELOT JA SELVITYKSET	53
6.1	Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	53
6.2	Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista	53

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Yleiskatsaus

Toimintavuotta 2022 leimasi edelleen vahvasti covid19-pandemian jälkimainingit. Vaikka tilaisuuksien järjestäminen onnistui taas ilman henkilörajoituksia, oli merkittävä osa jäsenistöä jäänyt pois aktiivien osallistujien joukosta. Hoitolaitoksissa käytiin edelleen maskeilla varustettuina.

Pandemia-aika pakotti suunnittelemaan ja toteuttamaan seurakunnan perustoimintaa poikkeusoloissa. Silloin kun tilaisuuksissa oli ollut henkilörajoituksia, opeteltiin striimaamaan jumalanpalveluksia. Verkon kautta osallistuminen ei korvaa ehtollisyhteyttä, mutta antoi mahdollisuuden osallistua jumalanpalvelukseen muutoin. Striimaus jäi käyttöön hyväksi koettuna menetelmänä, vaikka osallistumisrajoitukset poistuivat, ja striimattu jumalanpalvelus tavoittaa myös niitä, jotka eivät välimatkan, auton puuttumisen tai oman kuntonsa vuoksi pääse osallistumaan. Striimattua jumalanpalvelusta voi seurata myös seurakunnan ulkopuolelta, vaikka Kreikasta asti.

Jumalanpalvelussuunnitelma on kuluneina vuosina muotoutunut sellaiseksi, että yksi neljästä kirkkoalueesta on vuorollaan kiinni. Tämä mahdollistaa työntekijöiden vapaapäivien rytmittämistä, eikä sijaisia tarvitse käyttää. On pyritty tarjoamaan striimattu jumalanpalvelus joltain kirkkoalueelta, vaikka omassa kirkossa ei viikonloppuna olisikaan palvelusta.

Piispa Mari Leppänen vieraili Pöytyän seurakunnassa 3.3.2022. Vierailullaan piispa tutustui seurakunnan henkilöstöön ja luottamuselimiin.

Seurakuntavaalit oli merkittävä tapahtuma loppuvuoden aikana. Vaalien äänestysprosentti oli 21,4. 16–17-vuotiaita äänestäjiä oli mukana 20. Äänikuningatar oli Irmeli Isotalo 102 äänellä. Valtuuston kokoonpano uusiutui jonkin verran. Uusia läpi päässeitä oli hieman yli puolet, 13/23. Vasta valitut luottamushenkilöt saavat heti aloittaessaan käsiteltäväkseen suuria asioita. Kiinteistöpuolella on herätty sopeuttamistarpeeseen, samalla kun kunnostamme kulttuuriomaisuuttamme. Suuri pyörä pyörii ja käsiteltävät investointibudjetit ovat irrallaan monen arkitodellisuudesta. Hyvän ja asiantuntevan ryhmän kuitenkin saimme seurakuntalaisten äänillä valtuutettua ja katsomme luottavaisesti tulevaisuuden haasteisiin ja mahdollisuuksiin.

Seurakuntalaisten osallistuminen alueidensa ja koko seurakunnan vastuunkantoon on Pöytyän seurakunnassa merkittävä voimavara. Jos kaikelle työlle laitettaisiin hintalappu, meillä ei olisi varaa näin vireään seurakuntaan. Seurakuntaan ja sen toimintaan sitoutuminen ovat kristillistä elämäntapaa rikkaimmillaan. Osallistuminen seurakunnan toimintaan koetaan merkitykselliseksi. Omasta kulttuuriperinnöstä pidetään huolta, esimerkkinä Heikinsuon kyläyhdistyksen talkoot vanhan hautausmaan aidan korjaustyössä. Oman seurakunnan heikompiosaisista pidetään huolta, esimerkkinä soppaa ja saippuaa -keräys. Kirkkokahveilla ja tapahtumissa on mukana paljon uskollista ja iloista väkeä huolehtimassa tilaisuuksien kestityksistä. Yhteisestä lähetystyöstä iloitaan ja osataan arvostaa omia paikallisia osajia lähetystyöstä kertomisessa. Ja kaiken ytimessä, jumalanpalveluksesta saadaan eväitä viikkoon ja jumalanpalveluksiin osallistutaan.

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa sai seurakuntalaisten auttamishalun heräämään. Sen lisäksi, että on lähetetty paljon materiaalista ja taloudellista apua kriisialueelle, on meille tulleita pakolaisia holluttu kotiuttaa ja on pyritty tekemään heidän olonsa meillä mielekkääksi, jotta tulijat voivat toimia aidosti osana yhteisöämme.

Seurakunnan arkeen vaikuttivat vuoden aikana monet henkilömuutokset. Kirkkoherra Matti Kaipainen palasi virkavapaaltaan ja irtisanoutui vuoden lopussa eläkkeelle jäämisen vuoksi. Kirkkoherran sijaisena toiminut Irina Kaukinen hoiti loppuvuoden seurakuntapastorin viransijaisuutta, mutta irtisanoutui siitä tultuaan valituksi Säkylä-Köyliön seurakunnan kirkkoherraksi. Nuorisotyönohjaaja Teija Haakanan läksiäisiä vietettiin samassa yhteydessä. Kasvatustyöntekijä Mervi Kuusisto jäi virkavapaalle, samoin kuin seurakuntapastori Merelle Peltonen Galindo. Diakonissa Pauliina Soikkeli-Viitämäki oli opintovapaalla ja diakonit Katri Tuori ja Mari Nurminen irtisanoutuivat Karinaisten kirkkoalueen viransijaisuudesta. Diakoniatyön vahvistukseksi saimme laajan kokemuksen omaavan diakonissa Aira Putkosen. Kanttori Alberto Peltonen Galindo oli virkavapaalla elokuun loppuun ja musiikkityössä palveli sijaisena Sari Mäkinen. Talouspäällikön virkaan valittiin kannuksensa sijaisena ansainnut Minna Stenroos. Papiston tehtäviin pääsi tutustumaan teologiharjoittelijana toiminut Aino Mäkelä. Lähetystyön työvastuista lähetyssehteerin tehtävät siirtyivät lastenohjaaja Saija Teinilälle.

Kaksi viimeistä toimintavuotta ovat olleet erilaisten kriisien takia kuormittavaa aikaa niin seurakuntalaisille kuin työntekijöille. Muutosten määrä on ollut pyörryttävä. Vaikka tällä hetkellä henki tuntuu tasaantuneen, on muutoksia odotettavissa lähitulevaisuudessaakin. Päätöksien pohjaksi emme ainoastaan analysoi tulevaisuutta, vaan teemme tulevaisuutta nykyisillä päätöksillämme. Jumala meitä siinä auttakoon.

Kiitos, että saamme nyt olla tässä.

Pöytyällä 21.3.2023

Hanna Lehto
vt. kirkkoherra

Pöytyän seurakunta - Elää kanssasi

Pöytyän seurakunta on yhteistö, joka kutsuu erilaisia ihmisiä yhteyteensä, välittää toinen toistaan, elinympäristöstä ja koko luomakunnasta. Pöytyän seurakunta kohtaa ja palvelee eri elämäntilanteissa olevia ihmisiä sekä auttaa luottamaan, ettei kukaan jää yksin.

Kohtaaminen koskettaa

- Tuomme toivoa epävarmuuden ja muuttuvan maailman keskellä
- Kirkko toimii siellä, missä ihmiset elävät ja liikkuvat. Kuljemme toistemme rinnalla ja jaamme tarinamme.
- Kirkkojen ovet avataan rohkeasti entistä monipuolisemmalle toiminnalle.
- Tuemme ihmisten yksityistä rukousselämää antamalla tilaa myös hiljaisuudelle.
- Etsimme yhteyttä myös niihin ihmisiin, joiden yhteys seurakuntaan ja kristilliseen hengellisytyteen on usein ohut.
- Jumalanpalvelukset ovat vieraanvaraisia, saavutettavia ja sopivia kaiken ikäisille. Seurakuntalaiset osallistuvat niiden suunnitteluun ja toteuttamiseen.

Nostamme sanoman esiin

- Puhumme Jumalasta, Jeesuksesta ja Pyhästä Hengestä rohkeasti ja ymmärrettävästi ja pidämme kiinni kirkon sanomasta.
- Hengellinen elämä seurakunnissa on monipuolista ja vastaa ihmisten tarpeisiin.
- Tuemme kristillistä kasvua kaikissa elämänvaiheissa.
- Välitämme sanomaa ennakkoluulottomasti ja vuorovaikutteisesti myös uusilla viestimillä.
- Viestintä puhuttelee sekä tunteita että älyä ja haastaa toimimaan.
- Olemme aloitteellinen ja aktiivinen kuuntelija ja keskustelija.

Arvostamme jäsenyyttä

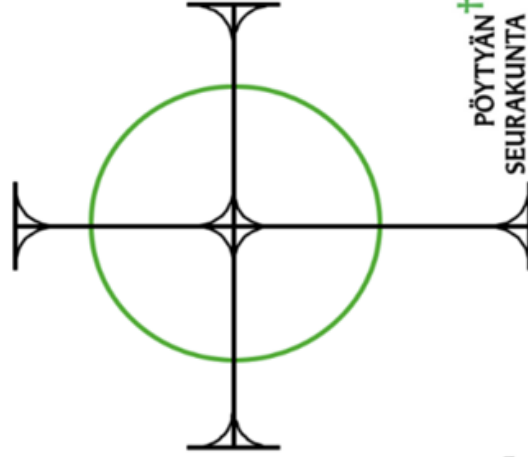
- Ihmisten elämä, odotukset ja palautteet auttavat linjaamaan seurakunnan toimintaa.
- Seurakuntalaiset osallistuvat toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen sekä saavat kykynsä käyttöön.
- Suuntaamme toimintaamme tulevaisuudesta käsin.
- Muuttuvassa maailmassa etsimme rohkeasti yhteistyötä alueen eri toimijoiden ja myös toisten seurakuntien kanssa. Kokeilemme ja uskallamme epäonnistua.
- Luottamus kirkkoon säilyy. Kirkkoon liittyvien määrä nousee.
- Kaikki jäsenten lapset kastetaan.

Seurakunnan arvot

- Usko** - Seurakunta kutsuu uskon ja toivon yhteisöön, joka välittää armoa elämään.
- Toivo** - Jeesuksen lupaus tulevaisuudesta tuo toivon.
- Rakkaus** - Pyhä Henki rohkaisee meitä rakastamaan toisiamme.

Rakastamme lähimmäistä

- Toimimme haavoittuvassa asemassa olevien hyväksi Suomessa ja ulkomailla.
- Toimimme aktiivisesti vihaa ja syrjintää vastaan.
- Rakennamme tuleville sukupolville parempaa maailmaa.
- Seurakuntamme yhdistää avuntarvisijat ja -tarjoajat.
- Suuntaamme voimavaroja hallinnosta toimintaan.



1.1.2 Vastuu ympäristöstä

Pöytyän seurakunnassa on ympäristötyöryhmä, joka tulee käymään läpi ympäristöön liittyviä asioita seurakunnan toiminnassa. Työryhmä on perustettu vuonna 2021, mutta se ei vielä vuonna 2022 päättäneellä valtuustokaudella aloittanut toimintaansa. Työryhmän johdolla seurakunnan on tarkoitus edetä asteittain kohti ympäristödiplomia. Suomen evankelis-luterilaisen kirkon ympäristötyön pohjana ovat Kirkon energia- ja ilmastostrategia ”Hiilineutraali kirkko 2030”, Kirkon ilmasto-ohjelma ”Kiitollisuus, kunnioitus, kohtuus” sekä Kirkon ympäristöjärjestelmä eli Kirkon ympäristödiplomi. Hiilineutraali kirkko 2030 -strategian suositukseksi on, että kaikilla seurakunnilla sekä tuomiokapituleilla ja Kirkkohallituksella on Kirkon ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä.

Öljylämmityksen osalta on aloitettu lämmitysjärjestelmien vaihtaminen ekologisempaan lämmitysmuotoon, kun suunnitelmat lämmitysmuodon muutoksesta Oripään kirkon osalta ovat jo valmiit ja muutos on tarkoitus tehdä kesän 2023 aikana. Selvitystyö muiden öljylämmitteisten kohteiden osalta jatkuu ja tavoitteena on, että jo lähivuosina kiinteistöissämme ei enää olisi käytössä öljylämmitystä. Sähkön kilpailutuksessa seurakuntamme on valinnut vihreän vaihtoehdon.

Seurakunnalla on voimassa olevat metsäsuunnitelmat ja metsät on sertifioitu PEFC-järjestelmän mukaisesti. Diakoniatyössä jaamme hävikkiruokaa.

Toimistotyössä käytetään mahdollisuuksien mukaan kaksipuolitulostusta ja mietitään tarkemmin tulostusten tarpeellisuutta. Paperit, pahvit ja mustekasetit yms. kierrätetään. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita. Tavoitteena on myös siirtyä mahdollisuuksien mukaan paperitto-miin kokouksiin.

1.1.3 Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvoonna

Yleiskatsauksessa on jo kerrottu keskeisimpiä tilinpäätösvootta leimanneita asioita, mutta tässä vielä nostettuna joitakin asioita:

- Piispa Mari Leppänen vieraili Pöytyän seurakunnassa 3.3.2022. Vierailupäivä oli jaettu osiin niin, että aikaa oli työntekijöiden, johtavien ja luottamushenkilöiden kansa erikseen. Illalla vietimme Pöytyän kirkossa messun, jossa Mari siunasi parin viime vuoden aikana työnsä aloittaneita työntekijöitä työtehtäviinsä.
- Seurakuntavaalit toteutettiin marraskuussa, vaalipäivä 20.11.2022.
- Heikinsuon kyläyhdistys aloitti Karinaisten vanhan hautausmaan aidan katon korjauksista ja aidasta n. puolet sai jo uuden haapalautakatteen. Työtä jatketaan vuonna 2023.
- Yläneen kirkon katto tervattiin
- Oripään kirkon lämmitysmuodon muutoksen sekä läpikäytävän ja portin korjauksen suunnitelmat valmistuivat
- Pöytyän kirkon katto- ja julkisivukorjauksen suunnitelmat valmistuivat

1.1.4 Taloudellinen tilanne tilinpäätösvuonna

1.1.4.1 Suomen taloudellinen tilanne

Suomen bruttokansantuote kääntyi syksyllä lievään laskuun, ja heikon talouskehityksen odotetaan jatkuvan talven ajan, arvioi valtiovarainministeriö 20. joulukuuta julkaisemassaan taloudellisessa katsauksessa. Laaja-alainen hintojen nousu on leikannut kotitalouksien ostovoimaa, kun tulot eivät ole kasvaneet hintojen nousun tahdissa. Inflaatio kuitenkin hidastuu jo vuoden 2023 aikana, ja tulojen kasvu nopeutuu. Suomen bruttokansantuotteen (bkt) arvioidaan kasvavan 1,9 prosenttia vuonna 2022, pienentyvän 0,2 prosenttia vuonna 2023 ja kasvavan 1,2 ja 1,4 prosenttia vuosina 2024 ja 2025. (VM, 20.12.2022.)

Venäjän hyökkäyssota nosti vuoden 2022 keväänä merkittävästi energian ja raaka-aineiden hintoja jo valmiiksi korkealta tasolta. Laaja-alainen hintojen nousu on vähentänyt kotitalouksien ostovoimaa ympäri maailman, kun tulojen kasvu on jäänyt jälkeen hintojen noususta. Lisäksi velkaantuneiden kotitalouksien ahdinkoa lisää korkojen nousu. Hintojen nousuun on kuitenkin odotettavissa helpotusta. Raaka-aineiden hintapiikki on jo ohitettu, ja koronan aiheuttamat maailmankaupan pullonkaulat helpottaneet. Sähkön hinta pysyy korkeana talven ajan, mutta siinäkin on odotettavissa laskua keväällä ja kesällä. Kotitalouksien tilannetta helpottaa vuonna 2023 inflaation hidastumisen lisäksi tulojen kasvun vauhdittuminen. Palkat nousevat totuttua suurempien sopimuskorotusten ja palkkaliukumien ansiosta. Vuoden 2022 lopulla työllisyysaste on ennätyskorkealla. Myös avoimia työpaikkoja on varsin paljon. (VM, 20.12.2022.) Koko maan tasolla ennakonpidätyksen alaiset ansiotulot kasvoivat vuonna 2022 noin 4,7 prosenttia. Palkkasumma kasvoi noin 6,5 prosenttia ja eläkkeet noin 3,2 prosenttia, kun taas työttömyysetuudet pienenevät noin 20,4 prosenttia. (Veronsaajien palvelut, 20.3.2023.)

Tammikuussa 2023 työttömyysaste koko maassa oli 9,8 prosenttia ja Varsinais-Suomessa 9,2 %, kun se vuotta aiemmin oli molemmissa 0,6 prosenttiyksikköä enemmän (Lounaistieto). Kirkollisverotilitysten yhteismäärä edelliseen vuoteen nähden kasvoi 1,8 % ollen 946 084 823 euroa (Veronsaajien palvelut).

Vuoden 2022 aikana työpäiväkorjattu tuotanto kasvoi tilastokeskuksen mukaan 1,4 % (Tilastokeskuksen tiedote 15.3.2023). Kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 13,7 % vuoden 2022 viimeisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat sähkön kustannukset, 57,2 %. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 3,0 %, korjaukset 6,7 %, lämmitys 14,5 %, jätehuolto 10,2 %, hallinto 5,6 %, käyttö ja huolto 4,5 % sekä ulkoalueiden hoito 5,8 %. (Tilastokeskuksen tiedote 17.3.2023.)

Korona-aika vaikutti seurakunnan arkeen vielä vuoden 2022 alussa. Heti perään helmikuussa alkanut Ukrainan sota on vaikuttanut omalta osaltaan niin seurakuntatalouteen kustannusten kasvuna kuin seurakunnan toimintaan ukrainalaisten pakolaisten saapuessa Suomeen ja tarvitessa apua ja tukea monin tavoin.

1.1.4.2 Seurakunnan taloudellinen tilanne

Pöytyän seurakunnan tilinpäätös vuodelta 2022 on 101 225,68 euroa alijäämäinen, mikä muuttaa taseeseen kertyneen ylijäämän alijäämäksi 17 632,71 euroa. Tulokseen on osaltaan vaikuttanut yleisen maailmantilanteen tuoma sijoitusten arvon heikkeneminen, minkä vuoksi sijoitusten markkina-arvoja oli myös kirjanpidossa alennettava niin seurakunnan kuin hautainhoitorahastonkin sijoitusten osalta. Toisaalta talousarviossa oli kaavailtu omaisuuden myynnistä saatavaksi n. 175 000 euroa, mikä ei tilinpäätösvuonna toteutunut. Kertyneen alijäämän vuoksi tulee voimaan alijäämän kattamisvelvollisuus tulevan kolmen vuoden aikana ja tämä aiheuttaa entistä tarkemman seurannan kriisiytyvän seurakunnan mittareiden tarkasteluun. Tästä tarkemmin kohdassa 1.1.4.4.

Toimintatuotot olivat 316 502 euroa ja ne laskivat edelliseen vuoteen nähden reilut 50 000 euroa. Tuottojen paranemisessa vuoteen 2021 nähden on huomattavissa koronan helpottuminen, mikä on saanut aikaan toiminnan selkeää elpymistä.

Toimintakulut olivat 2 065 708 euroa ja ne nousivat n. 170 000 eurolla edelliseen vuoteen nähden. Henkilöstökulut olivat 50 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2021 samoin kuin aineiden ja tarvikkeiden ostot, palvelujen ostot nousivat n. 64 000 euroa. Toimintakuluissa on mukana tavanomaisten kulujen lisäksi mm. puolet Karinaisten vanhan hautausmaan aidan korjaukseen liittyvistä kustannuksista (puolet on kustannettu testamenttivaroista). Palkkakuluja nostivat vuoden 2022 aikana maksetut useat lopputilit virka-/työsuhteensa päättävien osalta.

Kirkollisverotuloja saatiin 1 833 645 euroa, mikä on jäsenmäärän vähenemisestä huolimatta 45 000 euroa (2,6 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 78,2 %. Valtionrahoitusta saatiin 189 252 euroa, mikä on samaa tasoa aiempien vuosien kanssa. Sen osuus kokonaistuloista oli 8,1 %. Verotuskuluja maksettiin 25 707 euroa ja kirkon rahastomaksuja 154 048 euroa. Nämä ovat samaa tasoa edellisten vuosien kanssa.

Vuosikatetta kertyi 69 783 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet suunnitelman mukaiset poistot olivat 175 591 euroa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät vuoden aikana 106 218 euroa. Rahavarojen riittävyys palasi edellisvuoden tasolle eli 125 päivään, kun ne vuonna 2021 riittivät 164 päivälle.

Suunnitelluista investoinneista toteutuivat Yläneen kirkon katon tervaus sekä suunnitellut Oripään kirkon lämmitysmuodon muutoksen, läpikäytävän ja portin kunnostuksen sekä Pöytyän kirkon peruskorjauksen katto- ja julkisivukorjauksen osalta. Yläneen seurakuntatalon julkisivukorjausta päätettiin vuoden 2023 talousarviokäsittelyn aikana siirtää kokonaisuutena tehtäväksi hieman myöhemmin.

Suunnitelluista investoinneista alkuun on lähtenyt myös ensimmäinen Pöytyän kirkon konservoitavista tauluista. Toteutusta tämän ja muiden esineiden osalta jatketaan tulevana vuonna.

1.1.4.3 Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakunnan talouden suunta on lähitulevaisuudessa olennaisesti heikkenemässä, mikäli talouden sopeuttamista korjaavia toimenpiteitä ei saada riittävästi tehtyä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 2 prosentin molemmilla puolin, mutta lokakuun 2022 ennusteen mukaan lasku voisi pudota n. 1,5 prosenttiin. Vuoden 2022 jäsenmäärän lasku oli kuitenkin suurempi kuin edeltävänä vuonna, mikä ei tue tätä ennustetta (ks. kohta 1.4.). Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen, mutta myös alueen muuttotappio.

Pöytyän seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,75 jo vuodesta 2009 alkaen, vasta soteuudistuksen myötä tulleen muutospaineen vuoksi kirkollisveroprosenttia on päätetty alentaa 1,70 vuodelle 2023. Viiden viimeisen vuoden verotulokehityksestä tarkemmin kohdassa Verotulot ja valtionrahoitus. Ansiotulojen nousu on vaikuttanut positiivisesti verotulojen kertymiseen, vaikka jäsenmäärä on ollut jatkuvasti vähenevä. Lokakuussa 2022 tulleen korjatun verotuloennusteen mukaan verotulojen ennustetaan nousevan vuoteen 2030 mennessä jopa 1 986 000 euroon, joka on n. 150 000 euroa enemmän kuin vuonna 2022. Aiemman ennusteen mukaan verotulot olivat saman verran laskusuunnassa, joten liikaa ei kannattane tuudittautua hyvään ennusteeseen.

Pöytyän seurakunnan taloutta on jo osittain aloitettu sopeuttamaan. Kasvatuksen puolella on perustettu vuonna 2021 kasvatuksen tiimi, jossa toimintaa suunnitellaan ja tehdään yhdessä lapsista nuoriin aikuisiin asti. ”Kasvatuksen polku” toteutuu näin katkeamattomana. Tätä työtä tosin hidastaa parhailtaan käynnissä oleva pula nuorisotyönohjaajista, josta syystä Pöytyän seurakuntaankaan ei ole työntekijää saatu rekrytoitua. Kiinteistöhenkilöiden kesken on sovittu sijaisjärjestelyistä kirkkoalueittain pääsääntöisesti Yläne – Oripää ja Pöytyä – Karinainen akseleilla, mutta tarvittaessa myös muuten ristiin. Sijaisten tarve on samalla optimoitu niin, että jokainen kirkkoalue on vuorollaan kiinni, jolloin kyseisen alueen työntekijöillä on viikonloppuvapaa ilman sijaistuksen tarvetta.

Kun vuonna 2021 saatiin osakemyynneistä kertaluonteista tuloa, jouduttiin vuonna 2022 alaskirjaamaan sijoitusten laskenutta markkina-arvoa, mikä heikensi muutenkin alijäämäiseksi jäänyttä tilinpäätösvuoden tulosta niin seurakunnan kuin hautainhoitorahastonkin puolella. Tästä syystä myös taseen kertynyt ylijäämä kääntyi alijäämäiseksi. Sijoitusten arvon lasku on seurausta Ukrainassa käynnissä olevasta sodasta.

Kiinteistöjen ylläpidon, korjaushankkeiden sekä kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, mitä pienissä seurakunnissa ei ole. Pöytyän seurakunnassa on ollut vuonna 2022 käynnissä monia kiinteistöhankeita, jotka ovat kuormittaneet ja kuormittavat edelleenkin hallintoa ja kiinteistöpäällikkönä toimivaa talouspäällikköä. Investoinneista toteutettiin tilinpäätösvuonna Yläneen kirkon katon tervaus sekä suunnittelut Pöytyän kirkon katto- ja julkisivukorjaukseen ja Oripään kirkon lämmitysmuodon muutokseen ja läpikäytävän korjaukseen liittyen. Aiemmin nopeammalla aikataululla suunniteltu rovastikunnan yhteinen kiinteistöpäällikköajatus ei ole edennyt vuoden 2022 aikana. Sen sijaan on alettu suunnittelemaan suurempia hallintokokonaisuuksia rovastikuntatasolla liittyen kiinteistöjen lisäksi taloushallintoon ja hautatoimen hallintoon. Suunnitelmat ovat kuitenkin vasta aluillaan.

1.1.4.4 Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista on annettu yleiskirje 28/2021. Mittarit on jaettu seurakunnan talouden mittareihin sekä toiminnan ja hallinnon mittareihin.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit eivät toteutuneet merkittävässä määrin vuonna 2022, vaikka joiltakin osin on korjattavaakin. Hautatoimen osalta suurin puute on ollut hallinta-aikojen seuraamattomuus menneinä vuosina. Tätä seurataan ja tilannetta korjataan nyt hautausten ja hautahoitojen tilaamisten yhteydessä ja kuuluksia on tarkoitus toteuttaa kirkkoalue kerrallaan. Toinen seurattava asia on työterveyshuollon kustannusten nousu. Työhyvinvointiin pitää kiinnittää jatkossa entistä enemmän huomiota. Hallinnon ja toiminnan mittareita ovat muun muassa puutteet ja epäkohdat seurakunnan yhteiskunnallisten tehtävien hoidossa, toimielinten kokoonpanossa ja toimivuudessa sekä hallinnollisissa menettelyissä. Myös ongelmat seurakunnan perustehtävän hoidossa ja toimintakulttuurissa sekä seurakunnan kiihtyvä jäsenmäärän vähentyminen ovat merkkejä kriisiytyvästä seurakunnasta. Lisäksi toiminnallisen, hallinnollisen ja strategisen johtamisen heikkoudet ja puutteet sekä henkilöstön työhyvinvointi toimivat mittareina.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareita on neljä ja ne liittyvät seurakunnan tilikauden tulokseen, taseen kehittymiseen, maksuvalmiuteen sekä henkilöstömenojen osuuteen toimintakuluista. Toimenpiteisiin on syytä ryhtyä, jos tilikauden tulos on ilman kertaluontoisia eriä negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisin tilikauden tulos on negatiivinen kirkollisveroprosentin ollessa jo 2,0 tai jopa korkeampi. Toimenpiteisiin on syytä ryhtyä myös, jos tilikausi on jäämässä alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida osoittaa ilman kertaluontoisia eriä taikka suunnitelman ylittävää metsänmyyntiä. Samoin toimenpiteitä vaatii tilanne, jossa seurakunnan maksuvalmius jää alle 90 päivää tai se heikkenee perättäisinä vuosina taikka, jossa henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista seurakunnassa täyttyvät kohdista 1 ja 2 alijäämäinen tilikauden tulos 101 225,68 euroa sekä seurakunnan taseessa oleva kertynyt alijäämä 17 632,71. Nämä luvut yksinään eivät tällä hetkellä kuitenkaan täytä näitä kriisiytyvän seurakunnan mittareita, koska molemmissa kohdissa täyttymiseen tarvitaan enemmän kuin yhden vuoden alijäämäinen luku. Seurakunnan taloudessa on nyt kuitenkin oltava tarkkana ja sopeuttamiskeinoja käytettävä, jotta kertynyt alijäämä saadaan nostettua positiiviseksi tulevien vuosien aikana. Positiiviseen tulokseen jatkossa pyritään toteuttamalla vuonna 2021 laadittuja kiinteistö- ja henkilöstöstrategioita. Keskitämällä toimintaa määrällisesti vähempiin kiinteistöihin seurakunta pääsee eroon kiinteistöjen ylläpitokuluista ja kasvavasta korjausvelasta luovuttavien kiinteistöjen osalta. Henkilöstöstrategia pohjautuu luonnollisen poistuman kautta tehtäviin henkilöstövähennyksiin ja tehtävien vähenemiseen/optimoimiseen tulevaisuudessa sekä vapaaehtoisten laajamittaisempaan käyttöön toiminnassa.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2022
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 ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen 101 225,68 euroa vuonna 2022, mutta oli edellisenä vuonna positiivinen. Kirkollisveroprosentti on 1,75.
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 alijäämää 17 632,71 euroa. Summa on verrattain pieni katettavaksi tulevina vuosina, mutta sopeuttamista kattaminen vaatii.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	125 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on pysynyt melko tasaisena ollen 55 % vuonna 2022, 57 % vuonna 2021 ja 2019 sekä 56 % vuonna 2020.

1.1.4.5 Testamenttirahastojen käytön seuranta

Pöytyän seurakunta on saanut testamenttilahjoituksen Kaarina Martilta elokuussa 2021. Lahjoituksen suuruus oli 98 602,98 euroa ja se on tarkoitettu käytettäväksi Karinaisten hautausmaan hoitoon edellyttäen, että varoilla hoidetaan testamentissa nimetty sukhauta. Kirkkovaltuusto on hyväksynyt testamenttirahaston käyttöä varten säännöt 8.12.2021 § 40 ja käyttökohteiden miettimistä varten on perustettu Kaarina Martin testamenttirahastotyöryhmä.

Rahavaroja on käytetty vuonna 2022 Karinaisten hautausmaan ilmeen kaunistamiseen, uusien jätekatosten, penkkien ja kaivopumpun hankintaan sekä puoleen vanhan hautausmaan aidan korjauskustannuksista (toinen puoli hautausmaakiinteistöistä).

Kaarina Martin testamentti		Käyttö/arvon alent.	Jäljellä
Testamenttiraha	98 602,98		
Sijoitettu	70 000,00	-3 740,98	66 259,02
Käyttötilillä	28 602,98	-17 994,52	10 608,46
Käytettävissä yht.			76 867,48

1.2 Hallinto

1.2.1 Hallintoelinten kokoonpano

Vuosi 2022 oli valtuustokauden viimeinen vuosi. Seurakuntavaalit järjestettiin marraskuussa 2022.

Kirkkovaltuusto 2019 – 2022	Osallistumiskerrat
Kallio Reino, puheenjohtaja	4
Virtanen Marja-Liisa, varapuheenjohtaja	4
Aaltonen Timo (1-7/2022)	1
Ali-Rontti Ilkka	4
Anttila Soile	4
Arkkila Ville	2
Auranen Harri	4
Haapanen Reijo	2
Hutko Sinikka	4
Kajander Minna	2
Rajala Mar-Leena	2
Kangas Sirpa	4
Kaurila Matti	4
Keihäs Aulis	4
Kulmala Jari	2
Mäkilä Sari	4
Mäkirinta Leila	4
Nurmi Mikko (1-4/2022)	1
Orava Tarja	4
Pitkänen Sanna	3
Säylä Elina	3
Toivonen Seija	4
Ylijoki Markus	1
Teinilä Kaija-Leena (5-12/2022)	
Rantasalo Heikki (8-12/2022)	1
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:</i>	
Rantasalo Heikki	2
Olli Satu	1
Hiltunen Maarit	1
Kajala Tiia	1
Lamminen Hanna	1
Kokouksia yhteensä	4
Käsiteltyjä asioita yhteensä	46

Kirkkoneuvosto 2019 – 2020	Osallistumiskerrat
Nurmi Mikko, vpj (1-4/2022)	3
Aaltonen Timo (1-7/2022)	6
Anttila Soile, vpj (6-12/2022)	10
Auranen Harri	8
Hutko Sinikka	11
Rajala Mar-Leena	8
Kangas Sirpa	9
Kaurila Matti	7
Keihäs Aulis	9
Kulmala Jari	8

Pitkänen Sanna	7
Ylijoki Markus	7
Haapanen Reijo (10-12/2022)	2
Isotalo Irmeli (6-12/2022)	2
<i>Kirkkovaltuuston puheenjohtajat:</i>	
Kallio Reino	10
Virtanen Marja-Liisa	9
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:</i>	
Rantasalo Heikki	2
Arkkila Ville	1
Haapanen Reijo (1-9/2022)	1
Jytilä Timo	3
Kajala Tiia	1
Mäkilä Sari	2
Raiko Marianne	1
Lamminen Hanna	1
Kokouksia yhteensä	11
Käsiteltyjä asioita yhteensä	146

Seurakunnassa toimivat seuraavat toimikunnat valtuustokaudella 2019 – 2022:

Diakoniatoimikunta	Osallistumiskerrat
Mäkirinta Leila, puheenjohtaja	1
Kallio Reino, varapuheenjohtaja	2
Kajander-Aalto Minna	
Korpialho Oili	
Lempiäinen Seija	2
Rantasalo Heikki	1
Salonen Minna	2
Sävelkoski Marjatta	
Teinilä Kaija	
Toivonen Seija	2
Ylijoki Markus	
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	12

Lähetystyön toimikunta	Osallistumiskerrat
Orava Tarja, puheenjohtaja	2
Halinen Marjaana, varapuheenjohtaja	2
Aaltonen Ritva	1
Hankela Jussi	1
Hankela Marja	2
Isotalo Irmeli	2
Kangas Sirpa	
Laakso Anu	
Riitamo Pekka	1
Rintala Satu	
Tammenlaakso Ann_Mari	
Toivonen Seija	1
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	12

Kasvatustyön toimikunta	Osallistumiskerrat
Säylä Elina, puheenjohtaja	2
Lamminen Hanna, varapuheenjohtaja	1
Ahola Paula	1
Arkkila Ville	
Haapanen Reijo	
Kajala Tiia	1
Marttala Jaana	
Olli Satu	1
Pyöli Piia	
Rajala Mar-Leena	2
Riski Anu	2
Ylijoki Markus	1
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	9

Jumalanpalvelus- ja musiikkityön toimikunta	Osallistumiskerrat
Kulmala Jari, puheenjohtaja	1
Jytilä Timo, varapuheenjohtaja	1
Haapanen Reijo	1
Ketola Hannu	1
Kiertonen Sanna	1
Lehtonen Teija	1
Mahal Katja	
Kokouksia yhteensä	1
Käsiteltyjä asioita yhteensä	3

Seurakunnassa toimivat seuraavat aluetyöryhmät valtuustokaudella 2019 – 2022:

Diakonia, Karinaisten aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Mäkirinta Leila, puheenjohtaja	
Haakana Pirjo	3
Hutko Sinikka	3
Järvinen Seppo	2
Knuutila Päivi	3
Korpialho Oili	2
Korpialho Sirkka	3
Kullberg Katriina	3
Mikola Anna-Kaisa	2
Sävelkoski Marjatta	
Uotila Paula	
Virtanen Anja	
Kokouksia yhteensä	3
Käsiteltyjä asioita yhteensä	11

Diakonia, Pöytyän aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Lahtinen Tarja, puheenjohtaja	3
Ali-Raatikainen Hanna	1
Ali-Rontti Virpi	1
Elomaa Sanna	
Hakala Matti	1
Hongisto Mirjami	1
Jälkö Raija	
Kallio Reino	2
Koskinen Päivi	3
Kujansuu Kaisa	2
Lempiäinen Seija	3
Niemi Henny	2
Virtanen Marja-Liisa	2
Kokouksia yhteensä	3
Käsiteltyjä asioita yhteensä	11

Diakonia, Yläneen aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Immonen Tanja	
Kajander Minna	
Palomäki Ulla	
Rantasalo Heikki	
Ruohola Paula	
Salonen Minna	
Teinilä Kaija	
Toivonen Seija	
Kokouksia yhteensä	0
Käsiteltyjä asioita yhteensä	0

Diakonia, Oripään aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Hakanen Kaija	2
Isotalo Irmeli	1
Lehtelä Marja-Leena	2
Markula Merja	
Martikainen Marketta	1
Mäkelä Jorma	1
Suisto Eija	2
Ylijoki Markus	
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	5

Lähetys, Pöytyän-Karinaisten aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Aaltonen Ritva	
Halinen Marjaana	
Hankela Jussi	
Hankela Marja	
Laakso Anu	
Manneri Ulla	
Kokouksia yhteensä	Ei tietoa
Käsiteltyjä asioita yhteensä	

Lähetys, Yläneen aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Mäkilä Sari, varapuheenjohtaja	1
Kangas Sirpa	1
Koivisto Hanna-Leena	
Kyyhkynen Teija	1
Mäki-Laurila Tarja	1
Orava Tarja	1
Peltola Terttu	
Peltola-Laine Sirkka-Liisa	1
Rintala Satu	1
Tammenlaakso Ann-Mari	1
Toivonen Seija	1
Virtala Helena	1
Kokouksia yhteensä	1
Käsiteltyjä asioita yhteensä	

1.2.2 Aloitteet

Vuonna 2022 kirkkovaltuustolle ei tehty aloitteita.

1.3 Henkilöstö

Vakinaiset työntekijät 2022	Nimike		Kirkkoalue
<i>Papit</i>			
Kaipainen Matti	kirkkoherra	Virassa 1.9. - 31.12.22	Pöytyä
Thurén Petri	seurakuntapastori		Oripää
Peltonen-Galindo Merelle	seurakuntapastori	Virkavapaalla 2.8. - 31.12.22	Yläne
Dubbe Juha	kappalainen		Karinainen
<i>Kanttorit</i>			
Heimola Helena	b-kanttori		Pöytyä
Perko Johannes	c-kanttori	60 % 31.8.22 asti	Karinainen/Oripää
Peltonen-Galindo Alberto	c-kanttori	Virkavapaalla 2.8.21 - 31.7.22	Yläne/Oripää
<i>Diakoniatyöntekijät</i>			
Majuri-Kiiski Minna	vastaava diakoniatyöntekijä		Pöytyä/Karinainen
Seppälä Marja	diakoniatyöntekijä		Oripää/Yläne
Soikkeli-Viitamäki Pauliina	diakoniatyöntekijä	Virkavapaalla 4.10.21 - 4.10.23	Karinainen
<i>Lastenhojaajat/kasvatustyöntekijät</i>			
Kärri Raija	lastenhojaaja	Osa-aikaeläke 1.2.22 alk. 22 h/vko	Oripää
Sainio Annukka	lastenhojaaja	11.9. asti 89 %, 12.9. alk. 94 %	Yläne
Särkkä Tarja	lastenhojaaja		Karinainen
Teinilä Saija	lastenhojaaja	11.9. asti 85 %, 12.9. alk. 68 %	Yläne
Truhponen Minna	vastaava lastenhojaaja		Pöytyä
Haakana Teija	nuorisotyönohjaaja	50 % 31.10.22 asti	Kaikki alueet
Kuusisto Mervi	kasvatustyöntekijä	Virkavapaalla 1.11.22 - 26.5.23	Kaikki alueet
<i>Suntiot/kiint.työntekijät</i>			
Arola Kirsi	seurakuntamestari		Oripää
Jaakkola-Tuominen Anne	suntio-vahtimestari		Karinainen
Kajala Jari	seurakuntamestari	Osa-aikaeläke 15.10.19 alk, 20h/vko	Pöytyä
Savonen Tanja	seurakuntamestari		Pöytyä
Palomäki Antti	seurakuntamestari		Yläne
Koli Elina	seurakuntapuutarhuri	100 % 1.4.-31.10./n.80 % talvet	Kaikki alueet
<i>Toimistotyöntekijät</i>			
Stenroos Minna	taluspäällikkö	Vakituinen 1.6.22 alkaen	Pöytyä
Itä Pirkko	taloussihteeri		Pöytyä
Lehtonen Piia	seurakuntasihiteeri		Pöytyä

Määräaikaiset työntekijät 2022	Nimike		Kirkkoalue
<i>Papit</i>			
Kaukinen Irina	vs. kirkkoherra	sijainen 1.9.20 - 31.8.22	Pöytyä
Kaukinen Irina	vs. seurakuntapastori	sijainen 1.9. - 31.12.22	Yläne
<i>Kanttorit</i>			
Mäkinen Sari	c-kanttori	sijainen 1.12.21 - 31.7.22	Yläne
<i>Diakoniatyöntekijät</i>			
Tuori Katri	vs. Diakoniatyöntekijä	sijainen 1.11.21 - 31.1.22	Karinainen
Nurminen Mari	vs. Diakoniatyöntekijä	sijainen 1.5. - 30.9.22	Karinainen
Putkonen Aira	vs. Diakoniatyöntekijä	sijainen 12.10.22 - 30.4.23	Karinainen
<i>Toimistotyöntekijät</i>			
Stenroos Minna	vs. taluspäällikkö	sijainen 29.7.20 - 31.5.22	Pöytyä

<i>Kausityöntekijät</i>			
Väyrynen Maija	kausityöntekijä	2.5. - 31.10.2022	Karinainen
Symilä Mika	kausityöntekijä	2.5. - 31.10.2022	Pöytyä
<i>Kesätyöntekijät/Työllistetyt/työkokeilut</i>			
Poutanen Outi	kesätyöntekijä	2.5. - 31.10.2022	Yläne
Kesätyöntekijät	hautausmaat	9 kpl	Kaikki alueet
<i>Oppisopimustyöntekijät</i>			
Keinonen Jaana	kausityöntekijä	2.5. - 31.10.2022	Yläne
<i>Tarvittaessa töihin tulevat</i>			
Poutanen Outi	siivoaja, tuntityö	Kausityöajan ulkopuolella	Yläne

Sukupuolirakenne (12.2022)

	Palvelussuhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Keski-ikä, v.
Miehet	7	7	7	58,1
Naiset	22	19	18	53,2
Yhteensä	29	26	24	54,5

Palvelussuhteiden vakinaisuus ja osa-aikaisuus (12.2022)

	Palvelussuhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Keski-ikä, v.
Vakituinen, kokoaikainen	19	17	17	54,4
Määräaikainen, kokoaikainen	5	4	4	56,8
Vakituinen, osa-aikainen	3	3	2	55,3
Määräaikainen, osa-aikainen	2	2	2	50,5
Yhteensä	29	26	24	54,5

Ikärakenne (12.2022)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.
30-34				1	0	0	1	0	0
35-39				1	0	0	1	0	0
40-44	1	1	1	3	2	2	4	3	3
45-49				5	5	5	5	5	5
50-54				2	2	2	2	2	2
55-59	2	2	2	6	6	5	8	8	7
60-64	4	4	4	3	3	3	7	7	7
65-				1	1	1	1	1	1
Yhteensä	7	7	7	22	19	18	29	26	24

Tehtäväryhmät (12.2022)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.
Seurakuntapapisto	3	3	3	2	1	1	5	4	4
Kirkkomuusikot	2	2	2	1	1	1	3	3	3
Diakoniatyöntekijät				4	3	3	4	3	3
Nuorisotyöntekijät				2	1	1	2	1	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät				5	5	4	5	5	4
Hallinto- ja toimistotyöntekijät				3	3	3	3	3	3
Hautausmaatyyöntekijät	1	1	1	1	1	1	2	2	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1	1	1	4	4	4	5	5	5
Yhteensä	7	7	7	22	19	18	29	26	24

1.3.1 Työhyvinvointi, työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

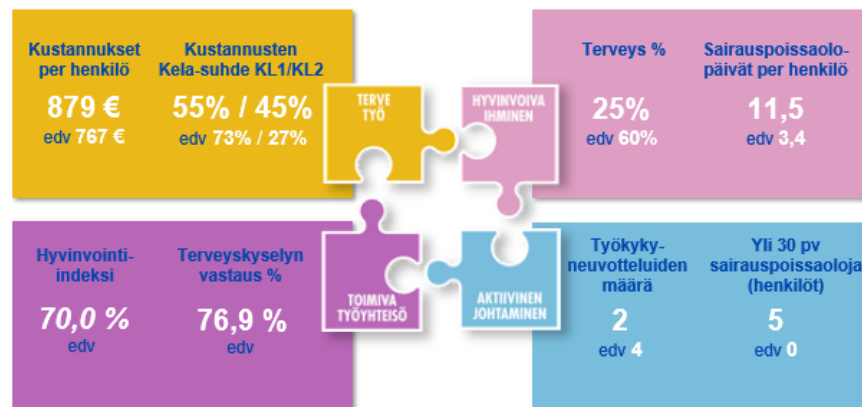
Paimion rovastikunnan järjestämä rovastikuntaristeily järjestettiin 5. – 6.5.2022. Risteily oli osa seurakunnan työky-toimintaa ja siihen osallistuivat kaikki kahta henkilöä lukuun ottamatta (ylitsepääsemätön este). Vastaava lastenohjaaja Minna Truhponen aloitti yhtenä työky-toiminnan muotona jumppatuokioiden pitämisen työntekijöille keppijumpan tai muun vastaavan muodossa. Pöytyän seurakunnassa on ollut aiempien työky-seteleiden sijaan vuodesta 2021 alkaen e-Passi. Tykyrahan suuruus määräytyy työ- tai virkasuhteen perusteella niin, että kokoaikaiselle vakituiselle työntekijälle tykyrahan suuruus on 100 euroa vuodessa.

Työterveyshuollon osalta seurakunnalla on sopimus Suomen Terveystalon kanssa. Työterveyshuollon lähin toimipiste on Riihikosken virastotalolla. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma vuosille 2021 – 2025 on päivitetty syksyllä 2020. Samalla on tehty sopimus mielen hyvinvoinnin palveluista, joihin kuuluu mm. matalan kynnyksen mielen chat -palvelu. Työterveyshuolto teki suunnitelman mukaisesti työpaikkaselvitykset kasvatus- ja diakoniatyön osalta vuonna 2022.

Työterveyshuollon rekisterissä vuonna 2022 oli keskimäärin 31 henkilöä. Työterveyshuollon maksut olivat yhteensä 26 959 euroa, mikä oli 879 e/henkilö (edellisenä vuonna 22 893 e ja 767 e/hlö).



Yhteenvedo tammi 2022 - jouluku 2022 Pöytyän Seurakunta



Sairauspoissaoloja työterveyshuollon raportin mukaan vuonna 2022 oli 23 henkilöllä 354 poissaolopäivää, sairauspäiviä per henkilö oli 11,5. Henkilöstöstä vain 25 % oli terveenä koko vuoden, kun edellisenä vuonna luku oli 60 %.

Jaottelu	Avainmittari	Liian pieni otos (*)	2022	2021
Yleinen	Henkilöstön määrä (ka)		31	30
Yleinen	Terveysprosentti %		25,0%	59,8%
Yleinen	Sairausprosentti %		75,0%	40,2%
Käynnit	Terveys- ja seurantakäynnit (KL1)		39	26
Käynnit	*Työfysioterapeutin käynnit (KL1)*	*	-	6
Käynnit	Työterveyspsykologin käynnit (KL1)		17	6
Käynnit	*Ravitsemusterapeutin käynnit (KL1)*	*	-	-
Käynnit	Sairauskäynnit (KL2)		73	43
Käynnit	*Työtapaturmakäynnit*	*	-	7
Käynnit	Sairauskäynneistä (KL2) työterveyshoitajan osuus %		7,6%	10,1%
Käynnit	Käyntisyyn työhön liittyvyys		27	25
Käynnit	Käyntisyyn vaikutus työkykyyn lähivuosina		24	17
Terveystarkastukset	Työhöntulotarkastus	*	6	-
Terveystarkastukset	*Määräaikaistarkastukset*	*	-	8
Terveystarkastukset	Työyhteisökohtainen terveystarkastus	*	10	-
Sairauspoissaolot	Sairauspoissaolopäivät		354	101
Sairauspoissaolot	Sairauspoissaolopäivät/hlö		11,5	3,4
Sairauspoissaolot	Sairauspoissaolo-%		3,2%	0,9%
Sairauspoissaolot	*Tuki- ja liikuntaelinsairauksista johtuvat sairauspoissaolopv/hlö*	*	-	-
Sairauspoissaolot	*Mielenterveyden häiriöistä johtuvat sairauspoissaolopv/hlö*	*	-	-
Sairauspoissaolot	Infektioista johtuvat sairauspoissaolopäivät/hlö	*	2,9	-
Sairauspoissaolot	*Työtapaturmapoissaolot (pv)*	*	-	-
Työkykyriski	Henkilöiden määrä joilla tunnistettu työkykyriski		9	8
Työkykyriski	*Työterveysneuvottelukäynnit (kpl)*	*	-	-
Työkykyriski	*Työterveysneuvottelukäynnit (eri henkilöitä)*	*	-	-
Kustannukset	Kokonaiskustannukset € (KL1 KL2 ja KL0)		26 910,0 €	22 922,0 €
Kustannukset	Kokonaiskustannukset €/hlö		877,5 €	768,3 €
Kustannukset	KL1 osuus kokonaiskustannuksista %		45,5%	69,7%
Kustannukset	KL1 osuus kelakorvattavista kustannuksista %		55,0%	73,1%
Kustannukset	KL2 osuus kelakorvattavista kustannuksista %		45,0%	26,9%
Kustannukset	Sairauspoissaolopäivien kustannus		130 980,0 €	37 370,0 €
Terveyskysely	Hyvinvointi-indeksi	*	70,0%	-
Terveyskysely	Terveyskyselyn vastaus-%	*	76,9%	-
Terveyskysely	Terveyskyselyyn kutsutut	*	13	-
Terveyskysely	Terveyskyselyyn vastanneet	*	10	-

1.4 Jäsenmäärä

Muutamia yleispiirteitä jäsenmäärän kehityksestä:

Kastettuja meillä oli 47 ja hautausuunattuja 101, joten ikärakenteella näyttää olevan selkeä vaikutus jäsenkehitykseen, joka oli tilinpäätösvuonna -54.

Kirkkoon liittyi vuoden aikana mukavasti 35 ja kirkosta erosi 81. Tällä on nettovaikutusta -46. Muuttoliikkeen puolesta jäsenkehitys oli tappiollinen -62. Tämä on maaseudun ongelma yleisesti.

Jäsenmäärän lasku vuoden aikana oli -162, joka on hieman yli 2 % ja sinällään aika kova luku, sillä valtakunnallinen keskiarvo on 1.7 %. Jäsenmäärän kato ei meillä niinkään johdu siitä, että erottaisiin kirkosta tavallista enemmän, vaan ikärakenne ja elinkeinorakenne ovat vahvasti vaikuttamassa asiaan.

	Jäsenmäärä	% ed. vuodesta	osuus jäsenistä	* vertailuryhmä	
				Turun ahpk	Koko maa
JÄSENET Yhteensä	7 213	97,8%	100,0%	100,0%	100,0%
Lapset (0–6)	451	95,1%	6,3%	6,3%	5,9%
Varhaisnuoret (7–14)	867	97,4%	12,0%	10,8%	10,7%
Nuoret (15–17)	296	96,7%	4,1%	4,3%	4,2%
Nuoret aikuiset (18–28)	644	92,1%	8,9%	8,7%	8,8%
Aikuiset (29–64)	2 820	98,8%	39,1%	39,9%	40,1%
Aikuiset (65–74)	1 058	95,5%	14,7%	14,9%	15,5%
Ikääntyneet (75–)	1 077	103,2%	14,9%	15,1%	14,8%
Jäsenmuutokset		% ed. vuodesta	suhteessa jäsenmäärään	Turun ahpk	Koko maa
Kastetut	47	79,7%	0,7%	0,7%	0,6%
Liittyneet	35	175,0%	0,5%	0,5%	0,5%
Kuolleet	101	80,8%	1,4%	1,6%	1,6%
Eronneet	81	132,8%	1,1%	1,2%	1,4%
Muuttoliike (+/-)	-62	281,8%	-0,9%	-0,8%	-0,2%

Jäsentilaston vuosiraportti 2022

KIRKKOHALLITUS[†]
KYRKOSTYRELSEN

Pöytyä

Kastetut	47
Kuolleet	101
Liittyneet	35
Eronneet	81
Muuttoliike (+/-)	-62
Jäsenmuutos yhteensä	-162
Jäsenet 31.12.2021	7 375
Jäsenet 31.12.2022	7 213

Jäsenten ikärakenne 31.12.2022 ja vuosimuutos

0–9	747 (-57)
10–19	1 034 (-22)
20–29	545 (-3)
30–39	638 (-33)
40–49	768 (3)
50–59	843 (-41)
60–69	995 (-34)
70–79	1 024 (45)
80–89	478 (-29)
90–	141 (9)

	2022
Jäsenmäärä	7213
Kastetut	47
Liittyneet	35
Kuolleet	101
Eronneet	81
Muuttoliike	-62
Jäsenmuutos yhteensä	-162

Tilivuosi	Jäsenmäärä
2022	7 213
2021	7 375
2020	7 504
2019	7 643
2018	7 818
2017	8 016

1.5 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on seurakunnan joustava, avoin ja tuloksellinen toiminta ja hallinto.

Sisäinen valvonta tarkoittaa tehtävien, valtuuksien ja vastuiden jakamista, päätöksien tekemistä valvonta- ja raportointitavoista, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamista, omaisuuden turvaamista ja se sisältää mm. julkisuusperiaatteen, seurakuntalaisten muutoksenhakuoikeuden ja lain yksityisyyden suojasta. Valvonta ulottuu koko organisaatioon.

Hyvin toimiva sisäinen valvonta vähentää tahallisia ja tahattomia toimintavirheitä, epäjohtonmukaista toimintaa, taloudellisia menetyksiä ja asioiden huonoa hoitoa. Sisäisen valvonnan tavoitteena on auttaa seurakunnan johtoa havaitsemaan seurakunnan toimintaan liittyvät riskit ja varmistaa, että ne pysyvät hyväksyttävällä tasolla.

Kirkkoneuvosto vastaa seurakunnan hallinnosta, taloudenhoidosta ja sisäisen valvonnan järjestämisestä. Kirkkoneuvosto huolehtii siitä, että järjestelmä myös toimii käytännössä päätösten ja annettujen ohjeiden mukaan.

Pöytyän seurakunnassa on toimintaa ohjaamassa kirkkoneuvoston ohjesääntö, taloussääntö sekä talousarvion täytäntöönpano-ohjeet, joissa on määritelty mm. eri tehtävistä vastaavat tahot, viranhaltijoiden toimivaltarajat sekä laskujen tarkistusta ja hyväksymistä koskevat ohjeet. Ohjeita päivitetään tarpeen mukaan. Toiminta-, henkilöstö- ja kiinteistöstrategiat on päivitetty vuonna 2021.

Riskienhallintatoimenpiteitä on tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Vuoden 2021 aikana on hankittu yhteiskäytössä olevien seurakunnan kiinteistöjen oviin iLock-sähkölukot, joita hallinnoidaan etäohjelmalla. Vuonna 2022 iLock-sähkölukkojärjestelmää laajennettiin ruumishuoneisiin.
- Henkilöstö: Varhaisen tuen malli on käytössä ja päivitetty vuonna 2021. Työterveyshuollon työpaikkakäynnit on työterveyssuunnitelmassa jaettu kolmelle eri vuodelle. Vuonna 2022 vuorossa olivat kasvatus- ja diakoniatyö. Henkilöstön EA1-taitoja päivitetään tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Pöytyän seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoituksia varten on hyväksytty sijoitussuunnitelma, joka toimii sijoitusten pohjana. Vuonna 2021 sijoitukset siirrettiin Mandatum Life:n sijoitussalkkuihin pitäen edelleen sijoitussuunnitelman mukaista matalaa riskiä sijoituksissa. Haudanhoitorahaston sijoituksessa riski on hieman matalampi kuin seurakunnan sijoituksessa.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Pöytyän seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Arkkiihippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä. Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Pöytyän seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset ja rakennusaikaiset lisävakuutukset tehdään tarvittaessa.

1.6 Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna merkittäviä puutteita, mutta joitakin epäkohtia on korjattu. Pelastussuunnitelmat on päivitetty vuoden 2022 aikana ja valmiussuunnitelman tekemistä on aloitettu syksyllä tarkoituksena hyväksyä se kirkkoneuvostossa maaliskuun 2023 loppuun mennessä.

Hautatoimen osalta suurin puute on ollut hallinta-aikojen seuraamattomuus menneinä vuosina. Tätä seurataan ja tilannetta korjataan nyt hautausten ja hautahoitojen tilaamisten yhteydessä ja kuulutuksia on tarkoitus toteuttaa kirkkoalue kerrallaan. Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten työntekijöiden rekrytointivaikeudet. Tämän myötä mm. työhyvinvointia on seurattava ja tähän kiinnitettävä jatkossa entistä enemmän huomiota.

Seurakunnan yhtenä suurena taloudellisena riskinä on jäsenmäärän jyrkkä aleneminen, mikä vaikuttaa kirkollisverotulojen määrään.

Sisäistä valvontaa kehitetään lisäämällä henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta nostamalla esiin tilanteita, joissa asia olisi hyvä huomioida.

1.7 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.7.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2022
Toimintatuotot	211 552	369 827	316 502
Korvaukset		30	0
Myyntituotot	10 012	8 221	6 940
Maksutuotot	56 228	89 624	96 093
Vuokratuotot	66 710	54 851	63 867
Metsätalouden tuotot	43 743	165 346	98 482
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 419	8 484	37 302
Tuet ja avustukset	22 371	11 804	13 723
Muut toimintatuotot	70	31 468	94
Toimintakulut	-1 903 742	-1 893 475	-2 065 708
Henkilöstökulut	-1 073 859	-1 079 598	-1 129 896
Palkat ja palkkiot	-886 550	-879 998	-931 323
Henkilösivukulut	-211 925	-210 628	-212 937
Henkilökulujen oikaisuerät	24 617	11 028	14 364
Palvelujen ostot	-473 037	-453 073	-517 027
Vuokratulut	-15 787	-20 597	-19 773
Aineet ja tarvikkeet	-249 865	-256 135	-309 952
Ostot tilikauden aikana	-249 865	-256 135	-309 952
Annetut avustukset	-41 238	-38 517	-34 357
Muut toimintakulut	-49 956	-45 555	-54 703
TOIMINTAKATE	-1 692 191	-1 523 648	-1 749 206
Kirkollisverotulot	1 759 416	1 787 794	1 833 645
Valtionrahoitus	187 332	187 716	189 252
Verotuskulut	-27 680	-27 675	-25 707
Kirkon rahastomaksut	-154 359	-154 264	-154 048
Toiminta-avustukset	6 046		
Rahoitustuotot ja -kulut	10 756	28 498	-24 152
Korkotuotot	8 679	28 570	5 434
Muut rahoitustuotot	2 356	22	0
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista			-29 457
Korkokulut	-278	-93	-129
Muut rahoituskulut			
VUOSIKATE	89 321	298 421	69 783
Poistot ja arvonalentumiset	-194 780	-206 070	-175 591
Suunnitelman mukaiset poistot	-194 780	-198 927	-175 591
Kertaluonteiset poistot		-7 142	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0
Tuotot	91 475	-106 867	-93 542
Kulut	-89 991	106 517	141 328
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 483	350	-47 787
TILIKAUDEN TULOS	-105 458	92 352	-105 808
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 162	5 500	4 582
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-101 296	97 851	-101 226

	2020	2021	2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	11,11	19,53	15,32
Vuosikatteen osuus poistoista, %	45,86	144,82	39,74
Vuosikate, euroa/jäsen	11,90	40,46	9,67
Henkilöstökulut verotuloista	61,03	60,39	61,62
Jäsenmäärä	7 504	7 375	7 213

1.7.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. -31.12.2020	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2022
Tulorahoitus	89 321	267 028	69 783
Vuosikate	89 321	298 421	69 783
Korjauserät		-31 393	
Investoinnit	-46 214	-18 876	-227 077
Investointimenot	-46 214	-52 059	-262 177
Pysyvien vastaavien myyntitulot		33 183	
Rahoitusosuudet investointimenoihin			35 100
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	43 108	248 152	-157 294
Lainakannan muutokset	-25 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys			
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-25 000		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-138 332	-14 722	51 076
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	3 387	45 868	-19 644
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-8 091	-76 073	37 255
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-133 628	15 483	33 465
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-163 332	-14 722	51 076
Rahavarojen muutos	-120 224	233 430	-106 218
Rahavarojen muutos (tase)	-120 224	233 430	-106 218

	2020	2021	2022
Investointien tulorahoitusprosentti %	193,28	573,24	30,73
Rahavarojen riittävyys. pv	123	164	125
Lainanhoitokate	321,88	3 193,35	542,25

1.7.3 Tase ja sen tunnusluvut

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 229 089	2 073 288	2 124 774
Aineettomat hyödykkeet	0	0	15 934
Muut pitkävaikutteiset menot			15 934
Aineelliset hyödykkeet	2 127 773	1 973 763	2 009 314
Maa- ja vesialueet	272 121	272 121	272 121
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	110 873	103 371	87 356
Rakennukset	1 463 009	1 306 122	1 196 760
Kiinteät rakenteet ja laitteet	206 470	187 372	170 944
Koneet ja kalusto	55 076	47 780	40 735
Muut aineelliset hyödykkeet	11 424	9 837	8 249
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	8 800	47 159	233 150
Sijoitukset	101 316	99 526	99 526
Osakkeet ja osuudet	101 316	99 526	99 526
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	436 436	590 697	499 804
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		70 000	66 259
Muut toimeksiantojen varat	436 436	520 697	433 545
VAIHTUVAT VASTAAVAT	755 144	1 064 647	921 174
Vaihto-omaisuus	2 887	2 887	2 887
Muu vaihto-omaisuus	2 887	2 887	2 887
Saamiset	30 796	106 870	69 615
Lyhytaikaiset saamiset	30 796	106 870	69 615
Myyntisaamiset	3 854	8 320	4 814
Muut saamiset	24 645	90 447	34 613
Siirtosaamiset	2 297	8 104	30 187
Rahoitusarvopaperit	524 493	600 784	575 658
Osakkeet ja osuudet	524 493	78 047	78 638
Muut arvopaperit	0	522 737	497 020
Rahat ja pankkisaamiset	196 967	354 107	273 014
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 420 669	3 728 632	3 545 752
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	-2 657 954	-2 755 805	-2 654 579
Peruspääoma	-2 527 594	-2 527 594	-2 527 594
Arvonkorotusrahasto	-144 618	-144 618	-144 618
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-87 038	14 258	-83 593
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	101 296	-97 851	101 226
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-64 204	-58 704	-54 122
Poistoero	-64 204	-58 704	-54 122
Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-441 729	-641 857	-531 320
Lahjoitusrahastojen pääomat	-43 979	-143 049	-124 065
Muut toimeksiantojen pääomat	-397 749	-498 808	-407 255

VIERAS PÄÄOMA	-256 782	-272 265	-305 730
Pitkäaikainen vieras pääoma	-130	-130	-130
Saadut ennakot	-130	-130	-130
Lyhytaikainen vieras pääoma	-256 652	-272 135	-305 600
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	0	0
Ostovelat	-39 853	-65 117	-90 303
Muut velat	-29 990	-32 344	-30 287
Siirtovelat	-186 810	-174 674	-185 009
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-3 420 669	-3 728 632	-3 545 752

Tunnusluvut	2020	2021	2022
Omavaraisuusaste, %	91,38	91,18	89,86
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	66,05	107,07	84,94
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	11,86	11,60	13,06
Lainakanta	0,00	0,00	0,00
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00	0,00
Jäsenmäärä	7 504	7 375	7 213

1.8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden 2022 tulos on 105 808,04 euroa alijäämäinen, kun alkuperäisessä talousarviossa tuloksen arvioitiin olevan 3 534 euroa ylijäämäinen. Poistoerokirjausten jälkeen tilikauden alijäämäksi muodostui 101 225,68 euroa.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden 105 808,04 euron alijäämäisen tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 4 582,36 euroa
- 2) Tilikauden alijäämä 101 225,68 siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille.

Seurakunnan tase kääntyi vuoden 2021 jälkeen ylijäämäiseksi 83 592,97 euroa, mutta vuoden 2022 tilinpäätöksen myötä seurakunnalla on nyt kertynyttä alijäämää 17 632,71 euroa.

Pöytyän seurakunnassa tehtiin alkuvuonna 2021 strategiatyötä ja kirkkovaltuusto on hyväksynyt 29.9.2021 seurakunnalle toiminta-, henkilöstö- ja kiinteistöstrategiat. Tämä työskentely ja hyväksytyt strategiat ovat avainasemassa ohjaamassa seurakunnan taloutta tasapainoisempaan suuntaan. Kiinteistöstrategiassa on kiinteistöt salkutettu liikennevaloin säilytettävien, harkiten luovuttavien ja luovuttavien joukkoihin. Strategiatyön pohjalta seurakuntaan perustettiin myös kiinteistötyöryhmä, jonka on tarkoitus toimia talouspäällikön apuna kiinteistöihin liittyvissä kysymyksissä ja päätösten valmisteluissa sekä tulevaisuuden strategiaan liittyvissä päivitystarpeissa. Henkilöstöstrategia pohjautuu tuleviin toimintatapamuutoksiin sekä väheneviin kiinteistöihin niin, että eläköitymisten yhteydessä käydään tehtävänkuvat tarkoin läpi ja mahdollisuuksien mukaan vähennetään vakituista henkilökuntaa ja samalla painotetaan enemmän vapaaehtoistyötä. Valtuustokauden vaihduttua strategiat otetaan uudelleen tarkastelun alle vuosien 2023 – 2024 aikana. Henkilöstön eläköitymisessä on tapahtumassa hyppäys tulevien kahden vuoden aikana, minkä vuoksi koko seurakunnan henkilöstörakenne tulee luonnollisesti tarkasteluun. Kiinteistöstrategian osalta seuraava strategia on tarkoitus tehdä ensimmäistä tarkemmalla tasolla ja käyttää hyödyksi Kirkkohallituksen antamaa kiinteistöjen pisteytyskaaviota, jonka on tarkoitus auttaa tuomaan julki kunkin kiinteistön todellinen käyttö- ja korjaustarve.

Koronapandemian myötä seurakunnan toimintojen luonne on muuttunut digitaalisempaan muotoon, jolloin perustoiminnan tarjoamista seurakuntalaisille on pitänyt miettiä uudella tavalla. Paluuta vanhaan ei sellaisenaan enää koronan jälkeenkään ole vaan tästä poikkeusajasta ammennetaan parhaimmat puolet jatkossa mukaan perustoimintaan. Verkkolähetysten hyödyntäminen ja niiden ajastaminen antavat mahdollisuuden säästää osittain mm. sijaiskustannuksissa.

Henkilöstön ja kaluston käyttäminen yli kirkkoalueiden antaa myös mahdollisuuksia säästämiseen. Tiedonsiirtoon kirkkoalueiden välillä tulee kuitenkin edelleen kiinnittää enemmän huomiota ja sitouttaa henkilöstö, luottamushenkilöt ja seurakuntalaiset ajattelemaan laajemmin koko seurakuntaa.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Jumalanpalvelukset ja musiikki	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet.	
Kohtaaminen koskettaa!	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kolme kanttoria: Pöytyä (johtava), Karinainen, Yläne-Oripää; neljä kirkkoa, viisi seurakuntataloa
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Seurakunnan kuorot (kirkkokuorot, naisyhtyeet, mieskuorot, nuorten naisten yhtyeet, lapset), päiväkerhot, rippikoulu, koulut, päiväkodit
Painopistealueet vuonna 2022	Lasten ja nuorten kohtaaminen, jonka toteutuminen estyi suurelta osin Korona-pandemian vuoksi
TAVOITTEET 2022	
1. TAVOITE	Musiikillisten rukoushetkien kehittäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pienryhmien kokoaminen tai yksittäisten henkilöiden kutsuminen toteuttamaan rukoushetkien musiikkia.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	osallistujamäärät, sekä toteuttajat että osanottajat
Tavoitteen toteutuminen	Jouduttiin toteamaan, etteivät keskellä arkipäivää vietettävät rukoushetket innosta seurakuntalaisia tulemaan paikalle. Pöytyän jokaisella kirkkoalueella kannatetaan paremmin pyhäpäivän jumalanpalveluksia.
2. TAVOITE	Seurakuntalaisten projekti, esimerkiksi soitinkokeilu
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Seurakuntalaisia kutsutaan tilaisuuteen, jossa voi tutustua eri soittimiin, kuten ukulele, kitara ja rytmisoittimet. Opastajina kanttori tai soittotaitoinen seurakuntalainen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Suunnitellaan toteutettavaksi tapahtuma, konsertti tai vastaava, jossa soitinten kokeilijat esiintyvät.
Arviointitapa ja mittarit	osallistujamäärät, sekä toteuttajat että osanottajat; toteuttamiskerrat
Tavoitteen toteutuminen	Korona-pandemia häiritsi edelleen tätäkin toimintaa: seurakunnan työntekijöistäkin suuri osa sairasti taudin, mikä vähensi henkilöstöresursseja. Kouluissa ei päästy vierailemaan eikä lapsien kuoroja tai musiikkikerhoja voitu pitää. Kanttorit ja nuorisotyönohjaaja toteuttivat keväällä kaikilla kirkkoalueilla nuorten veisuilla, jossa rippikoululaisilla oli mahdollista tutustua erilaisiin rytmisoittimiin.
3. TAVOITE	Aktivoidaan seurakuntalaisia vierailemaan ja musisoimaan palvelutaloissa yhdessä kanttorin kanssa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Harjoitellaan yhdessä ohjelmistoa esitettäväksi.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Valitaan esitettävä ohjelma ja sovitaan vierailun ajankohta.
Arviointitapa ja mittarit	osallistujamäärä, sekä toteuttajat että osanottajat; toteuttamiskerrat
Tavoitteen toteutuminen	Valitettavasti myös vuonna 2022 Korona-epidemia häiritsi musiikilla kohtauksia niin lasten ja nuorten kuin vanhemman väestönkin kanssa. Veteraanilaulajien kuukausittain tekemät Musiikkituokiot Riihikotiin ja Kotikarpaloon piti kevätkaudelta peruuttaa, vasta syksyllä saattoi näissä vieraila.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2023-2024	
Kouluyhteistyön vahvistaminen	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Kasvatustyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet.	
Seurakunnan kasvatustyö on lasten, nuorten ja perheiden kokonaisvaltaisen kasvun tukemista, jossa ylläpidetään kristillisiä arvoja ja Raamatun tuntemista.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Henkilöstöön kuuluvat nuorisotyöntekijät, lastenohjaajat, papit, kanttorit, diakonit ja vapaaehtoiset. Tiloina on käytettävissä kirkot, seurakuntatalot ja rantapappila.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Toimintaympäristöön kuuluvat koulut, päiväkodit, paikkakunnan ulkoalueet sekä leirikeskukset. Yhteistyökumppaneita ovat kunta, MLL, 4H, urheiluseurat, partio, kasvatustyön toimikunta ja muut järjestöt.
Painopistealueet vuonna 2022	Kasvatustyön painopistealueet ovat kohtaavassa toiminnassa sekä moniammatillisessa yhteistyössä. Koko seurakunnan painopiste on kohtaaminen koskettaa.
TAVOITTEET 2022	
1. TAVOITE	Kasvatustyön tavoite: Matalan kynnyksen kohtaaminen sekä perheiden jumalanpalveluksissa käymisen tukeminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähdetään seurakunnan tiloista perhealueille, kuten esimerkiksi leikki- puistoihin järjestämään puistotreffejä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Järjestetään pyhäkoulu isojen kirkkopyhien yhteyteen.
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan, kuinka monet treffit on saatu järjestettyä ja paljonko ihmisiä on ollut paikalla.
Tavoitteen toteutuminen	Olemme panostaneet matalan kynnyksen kohtaamiseen, mutta käyttäneet eri keinoja kuin yllä on listattu. Toimintamme on ollut monipuolista ja tavoittanut perheitä hyvin paitsi jumalanpalveluksissa. Tavoitteet on mietitty ja kirjattu korona-aikana ja elämä on normalisoitunut, jolloin varsinaisia leikkipuistotreffejä ei ole kohtaamisen välineenä tarvittu, koska ollaan voitu kokoontua sisätiloissa.
2. TAVOITE	Koulu yhteistyön ja uskonnon opetuksen kehittäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Audiovisuaalisen materiaalin tuottaminen: lisätään sometuotantoa, esitellään virtuaalikirkkoa, tehdään videoita uskonnon opetukseen sekä otetaan nuoret mukaan materiaalin tuottamiseen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan, montako tallennetta on tehty ja montako katsojaa niillä on ollut.
Tavoitteen toteutuminen	Varsinaisesti koulu yhteistyötä ja uskonnon opetusta ei ole järjestelmällisesti kehitetty vuoden aikana. Kasvatuksen pääsiäis- ja jouluesitykset on kuitenkin videoitu ja editoitu ja lähetetty Pöytyän ja Oripään alakouluihin katsottavaksi. "Aasin pääsiäinen"- esitys 179 katselukertaa ja "Jouluesitys -21" 382 katselukertaa Pöytyän seurakunnan You Tube- kanavalla. "Enkelin joulu"-esitys 76 reaktiota ja 951 (3sek) katselukertaa Pöytyän seurakunnan Facebook-sivuilla. Uskonnonopetuksessa emme ole olleet mukana eikä koulu yhteistyö ole parantunut vuoden aikana.

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Rippikoulutyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet.	
Rippikoulu on kirkon kasteopetusta rippikouluun tuleville nuorille.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Henkilöstöön kuuluvat nuorisotyöntekijät, papit, kanttorit, diakonit, lastenohjaajat sekä isostoiminnan nuoret. Tiloina on käytettävissä kirkot, seurakuntatalot ja leirikeskukset.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Pöytyän seurakunnan alue ja toimipisteet, sekä Nuorisokeskus Marttinen Virroilla, Pilitsveren pappila Virossa ja Savojärven Rantapiha Nouisaisissa.
Painopistealueet vuonna 2022	Rippikoulutyön painopistealueena on tutustua paremmin rippikoululaisen perheeseen. Koko seurakunnan painopistealueena on kohtaaminen koskettaa.
TAVOITTEET 2022	
1. TAVOITE	Rippikoululaisen perheeseen tutustuminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Järjestetään rippikouluinfon lisäksi rippikoululaisille ja heidän vanhemmilleen yhteinen päivä. Päivästä olisi mahdollista saada merkintä rippikoulupassiin.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan, kuinka monta kävijää nuorten ja vanhempien yhteisellä päivällä.
Tavoitteen toteutuminen	Rippikoululaisille ja heidän vanhemmilleen ei järjestetty yhteistä päivää. Patikkariparia ja Viron riparia ennen pidettiin infoilta nuorille ja heidän vanhemmilleen. Hiihtolomariparilla iso joukko nuoria ja ohjaajia sairastui koronaan, silloin nuorisotyönohjaaja oli kaikkiin perheisiin yhteydessä. Koettiin hyväksi. Yhteydenottoja perheisiin ja yhteisiä keskusteluja olisi todella hyvä pitää. Vanhempainvartit?
2. TAVOITE	Rippikoulutyöhön yhtenäinen opetuspaketti
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Seurakunnan työntekijät luovat yhdessä rungon rippikoulutyön yhdelle yhtenäiselle opetuspaketille, jota tulevaisuudessa hyödynnetään kaikkien rippikouluryhmien opetuksessa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	
Tavoitteen toteutuminen	Ei ole toteutunut. Saman tiimin pitäessä leiriä, se onnistuu, mutta tiimien vaihtuessa ja esimerkiksi Patikkariparilla, kun ei ole modernia teknologiaa, myös sisältö ja opetustavat vaihtelevat. Riippuu paljon myös opettajista. Tiimit ovat kokeneet hyväksi opettamisen yhdessä, jolloin syntyy keskustelua ja esimerkiksi musiikkia saa sisällytettyä mukavasti opetettavaan asiaan ja se katkaisee luentomaisuuden. Nuorisotyönohjaajat osaavat tuoda mukaan toiminnallisuutta, jota kaivataan yhä enemmän.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2023-2024	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Diakonia	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet.	
Diakoniatyön tehtävänä on kristilliseen lähimmäisenrakkauteen perustuen etsiä ja auttaa hädässä olevia ihmisiä, joita muu apu ei tavoita tai se ei ole riittävää. Asiakkaita ovat yksinäiset, läheisensä menettäneet, syrjäytyneet, vammaiset, mielenterveys- ja päihdekuntoutujat, omaishoitajat, ikäihmiset, taloudellisisa vaikeuksissa olevat jne. Vuonna 2022 vietetään diakoniaviran 150. juhlavuotta.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Johtava diakoniatyöntekijä, diakoni Minna Majuri-Kiiski, toimisto Pöytyän kk srk-talolla Diakoniassa Marja Seppälä (80% diakoniatyö + 20% lähetystyö), toimisto Yläneellä ja Oripäässä Diakoni Katri Tuori, toimisto Kyrössä Diakoniapappi Petri Thurén Lastenohjaaja Minna Truhponen (Kehitysvammaisten kerho 2*kk)
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Diakoniatoimikunta Aluetyöryhmät kullakin kirkkoalueella Muut vapaaehtoiset Yhteistyö kuntien, terveyskeskusten, oripääläisten ja pöytyäläisten yhdistysten sekä naapuriseurakuntien kanssa
Painopistealueet vuonna 2022	Kohtaaminen koskettaa
TAVOITTEET 2022	
1. TAVOITE	Ikäihmisten yksinäisyyden lievittäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Vapaaehtoisten kutsuminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Ystäväpalvelun (esim. ulkoilu-, saattohoito- tai laitostävyä) elvyttämisen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.
Arviointitapa ja mittarit	Järjestettiinkö kutsu- ja koulutustapahtumia? Saatiinko mukaan vapaaehtoisia?
Tavoitteen toteutuminen	Vapaaehtoiset ovat huolehtineet hävikkiruoka- ja lahjaleipäjakelesta, jakelun piirissä paljon myös ikäihmisiä. Keväällä Kyrössä ja Riihikoskella järjestettiin yhteistyössä Auranmaan Latu ja Polku yhdistyksen kanssa riksapyöräkurssi. Kurssilta saatiin uusia kuljettajia palvelutaloilla oleville riksapyörille ja näin voitiin tarjota ikäihmisille ulkoiluapua.
2. TAVOITE	Ikäihmisten digitaitojen vahvistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tilaisuuksia kirkkoalueilla yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tukihenkilöiden mukaan kutsuminen.
Arviointitapa ja mittarit	Järjestettiinkö tilaisuuksia? Onko tukihenkilöitä saatu mukaan toimintaan?
Tavoitteen toteutuminen	Tämän tavoitteen toteutuminen siirtyi keväälle 2023, kun Digikahvila aloitti toimintansa Riihikosken seurakuntatalolla yhteistyössä Eläkeliiton Pöytyän yhdistyksen kanssa. Vapaaehtoiset kouluttajat perehdyttävät ja rohkaisevat ikätovereita digipalveluiden ja laitteiden käyttöön.

3. TAVOITE	Diakoniatyön tunnettavuuden lisääminen diakoniaviran 150. juhlavuotena
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Laaditaan diakoniatyön vuosikello, johon suunnitellaan pieniä tapahtumia koko vuoden ajaksi.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Nostetaan diakoniatyötä esille julkisuudessa yhteistyössä alueen muiden diakoniatoimijoiden kanssa.
Arviointitapa ja mittarit	Toteutettiinko tapahtumia, oliko osallistujia? Lisäkö diakoniatyön esille nostaminen julkista keskustelua diakoniatyöstä?
Tavoitteen toteutuminen	Diakoniatiimi koosti Pöytyän Museopappilaan Diakonia 150-vuotisjuhlanäyttelyyn, jossa vieraili Pöytyän kotiseutuyhdistyksen ylläpitämän Museon aukioloaikojen puitteissa 575 kävijää. Kevään viimeinen yhteinen diakoniakerho pidettiin Museopappilan salissa ja siihen osallistui 32 henkilöä. Diakoniatyötä pidettiin esillä myös seurakunnan some-kanavilla.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2023-2024	
Turvaa ja toivoa elämään Sanoma koskettaa Huolehdimme työntekijöinä myös omasta hengellisyydestämme	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Lähetystyo	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet.	
Seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä, jonka tarkoituksena on evankeliumin levittäminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. Kristinuskosta vieraantuneiden ihmisten tavoittaminen myös palvelevan rakkauden kautta.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Lähetyspastori Juha Dubbe 20 % työajasta ja lähetys sihteeri Marja Sepälä 20 % työajasta. Lähetystyön toimikunta ja lähetystyön paikalliset aluetyöryhmät. Tiloina käytössä seurakunnan tilat eri kirkkoalueilla.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Toimintaympäristönä on koko Pöytyän seurakunnan alue ja alueella olevat koulut. Yhteistyökumppaneita on lähetysjärjestöt. Erityisesti Suomen Lähetysseura, Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys, Lähetysyhdistys Kylväjä ja Suomen Lähetyslentäjät.
Painopistealueet vuonna 2022	Lähetysillat ja lähetystyön esillä pitäminen sosiaalisessa mediassa.
TAVOITTEET 2022	
1. TAVOITE	Lähetystyön tunnettavuuden lisääminen ja ihmisten osallistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähetystapahtumat ja kouluvierailut, kun se alkaa taas onnistua.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Lähetävierailujen yhteydessä käydään erilaisissa piireissä, kuten Marttojen ja eläkeliiton kokouksissa, jos se vain on mahdollista.
Arviointitapa ja mittarit	Tasapuolinen tapahtumien määrä eri kirkkoalueilla ja osallistujamäärät Lähetysjärjestöjen taloudellinen kannatus
Tavoitteen toteutuminen	Kouluvierailu Kyrössä toteutui yläasteen luokille, kun MAF:in lähetyslentäjäksi valmistuva lisäki Saari piti mukaansa tempaavan esityksen. Alkuvuonna ei voitu järjestää lähetystapahtumia koronan vuoksi. Kesällä Karinaisissa kesäillanhartaudet keräsivät hyvin yleisöä ja siellä kahvit lähetysten hyväksi. Loppuvuodesta Pöytyän seurakunnan lähetystyö näkyi onnistuneesti Porkkanamarkkinoilla Turun Tuomiokirkon edustalla ja lähetysmyyjäisissä Yläneellä. Matti ja Anna Maija Kaipaisen pakolaistyöstä Kreikassa olemme saaneet kuulla eri tilaisuuksissa ja se on kiinnostanut kuulijoita. Tavoitteessa on onnistuttu hyvin, sillä uusia ihmisiä on tavoitettu ja tukea saatu.
2. TAVOITE	Lähetysnäky ja uuden sukupolven kohtaaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Viestintä sosiaalisessa mediassa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kouluvierailut, rippikoulutyö
Arviointitapa ja mittarit	Lähetystyön tietoisuuden seuraaminen ihmisten parissa
Tavoitteen toteutuminen	Lähetystyö on ollut mukana rippikoululaisten lähetys- ja diakoniapäivässä. Kouluvierailu Kyrössä toteutui onnistuneesti. Sosiaalisessa mediassa oli mainoksia tapahtumista, mutta siinä vielä paljon kehitettävää. Nuoria tulisi saada enemmän mukaan lähetysten toimintaan. Tämä tavoite ei ole vielä täysin toteutunut, vaikka varmasti hyvä kouluvierailu ja yhteistyö rippikoulun kanssa on herätellyt nuoria.

3. TAVOITE	Yhteistyö seurakunnan eri työalojen kesken
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Rippikoulutyö, työalojen yhteiset tapahtumat
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Pyritään saamaan nuorisotyönohjaaja mukaan toimikunnan kokoukseen ainakin kertaalleen.
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneet tapahtumat ja niiden analysointi Lähetystyön tekeminen tutuksi ihmisille ja uusien vapaaehtoisten rekrytointi
Tavoitteen toteutuminen	Laulava joulukortti -hanke yhdistää musiikkityön ja lähetystyön ja toteutui onnistuneesti. Lastenohjaaja Saija Teinilä aloitti uutena lähetysseuraksi syksyllä ja yhteistyö kasvatustyön kanssa voi näin kehittyä. Vapaaehtoisia tekijöitä tapahtumiin on löytynyt kiitettävästi, mm. porkkanamarkkinoilla oli vapaaehtoisia innokkaasti mukana sankoin joukoin jopa kahdella teltalla ja tuotteita ja lettuja myytiin runsaasti. Kesäillan hartauksiin Karinaisissa ja muihin Kyrössä tapahtuviin tilaisuuksiin on ollut vapaaehtoisia samoin Yläneellä. Koko Pöytyän alueelta on löytynyt vapaaehtoisia lähetystyön talkoisiin mm. askartelemaan joulukortteja ja toteuttamaan Tuomas-messuja. Lähetystyö on koronan jälkeen herännyt toimintaan vilkkaasti ja yhteistyötä on toteutettu eri työalojen kesken, erityisesti musiikkityön kanssa on ollut paljon yhteistyötä eli tavoite on toteutunut hyvin.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2023-2024	
1. Tavoitteen, keino 2:n mahdollistaminen suhteita luomalla erilaisiin yhdistyksiin	

2.2 Tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen

2.2.1 Käyttötalouden toteutuminen

Pöytyän seurakunnan määrärahojen sitovuustaso valtuustoon nähden on pääluokkatason netto.

2.2.1.1 Yleishallinto, talous- ja henkilöstöhallinto

Hallintoelimiin kuuluvat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, toimikunnat ja aluetyöryhmät. Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin.

Virastopalvelut hoidetaan keskitetysti seurakuntatoimistossa Pöytyän kirkolla. Kyrössä, Yläneellä ja Oripäässä sijaitsevia toimipisteitä ei pidetä enää säännöllisesti auki, mutta niissä voidaan erikseen sovittaessa ottaa keskusteluasiakkaita vastaan.

Hallinto käyttää Katrina-ajanvarausohjelmaa, johon kuuluu myös helmikuusta 2021 alkaen työvuorojen suunnitteluun ja toteutuneiden tuntien seurantaan liittyvä tuntisuunnittelu ja -kirjausosio. Jäsentietojen käsittelyssä on käytössä Kirjuri-ohjelma. Kirkonkirjojen pito siirtyi 1.5.2021 Porin aluekeskusrekisteriin.

Pöytyän seurakunta siirtyi vuoden 2015 alusta Kirkon palvelukeskuksen asiakkaaksi. Kirkon palvelukeskus hoitaa pääosin kirjanpidon ja palkanlaskennan rutiiniluonteiset asiat. Seurakunnassa tehdään kuitenkin mm. kaikki muutospyyntö, muistiotositteet, laskut, ostolaskujen asiatarkastukset ja hyväksynyt sekä palkkahallinnon osalta palvelussuhde- ym. palkanmaksuun tarvittavat tiedot. Hautatoimessa on käytössä Rauhalan taloudenohjausjärjestelmä Status, joka on siirtynyt vuonna 2017 Kirkkohallituksen alaisuuteen. Taloushallinnon käytössä on vuodesta 2020 ollut Accuna-raportointiohjelma. Vuoden 2022 aikana on Helena Aallon toimesta viety loppuun arkistojen järjestelytyö.

Hallinto	TP 2021	TA 2022	TA 2022 muutokset	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-9 817,66	-4 100,00		-7 653,10	3 553,10	186,7
Myyntituotot	-3 113,50	-100,00			-100,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat				-5,49	5,49	0,0
Tuet ja avustukset	-6 629,16	-4 000,00		-7 553,36	3 553,36	188,8
Muut toimintatuotot	-75,00			-94,25	94,25	0,0
Toimintakulut	318 247,04	315 141,00		332 523,22	-17 382,22	105,5
Henkilöstökulut	185 254,94	178 041,00		181 909,43	-3 868,43	102,2
Palvelujen ostot	114 086,23	113 700,00		126 071,60	-12 371,60	110,9
Vuokratulot	8 049,19	10 250,00		8 139,98	2 110,02	79,4
Aineet ja tarvikkeet	8 770,63	10 700,00		12 863,73	-2 163,73	120,2
Annetut avustukset	1 300,00	1 150,00		1 100,00	50,00	95,7
Muut toimintakulut	786,05	1 300,00		2 438,48	-1 138,48	187,6
TOIMINTAKATE	308 429,38	311 041,00		324 870,12	-13 829,12	104,4

2.2.1.2 Seurakuntatyö

Seurakuntatyön laatu ja toiminta käyvät ilmi työalakohtaisista tavoitteiden toteumataulukoista.

Yleisesti ottaen korona-pandemia on vaikuttanut toimintaan vielä jonkun verran vuonna 2022. Loppuvuodesta toiminta on kuitenkin jo elpynyt selvästi edelliseen vuoteen verrattuna. Ukrainan sotaa paenneet seurakuntamme alueelle saapuneet ukrainalaiset ovat myös osaltaan vaikuttaneet toimintaan seurakunnan ollessa mukana heidän auttamisessaan.

Seurakunnallinen toiminta	TP 2021	TA 2022	TA 2022 muutokset	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-34 179,31	-50 900,00		-56 250,81	5 350,81	110,5
Myyntituotot	-425,00	-800,00		-1 769,00	969,00	221,1
Maksutuotot	-19 956,09	-31 750,00		-32 562,79	812,79	102,6
Vuokratuotot				-609,68	609,68	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-8 623,72	-17 400,00		-15 139,34	-2 260,66	87,0
Tuet ja avustukset	-5 174,50	-950,00		-6 170,00	5 220,00	649,5
Toimintakulut	1 244 245,45	953 509,00		957 936,68	-4 427,68	100,5
Henkilöstökulut	699 531,96	693 439,00		717 801,71	-24 362,71	103,5
Palvelujen ostot	109 418,72	169 810,00		155 522,71	14 287,29	91,6
Vuokratulot	4 395,46	4 230,00		4 328,56	-98,56	102,3
Aineet ja tarvikkeet	37 841,29	46 950,00		42 165,72	4 784,28	89,8
Annetut avustukset	37 217,32	31 780,00		33 256,60	-1 476,60	104,6
Muut toimintakulut	2 646,71	7 300,00		4 861,38	2 438,62	66,6
TOIMINTAKATE	1 210 066,14	902 609,00		901 685,87	923,13	99,9

2.2.1.3 Hautaustoimi

Evangelisluterilaisen kirkon seurakuntien tulee ylläpitää yleisiä hautausmaita. Hautausmaa voi olla useamman seurakunnan tai seurakuntayhtymän yhteinen.

Pöytyällä on neljä hautausmaa-alueita: Karinaisten hautausmaa, Pöytyän hautausmaa, Oripään hautausmaa ja Yläneen hautausmaa. Haudankaivuupalvelut on ulkoistettu kaikilla hautausmailla.

Hautausmaasuunnitelma on päivitetty alkuvuodesta 2021. Hautojen hallintaoikeuden päättymisten kuulutuksia on tarkoitus aloittaa mahdollisimman pian, mutta tätä on vasta valmisteltu tilinpäätösvuonna. Seurakunnalle luovutettujen vanhojen hautakivien uusiokäyttöä on tarjottu omaisille hautapaikan yhteydessä maaliskuusta 2022 alkaen ja tämän kierrätysvaihtoehdon ovat muutamat omaiset jo valinneet uuden hautakiven tilaamisen sijaan.

Yläneen kirkkoalueella työskenteli kausityöntekijänä toista vuotta oppisopimustyöntekijä, joka jatkoi hautausmaan ehostusta. Kirkkoalueiden kesken vuonna 2021 alkanutta yhteistyötä jatkettiin ja yhteisiä työskentelypäiviä pidettiin pitkin kesää. Tämä auttaa työssä tehtävien raskaiden työvaiheiden hoitamisesta sekä vertaistuen saamista muilta kirkkoalueilta. Pöytyän hautausmaalla oli myös kaksi yhdyskunta- ja rikoksen sovittelutyötä tekevää henkilöä muutamia tunteja viikossa, toinen juhannuksesta ja toinen elokuusta alkaen loka-marraskuulle asti.

Karinaisten vanhan hautausmaan aidan korjauskuluista puolet on kirjattu hautausmaakiinteistöihin (toinen puoli testamenttivaroista).

Hautaustoimi	TP 2021	TA 2022	TA 2022 muutokset	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-70 668,00	-63 000,00		-84 965,50	21 965,50	134,9
Myyntituotot	-1 000,00			300,00	-300,00	0,0
Maksutuotot	-69 668,00	-63 000,00		-63 530,00	530,00	100,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	0,00			-21 735,50	21 735,50	0,0
Toimintakulut	185 824,44	157 353,00		194 430,63	-37 077,63	123,6
Henkilöstökulut	91 767,88	52 653,00		82 099,43	-29 446,43	155,9
Palvelujen ostot	80 111,24	84 800,00		85 133,77	-333,77	100,4
Vuokratulot	1 546,80	1 400,00		678,97	721,03	48,5
Aineet ja tarvikkeet	12 655,15	18 500,00		25 768,46	-7 268,46	139,3
Muut toimintakulut	-256,63			750,00	-750,00	0,0
TOIMINTAKATE	115 156,44	94 353,00		109 465,13	-15 112,13	116,0

2.2.1.4 Kiinteistötoimi

Pöytyän seurakunnan kiinteistöstrategia on laadittu vuonna 2021. Kiinteistötietojärjestelmä Basiksen kohderekisteriin saatiin kirjattua kaikki Kirkkohallituksen vaatimat perustiedot. Basiksen täydentämisessä seurakuntia avustava Kirkkohallituksen asiantuntija Niklas Turku kävi joulukuussa 2022 tarkistamassa kohderekisterimme, jotta sitä kautta tehtävä Kirkkohallituksen avustushaku onnistuu. Tietojen täydentämistä kulttuurihistoriallisen irtaimiston osalta on tehty jonkun verran vuoden 2022 aikana, irtaimiston osalta rekisterin tulisi olla täytettynä vuoden 2024 loppuun mennessä.

Seurakunnalla on metsää n. 320 hehtaaria. Metsänhoitosopimus on tehty Metsä Groupin kanssa keväällä 2020. Yhteistyö tältä osin on aktiivista ja asiantuntevaa.

Vuoden 2022 aikana puunmyynnistä saadut tuotot olivat n. 98 500 euroa ja Yläneen Rekolan alueen metsäsuunnitelma toteutettiin.

Vuonna 2021 on otettu käyttöön sähköinen iLock-avainlukitusjärjestelmä keskeisimpien yhteiskäytössä olevien kiinteistöjen lukkoihin. Järjestelmää laajennettiin ruumishuoneiden osalta vuonna 2022.

Talousarvioon arvioituja kiinteistöjen tai maaomaisuuden myyntejä ei toteutunut yhtään vuonna 2022 ja tästä syystä toimintatuotot jäivät puoleen arvioidusta.

Suurimpana kulueränä kiinteistöjen osalta ovat olleet Ukrainan sodan myötä nousseet energiakustannukset. Lämmitykseen on kulunut n. 45 000 euroa enemmän kuin vuonna 2021. Vuoden aikana ilmeni myös yllättäviä koneiden korjaustarpeita, joista suurimmat olivat Pöytyän seurakuntatalon lattianpesukone ja keittiön uuni.

Kiinteistötoimi	TP 2021	TA 2022	TA 2022 muutokset	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-223 769,19	-326 100,00		-167 632,21	-158 467,79	51,4
Korvaukset	-30,00	-200,00			-200,00	
Myyntituotot	-3 682,23	-174 900,00		-5 470,95	-169 429,05	3,1
Vuokratuotot	-54 851,35	-69 000,00		-63 257,70	-5 742,30	91,7
Metsätalouden tuotot	-165 345,60	-82 000,00		-98 481,73	16 481,73	120,1
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	139,99			-421,83	421,83	0,0
Toimintakulut	498 352,03	576 713,00		580 817,08	-4 104,08	100,7
Henkilöstökulut	103 043,39	133 292,00		148 085,41	-14 793,41	111,1
Palvelujen ostot	149 456,89	182 270,00		150 299,04	31 970,96	82,5
Vuokrakulut	6 605,28	4 600,00		6 625,80	-2 025,80	144,0
Aineet ja tarvikkeet	196 867,81	211 600,00		229 154,07	-17 554,07	108,3
Muut toimintakulut	42 378,66	44 951,00		46 652,76	-1 701,76	103,8
TOIMINTAKATE	274 582,84	250 613,00		413 184,87	-162 571,87	164,9

2.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	369 826,91	444 100,00		444 100,00	316 501,62	127 598,38	71,3
Korvaukset	30,00	200,00		200,00		200,00	
Myyntituotot	8 220,73	175 800,00		175 800,00	6 939,95	168 860,05	3,9
Maksutuotot	89 624,09	94 750,00		94 750,00	96 092,79	-1 342,79	101,4
Vuokratuotot	54 851,35	69 000,00		69 000,00	63 867,38	5 132,62	92,6
Metsätalouden tuotot	165 345,60	82 000,00		82 000,00	98 481,73	-16 481,73	120,1
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 483,73	17 400,00		17 400,00	37 302,16	-19 902,16	214,4
Tuet ja avustukset	11 803,66	4 950,00		4 950,00	13 723,36	-8 773,36	277,2
Muut toimintatuotot	31 467,75				94,25	-94,25	
Toimintakulut	-1 893 474,97	-2 002 716,00		-2 002 716,00	-2 065 707,61	62 991,61	103,1
Henkilöstökulut	-1 079 598,17	-1 057 425,00		-1 057 425,00	-1 129 895,98	72 470,98	106,9
Palvelujen ostot	-453 073,08	-550 580,00		-550 580,00	-517 027,12	-33 552,88	93,9
Vuokrakulut	-20 596,73	-20 480,00		-20 480,00	-19 773,31	-706,69	96,5
Aineet ja tarvikkeet	-256 134,88	-287 750,00		-287 750,00	-309 951,98	22 201,98	107,7
Annetut avustukset	-38 517,32	-32 930,00		-32 930,00	-34 356,60	1 426,60	104,3
Muut toimintakulut	-45 554,79	-53 551,00		-53 551,00	-54 702,62	1 151,62	102,2
TOIMINTAKATE	-1 523 648,06	-1 558 616,00		-1 558 616,00	-1 749 205,99	190 589,99	112,2
Kirkollisverotulot	1 787 794,30	1 730 000,00		1 730 000,00	1 833 644,82	-103 644,82	106,0
Valtionrahoitus	187 716,00	190 000,00		190 000,00	189 252,00	748,00	99,6
Verotuskulut	-27 675,44	-28 000,00		-28 000,00	-25 707,37	-2 292,63	91,8
Kirkon rahastomaksut	-154 264,02	-154 100,00		-154 100,00	-154 047,96	-52,04	100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	28 498,40	9 000,00		9 000,00	-24 152,36	33 152,36	-268,4
Korkotuotot	28 569,52	7 000,00		7 000,00	5 434,00	1 566,00	77,6
Muut rahoitustuotot	22,36	2 000,00		2 000,00		2 000,00	
Arvonalentumiset sijoituksista					-29 457,43	29 457,43	
Korkokulut	-93,48				-128,93	128,93	
VUOSIKATE	298 421,18	188 284,00		188 284,00	69 783,14	118 500,86	37,1
Poistot ja arvonalentumiset	-206 069,65	-184 750,00		-184 750,00	-175 591,18	-9 158,82	95,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-198 927,45	-184 750,00		-184 750,00	-175 591,18	-9 158,82	95,0
Kertaluonteiset poistot	-7 142,20						
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				0,00	0,00	
Tuotot	-106 867,43				-93 541,89	93 541,89	
Kulut	106 517,20				141 328,47	-141 328,47	
Siirrot rahastosta/rahastoon	350,23				-47 786,58	47 786,58	
TILIKAUDEN TULOS	92 351,53	3 534,00		3 534,00	-105 808,04	109 342,04	-2 994,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	5 499,77	5 500,00		5 500,00	4 582,36	917,64	83,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	97 851,30	9 034,00		9 034,00	-101 225,68	110 259,68	-1 120,5

2.2.2.1 Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisvero-%	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,75	1 833 644,82	189 252,00
2021	1,75	1 787 794,30	187 716,00
2020	1,75	1 759 416,16	187 332,00
2019	1,75	1 772 670,90	186 720,00
2018	1,75	1 733 862,65	191 823,60

2.2.3 Investointiosan toteutuminen

Investointi	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA 2022	Muutettu TA	Tot. menot	Tot. tulot	Tot. 2022 yhteensä	Yli/Ali	Tot-%
1014030000 - Hautausmaakiinteistö	-18 009,52		-20 000	-20 000	-18 009,52		-18 009,52	18 009,52	90,0
2009512 - Oripään läpikäytävän kunnostus	-17 960,54		-12 000	-12 000	-17 960,54		-17 960,54	17 960,54	149,7
2010391 - Konservointi, Oripään portti	-48,98		-8 000	-8 000	-48,98		-48,98	48,98	0,6
1015020200 - Pöytyän kirkko	-139 955,44	-14 234,15	-65 000	-65 000	-130 721,29	5 000,00	-125 721,29	125 721,29	193,4
2008505 - Pöytyän kirkon korjaussuunnittelu	-138 851,44	-14 234,15	-50 000	-50 000	-129 617,29	5 000,00	-124 617,29	124 617,29	249,2
2010392 - Konservointi, Ehtoollisen asettaminen	-1 104,00		-15 000	-15 000	-1 104,00		-1 104,00	1 104,00	7,4
1015020300 - Yläneen kirkko	-51 269,17	-6 201,35	-35 000	-35 000	-45 067,82	30 100,00	-14 967,82	14 967,82	42,8
2008586 - Yläneen kirkon katon terveys	-51 269,17	-6 201,35	-35 000	-35 000	-45 067,82	30 100,00	-14 967,82	14 967,82	42,8
1015020400 - Oripään kirkko	-61 399,46		-10 000	-10 000	-61 399,46		-61 399,46	61 399,46	614,0
2009503 - Oripään kirkon lämmitysjärj. muutos	-61 399,46		-10 000	-10 000	-61 399,46		-61 399,46	61 399,46	614,0
1015060400 - Yläneen srk-talo	-13 686,17	-6 806,15	-90 000	-90 000	-6 880,02		-6 880,02	6 880,02	7,6
2008587 - Yläneen srk-talon julkisivukorjaus	-13 686,17	-6 806,15	-90 000	-90 000	-6 880,02		-6 880,02	6 880,02	7,6
1015060500 - Oripään srk-talo	-98,96		0	0	-98,96		-98,96	98,96	
2010415 - Oripään seurakuntatalon lämmitysmuutos	-98,96		0	0	-98,96		-98,96	98,96	
1015060500 - Kiinteistöjen etähallinnan selvitystyö	0,00		-45 000	-45 000	0,00		0,00	0,00	0,0
Yhteensä	-284 418,72	-27 241,65	-220 000	-220 000	-262 177,07	35 100,00	-227 077,07	227 077,07	103,2

2.2.4 Rahoitusosan toteutuminen

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
Tulorahoitus	267 028,43	188 284,00		188 284,00	69 783,14	118 500,86
Vuosikate	298 421,18	188 284,00		188 284,00	69 783,14	118 500,86
Tulorahoituksen korjauserät	-31 392,75					
Investoinnit	-18 876,02				-227 077,07	227 077,07
Investointimenot	-52 059,05				-262 177,07	262 177,07
Pysyvien vastaavien myyntitulot	33 183,03					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					35 100,00	-35 100,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	248 152,41	188 284,00		188 284,00	-157 293,93	345 577,93
Muut maksuvalmiuden muutokset	-14 722,42				51 075,91	-51 075,91
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	45 867,79				-19 643,99	19 643,99
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-76 073,14				37 254,83	-37 254,83
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	15 482,93				33 465,07	-33 465,07
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-14 722,42				51 075,91	-51 075,91
Rahavarojen muutos	233 429,99	188 284,00		188 284,00	-106 218,02	294 502,02
Rahavarojen muutos (tase)	233 429,99				-106 218,02	106 218,02

2.2.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Hallinto	TP 2021	TA 2022	TA 2022 muutokset	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-9 817,66	-4 100,00		-7 653,10	3 553,10	186,7
Toimintakulut	318 247,04	315 141,00		332 523,22	-17 382,22	105,5
TOIMINTAKATE	308 429,38	311 041,00		324 870,12	-13 829,12	104,4
Seurakunnallinen toiminta						
Toimintatuotot	-34 179,31	-50 900,00		-56 250,81	5 350,81	110,5
Toimintakulut	1 244 245,45	953 509,00		957 936,68	-4 427,68	100,5
TOIMINTAKATE	1 210 066,14	902 609,00		901 685,87	923,13	99,9
Hautaustoimi						
Toimintatuotot	-70 668,00	-63 000,00		-84 965,50	21 965,50	134,9
Toimintakulut	185 824,44	157 353,00		194 430,63	-37 077,63	123,6
TOIMINTAKATE	115 156,44	94 353,00		109 465,13	-15 112,13	116,0
Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot	-223 769,19	-326 100,00		-167 632,21	-158 467,79	51,4
Toimintakulut	498 352,03	576 713,00		580 817,08	-4 104,08	100,7
TOIMINTAKATE	274 582,84	250 613,00		413 184,87	-162 571,87	164,9

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2022
Toimintatuotot	369 826,91	316 501,62
Korvaukset	30,00	0,00
Myyntituotot	8 220,73	6 939,95
Maksutuotot	89 624,09	96 092,79
Vuokratuotot	54 851,35	63 867,38
Metsätalouden tuotot	165 345,60	98 481,73
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 483,73	37 302,16
Tuet ja avustukset	11 803,66	13 723,36
Muut toimintatuotot	31 467,75	94,25
Toimintakulut	-1 893 474,97	-2 065 707,61
Henkilöstökulut	-1 079 598,17	-1 129 895,98
Palkat ja palkkiot	-879 998,05	-931 322,83
Henkilösivukulut	-210 628,31	-212 937,44
Henkilökulujen oikaisuerät	11 028,19	14 364,29
Palvelujen ostot	-453 073,08	-517 027,12
Vuokratulut	-20 596,73	-19 773,31
Aineet ja tarvikkeet	-256 134,88	-309 951,98
Ostot tilikauden aikana	-256 134,88	-309 951,98
Annetut avustukset	-38 517,32	-34 356,60
Muut toimintakulut	-45 554,79	-54 702,62
TOIMINTAKATE	-1 523 648,06	-1 749 205,99
Kirkollisverotulot	1 787 794,30	1 833 644,82
Valtionrahoitus	187 716,00	189 252,00
Verotuskulut	-27 675,44	-25 707,37
Kirkon rahastomaksut	-154 264,02	-154 047,96
Toiminta-avustukset		
Rahoitustuotot ja -kulut	28 498,40	-24 152,36
Korkotuotot	28 569,52	5 434,00
Muut rahoitustuotot	22,36	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista		-29 457,43
Korkokulut	-93,48	-128,93
Muut rahoituskulut		
VUOSIKATE	298 421,18	69 783,14
Poistot ja arvonalentumiset	-206 069,65	-175 591,18
Suunnitelman mukaiset poistot	-198 927,45	-175 591,18
Kertaluonteiset poistot	-7 142,20	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	-106 867,43	-93 541,89
Kulut	106 517,20	141 328,47
Siirrot rahastosta/rahastoon	350,23	-47 786,58
TILIKAUDEN TULOS	92 351,53	-105 808,04
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	5 499,77	4 582,36
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	97 851,30	-101 225,68

3.2 Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2022
Tulorahoitus	267 028,43	69 783,14
Vuosikate	298 421,18	69 783,14
Korjauserät	-31 392,75	
Investoinnit	-18 876,02	-227 077,07
Investointimenot	-52 059,05	-262 177,07
Pysyvien vastaavien myyntitulot	33 183,03	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		35 100,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	248 152,41	-157 293,93
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-14 722,42	51 075,91
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	45 867,79	-19 643,99
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-76 073,14	37 254,83
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	15 482,93	33 465,07
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-14 722,42	51 075,91
Rahavarojen muutos	233 429,99	-106 218,02
Rahavarojen muutos (tase)	233 429,99	-106 218,02

3.3 Tase

	31.12.2021	31.12.2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 073 288,28	2 124 774,17
Aineettomat hyödykkeet	0,00	15 933,92
Muut pitkävaikutteiset menot		15 933,92
Aineelliset hyödykkeet	1 973 762,51	2 009 314,48
Maa- ja vesialueet	272 121,19	272 121,19
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	103 371,19	87 355,66
Rakennukset	1 306 121,94	1 196 760,29
Kiinteät rakenteet ja laitteet	187 372,29	170 943,84
Koneet ja kalusto	47 780,25	40 734,91
Muut aineelliset hyödykkeet	9 836,60	8 249,04
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	47 159,05	233 149,55
Sijoitukset	99 525,77	99 525,77
Osakkeet ja osuudet	99 525,77	99 525,77
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	590 696,75	499 803,74
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	70 000,00	66 259,02
Muut toimeksiantojen varat	520 696,75	433 544,72
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 064 646,71	921 173,86
Vaihto-omaisuus	2 886,90	2 886,90
Muu vaihto-omaisuus	2 886,90	2 886,90
Saamiset	106 869,54	69 614,71
Lyhytaikaiset saamiset	106 869,54	69 614,71
Myyntisaamiset	8 319,50	4 814,40
Muut saamiset	90 446,52	34 613,01
Siirtosaamiset	8 103,52	30 187,30
Rahoitusarvopaperit	600 783,68	575 658,23
Osakkeet ja osuudet	78 047,02	78 638,02
Muut arvopaperit	522 736,66	497 020,21
Rahat ja pankkisaamiset	354 106,59	273 014,02
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 728 631,74	3 545 751,77
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-2 755 805,01	-2 654 579,33
Peruspääoma	-2 527 594,22	-2 527 594,22
Arvonkorotusrahasto	-144 617,82	-144 617,82
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	14 258,33	-83 592,97
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-97 851,30	101 225,68
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-58 704,37	-54 122,01
Poistoero	-58 704,37	-54 122,01
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-641 857,17	-531 320,17
Lahjoitusrahastojen pääomat	-143 049,06	-124 064,92
Muut toimeksiantojen pääomat	-498 808,11	-407 255,25
VIERAS PÄÄOMA	-272 265,19	-305 730,26
Pitkäaikainen vieras pääoma	-130,00	-130,00
Saadut ennakot	-130,00	-130,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-272 135,19	-305 600,26
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Ostovelat	-65 117,37	-90 303,32
Muut velat	-32 343,69	-30 287,46
Siirtovelat	-174 674,13	-185 009,48
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-3 728 631,74	-3 545 751,77

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti lukuun ottamatta joitakin vuodesta toiseen toistuvia laskuja, jotka on kirjattu jaksottamatta lasku per vuosi.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti. Vuonna 2022 saatiin rahoitusavustus Yläneen kirkon katon tervauksen investointihankkeelle, avustuksen suuruus oli 30 100 euroa. Lisäksi kirkkovaltuuston puheenjohtaja Reino Kallio lahjoitti 70 v. syntymäpäivätuotoistaan 5 000 euroa Pöytyän kirkon peruskorjaushankkeelle.

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2022. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2022 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Arvostuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Palkkojen jakoa on muutettu jonkin verran edelliseen tilinpäätökseen verrattuna yleishallinnon sekä hautaus- ja kiinteistötoimen kohdilla. Tästä syystä palkat eivät ole kaikilta osin täysin verrattavissa keskenään.

4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisestä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa, jonka kirkkovaltuusto on vahvistanut.

Kertapoistoja ei ole tehty vuonna 2022.

Luottotappioiksi kirjattiin 2 274 euroa myynti- ja maksutuotoista vuosilta 2016 - 2019.

4.3.1 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Kts. kohta 1.3.

4.3.2 Tilikauden palkat ja palkkiot

Seurakunta	2022	2021	2020
Palkat ja palkkiot	-931 322,83	-879 998,05	-886 550,21
Eläkekulut	-186 973,13	-183 029,88	-186 104,51
Muut henkilösivukulut	-25 964,31	-27 598,43	-25 820,51
Saadut henkilöstökorvaukset	14 364,29	11 028,19	24 616,53
Muut henkilöstökulujen oikaisu (+/-)	0,00		
YHTEENSÄ	-1 129 895,98	-1 079 598,17	-1 073 858,70
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-35 921,98	-25 574,23	-24 943,81
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-11 149,40	-6 223,00	-5 852,00
Työterveyshuolto	-28 295,25	-26 777,22	-16 885,32
YHTEENSÄ	-75 366,63	-58 574,45	-47 681,13

Hautainhoitorahasto	2022	2021	2020
Palkat ja palkkiot	-87 384,48	-76 002,24	-68 965,37
Eläkekulut	-17 989,27	-13 847,04	-9 887,19
Muut henkilösivukulut	-1 992,56	-2 058,92	-1 246,33
Saadut henkilöstökorvaukset	315,00	82,30	
YHTEENSÄ	-107 051,31	-91 825,90	-80 098,89
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-1 194,08	-914,68	-99,79
YHTEENSÄ	-1 194,08	-914,68	-99,79

4.4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Rahoituslaskelmassa ei ole tapahtumia *Muut maksuvalmiuden muutokset* -ryhmän alaryhmässä *Muut muutokset*.

4.5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

4.5.1 Pysyvien vastaavien erittely

	Muut pitkävaik. menot	Aineett. hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Haut.toimen aineell. hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Arvo ed. vuoden lopussa		0,00	272 121,19	103 371,19	1 306 121,94	187 372,29
Lisäykset		0,00			45 067,82	
Siirtokirjaukset	19 917,40	19 917,40			6 201,35	
Myyntit		0,00				
Poisto/Myynti		0,00				
Suunn. mukaiset poistot	-3 983,48	-3 983,48		-16 015,53	-130 530,82	-16 428,45
Suunnitelmasta poikkeavat poistot		0,00				
Arvonkorotukset		0,00				
Invest. Tuki		0,00			-30 100,00	
Arvo vuoden lopussa	15 933,92	15 933,92	272 121,19	87 355,66	1 196 760,29	170 943,84

	Koneet ja kalusto	Muut aineell. hyödykkeet	Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	47 780,25	9 836,60	47 159,05	1 973 762,51	99 525,77	2 073 288,28
Lisäykset			212 109,25	257 177,07		257 177,07
Siirtokirjaukset			-26 118,75	-19 917,40		0,00
Myyntit				0,00		0,00
Poisto/Myynti				0,00		0,00
Suunn. mukaiset poistot	-7 045,34	-1 587,56		-171 607,70		-175 591,18
Suunnitelmasta poikkeavat poistot				0,00		0,00
Arvonkorotukset				0,00		0,00
Invest. Tuki				-30 100,00		-30 100,00
Arvo vuoden lopussa	40 734,91	8 249,04	233 149,55	2 009 314,48	99 525,77	2 124 774,17

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Arvopaperit	Perusosuudet	Sijoitus-pv	Sijoitus-summa	Määrä	Voiton-jako 2022	Markkina-arvo 31.12.2022	Alaskirjaus 31.12.2022	Arvon väh. %
Metsä Group, perusosuus	23 660,00			23 660				
Metsä Group, Metsä1 -lisäosuudet (ent. A-lisäos.)		1.1.2022	47 593,00	47 593	591,15	48 184,15		
Auranmaan OP, tuotto-osuusanti, korko 3,25 %	25 000,00			250				
Mandatum Life/srk		20.5.2021	506 679,96			481 789,55	-24 890,41	-4,91
Mandatum Life/diakonia		9.6.2021	16 056,70			15 230,66	-826,04	-5,14
Mandatum Life/Martin testamentti		4.11.2021	70 000,00			66 259,02	-3 740,98	-5,34
Seurakunnan sijoitukset yhteensä			640 329,66			611 463,38	-29 457,43	-4,60
Mandatum Life/HHR		20.5.2021	261 431,66			241 750,48	-19 681,18	-7,53
Sijoitukset yht			261 431,66			241 750,48	-19 681,18	-7,53
Osakkeet ja rahastot yht, srk + HHR			901 761,32			853 213,86	-49 138,61	-5,45

4.5.2 Poistosuunnitelma

Käyttöomaisuus

Käyttöomaisuus on aktivoitu välittömään hankintamenuun. Arvostusperiaatteet ovat pysyneet muuttomattomina.

Käyttöomaisuushyödykkeiden poistoaajat ja -menetelmät

	Poistomenetelmä	Poistoaika
1. Aineettomat hyödykkeet		
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	5 vuotta
2. Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei lasketa poistoja	
Hautausmaat		
Laajennusalue	tasapoisto	25 vuotta
Rakennukset		
Kirkko	ei lasketa poistoja	
Seurakuntatalot	tasapoisto	40 vuotta
Asuintalot	tasapoisto	40 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	40 vuotta
Talousrakennukset	tasapoisto	40 vuotta
Rakennusten peruskorjaukset	tasapoisto	15 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Muut kiinteät rakenteet, koneet ja laitteet	tasapoisto	20 vuotta
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet, liikkuvat työkoneet	menojäännöspoisto	30 %
Atk-laitteet	tasapoisto	
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
Arvo- ja taide-esineet	ei lasketa poistoja	
Keskeneräiset hankinnat	ei lasketa poistoja	
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset, osakkeet ja osuudet	ei lasketa poistoja	

4.6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

4.6.1 Oma pääoma

1.1. - 31.12.2022	Alkusaldo	Lisäys/Vähennys	Loppusaldo
Peruspääoma	2 527 594,22		
Arvonkorotusrahasto	144 617,82		
Ed. tilik. Kertynyt yli-/alijäämä	83 592,97		
Tilikauden yli-/alijäämä		-101 225,68	
Kertynyt yli-/alijäämä tilikauden jälkeen			-17 632,71
Oma pääoma yht.	2 755 805,01	-101 225,68	2 654 579,33

4.7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

4.7.1 Eläkevastuuvajaus

	2021	2022
Seurakuntatalouden palkkasumma	956 000	1 018 707
Koko kirkon palkkasumma*	500 200 000	513 600 000
Koko kirkon eläkevastuuvajaus*	2 971 098 882	3 419 857 068
Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	5 678 471	6 783 165

4.7.2 Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

	2020	2021	2022
Hautainhoitorahaston kulut	89 991,22	106 517,20	121 647,29
Pitkäaikaishoitohautoja	918	931	925
Vuosihoitoja	348	352	353
Haudanhoitosopimukset yhteensä	1266	1283	1278
Kulut/hoitohauta	71,08	83,02	95,19
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet 31.12.	4027	4029	3803
Hoitosopimusvastuu	286 251,69	334 495,56	361 991,11
Haudanhoitorahaston varat taseessa 31.12.	397 749,34	498 808,11	401 421,61
Yli-/alikatteisuus	111 497,65	164 312,55	39 430,50

4.7.3 Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vuokravastuut	Tuleva vuosi	Yhteensä
Leasinglaittevuokrat/3StepIT	5119,21	10934,28
Kopiokoneet/Tukirahoitus	2628,20	7884,61
Postimaksukone/Siemens Financial Services	669,60	669,60
Yhteensä	8417,01	19488,49

4.8 Omistukset muissa yhtiöissä

Osakkeiden nrot	Yhtiö	Osakkeet yht.	Srk:n osakkeet	Omistus-%
396-470 (75 m2, as. 8)	As Oy Hohmonrivi II, Yläne	545	75	13,76
6409-6823 (34 m2, as 11)	As Oy Yläneen Jokipirtti	10000	415	4,15

4.9 Taseyksikkönä hoidetun hautainhoitorahaston tilinpäätös

4.9.1 Hautainhoitorahaston toimintakertomus

4.9.1.1 Yleiskatsaus

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. (Kirkkolaki 17 luku 5 §.)

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 hoidettavana on kaikkiaan n. 1278 hoitohautaa.

Kasvukausi 2022 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Yläneen hautausmaalla jatkoi toista vuotta oppisopimuksella kausityöntekijä, jonka johdolla siellä on edelleen parannettu hoitohautojen hoitoa sekä koko hautausmaan ylläpitoa. Kaikilla kirkkoalueilla jatkettiin seurakuntapuutarhurin johdolla sopivien toimintatapojen löytämistä ja pyrittiin työfysioterapeutin alkukesän opastuksella ergonomisiin tapoihin toimia. Kesäkukkien rinnalla tarjottava perennahoito on jo selvästi huomattu yhtenä hoitovaihtoehtona.

Yleisen maailmantilanteen tuoma sijoitusten arvon heikkeneminen vaikutti myös hautainhoitorahaston sijoituksen kirjanpidolliseen arvon alaskirjaukseen vuonna 2022. Alaskirjauksen suuruus oli -19 681,18 euroa.

4.9.1.2 Hallinto, sisäinen valvonta ja henkilöstö

Hautainhoitorahaston hallinto ja sisäinen valvonta hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohdat 1.2. ja 1.5. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Hautainhoitorahaston kokoaikaista henkilöstöä ovat kolme 6 kk:n työsuhteessa olevaa kausityöntekijää, jotka toimivat talouspäällikön alaisuudessa. Lisäksi hautainhoitorahastolle kirjataan osa seurakuntapuutarhurin, seurakuntamestareiden ja toimistohenkilöstön palkasta. Kesätyöntekijöitä palkataan vuosittain vaihtelevasti n. 10 henkilöä eripituisiin työsuhteisiin. Heidän palkkansa kirjataan kausityöntekijöiden vastapainoksi hautausmaakiinteistön kustannuspaikalle.

4.9.2 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainotamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on -47 786,58 euroa.

Tilikauden 2022 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

4.9.3 Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma HHR	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2022
Toimintatuotot	91 474,69	85 435,77	93 541,89
Maksutuotot	91 474,69	82 810,31	90 177,61
Tuet ja avustukset		2 625,46	3 364,28
Toimintakulut	-89 991,22	-106 517,20	-121 647,29
Henkilöstökulut	-80 098,89	-91 825,90	-107 051,31
Palkat ja palkkiot	-68 965,37	-76 002,24	-87 384,48
Henkilösivukulut	-11 133,52	-15 905,96	-19 981,83
Henkilökulujen oikaisuerät		82,30	315,00
Palvelujen ostot	-2 673,28	-2 436,83	-3 207,72
Aineet ja tarvikkeet	-7 219,05	-12 254,47	-11 388,26
Ostot tilikauden aikana	-7 219,05	-12 254,47	-11 388,26
TOIMINTAKATE	1 483,47	-21 081,43	-28 105,40
Rahoitustuotot ja -kulut	0	21431,66	-19681,18
Korkotuotot		21431,66	0
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista			-19681,18
VUOSIKATE	1 483,47	350,23	-47 786,58
TILIKAUDEN TULOS	1 483,47	350,23	-47 786,58
Tilikauden yli-/alijäämä	1 483,47	350,23	-47 786,58

	2020	2021	2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	101,65	80,21	76,90
Vuosikate, euroa/jäsen	0,20	0,05	-6,63
Jäsenmäärä	7 504	7 375	7 213

Tase HHR	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
VASTAAVAA			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	397 749,34	498 808,11	401 421,61
Lyhytaikaiset saamiset		600,00	600,00
Siirtosaamiset		600,00	600,00
Rahoitusarvopaperit	240 000,00	261 431,66	241 750,48
Osakkeet ja osuudet	240 000,00	0,00	0,00
Muut arvopaperit		261 431,66	241 750,48
Rahat ja pankkisaamiset	157 749,34	236 776,45	159 071,13
VASTAAVAA YHTEENSÄ	397 749,34	498 808,11	401 421,61

VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	-38 428,87	-38 779,10	9 007,48
Ainaishoitosopimusten pääomat	-1 654,12	-1 654,12	-1 654,12
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-35 291,28	-36 774,75	-37 124,98
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 483,47	-350,23	47 786,58
VIERAS PÄÄOMA	-359 320,47	-460 029,01	-410 429,09
Pitkäaikainen vieras pääoma	-279 736,92	-303 455,24	-309 578,09
Saadut ennakot	-279 736,92	-303 455,24	-309 578,09
Lyhytaikainen vieras pääoma	-79 583,55	-156 573,77	-100 851,00
Saadut ennakot	-50 922,29	-59 538,66	-56 013,20
Ostovelat		-1 063,33	-253,45
Muut velat	-24 644,98	-90 446,52	-34 613,01
Siirtovelat	-4 016,28	-5 525,26	-9 971,34
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-397 749,34	-498 808,11	-401 421,61

Tunnusluvut	2020	2021	2022
Omavaraisuusaste, %	54,81	27,34	-29,76
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	49,19	54,48	49,44
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	31,33	113,58	47,93
Jäsenmäärä	7 504	7 375	7 213

Rahoituslaskelma HHR	1.1. -31.12.2020	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2022
Tulorahoitus	1 483,47	350,23	-47 786,58
Vuosikate	1 483,47	350,23	-47 786,58
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 483,47	350,23	-47 786,58
Muut maksuvalmiuden muutokset	89 976,56	100 108,54	-49 599,92
Lyhytaikaisten saamisten muutos		-600,00	0,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	89 976,56	100 708,54	-49 599,92
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	89 976,56	100 108,54	-49 599,92
Rahavarojen muutos	91 460,03	100 458,77	-97 386,50
Rahavarojen muutos (tase)	91 460,03	100 458,77	-97 386,50
	1.1. -31.12.2020	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2022
Rahavarojen muutos	91 460,03	100 458,77	-97 386,50
Rahavarat kauden lopussa	397 749,34	498 208,11	401 421,61
Rahavarat kauden alussa	306 289,31	397 749,34	498 208,11

	2020	2021	2022
Rahavarojen riittävyys. pv	1 613	1 707	1 203

5 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Pöytyällä 29.3.2022

Pöytyän seurakunnan kirkkoneuvosto



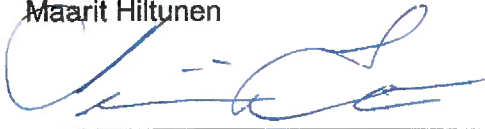
Irmeli Isotalo



Soile Anttila



Maarit Hiltunen



Sinikka Hutko

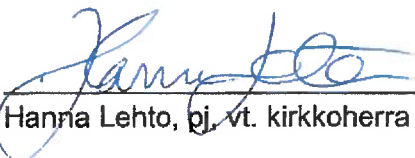


Jari Kulmala





Marja-Liisa Virtanen



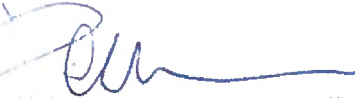
Hanna Lehto, pj, vt. kirkkoherra



Ilkka Ali-Rontti




Farid Harala



Pauli Huhtinen



Rauno Kajander

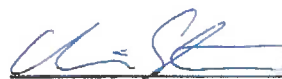


Elisa Niittymaa



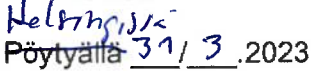


Markus Ylijoki

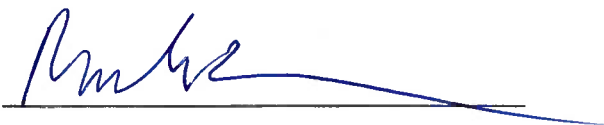


Minna Stenroos, talouspäällikkö

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.


Pöytyällä 31/3, 2023

BDO AUDIATOR OY



Mark Lassfolk

JHT, HT

6 LUETTELOT JA SELVITYKSET

6.1 Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista

Numerosarja	Tositelaji	Nimi
00	RV	Laskun siirto
01	AB	Kirjanpitosite
01	AI	Investointituet KOM
01	AZ	Purku KOM:iin
01	K4	Verkkomaksut
01	P1	Palkat verokäsittely
01	PV	Palkkavaraus
01	SA	Pääkirjatilitosite
01	SE	Sisäiset erät
01	SK	Srk:n muistiotosite
01	SZ	Peruutus muistio
01	T1	Maksul. tiliote, vero
01	TO	Tiliote
03	AF	Poistokirjaukset
14	DZ	Asiakkaat - maksu
15	KZ	Toimittajat - maksu
18	DG	Asiakkaat - hyvitys
18	ZD	Luottotappiokirjaus
19	KA	Toimittajatosite
19	KG	Toimittajat - hyvit.
19	KR	Toimittajat - lasku
19	TM	Matkalaskut ostorenk

Numerosarja	Ensimmäinen numero	Viimeinen numero
0	90000000	90000185
1	1000000	1002255
14	14000000	14000191
15	15000000	15001486
18	18000000	18000030
19	19000000	19001594
3	3000000	3000025

6.2 Selvitys kirjanpito kirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Päiväkirja
Pääkirja
Tuloslaskelma
Tase
Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Seurakunta arkistoi paperisena seurakuntataloudessa säilytettävän aineiston.