

PÖYTYÄN SEURAKUNTA

Tilinpäätös 2023

Kirkkoneuvosto 20.3.2024

SISÄLLYSLUETTELO

1	TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1	Yleiskatsaus	1
1.1.1	Pöytyän seurakunnan visio ja strategia.....	2
1.1.2	Vastuu ympäristöstä	3
1.1.3	Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna	3
1.1.4	Taloudellinen tilanne tilinpäätösvuonna	4
1.2	Hallinto	9
1.2.1	Hallintoelinten kokoonpano.....	9
1.2.2	Aloitteet	13
1.3	Henkilöstö.....	14
1.3.1	Työhyvinvointi, työterveyshuolto ja sairauspoissaolot	16
1.4	Jäsenmäärä.....	18
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	35
2.2.1	Käyttötalouden toteutuminen	35
2.2.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	39
2.2.3	Investointiosan toteutuminen	40
2.2.4	Rahoitusosan toteutuminen	41
2.2.5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta. 41	
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	42
3.1	Tuloslaskelma.....	42
3.2	Rahoituslaskelma	43
3.3	Tase	44
4	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	45
4.1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	45
4.2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	45
4.3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	45
4.3.1	Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain.....	46

4.3.2	Tilikauden palkat ja palkkiot	46
4.4	Rahoituslaskelman liitetiedot.....	46
4.5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	47
4.5.1	Pysyvien vastaavien erittely	47
4.5.2	Poistosuunnitelma	48
4.6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	49
4.6.1	Oma pääoma.....	49
4.7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	49
4.7.1	Eläkevastuuvajaus.....	49
4.7.2	Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus.....	49
4.7.3	Muut vakuudet ja vastuusitoumukset	49
4.8	Omistukset muissa yhtiöissä.....	49
4.9	Taseyksikkönä hoidetun hautainhoitorahaston tilinpäätös.....	50
4.9.1	Hautainhoitorahaston toimintakertomus	50
4.9.2	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi	51
4.9.3	Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat	51
5	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	53
6	LUETTELOT JA SELVITYKSET	54
6.1	Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	54
6.2	Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista	54

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Yleiskatsaus

Seurakuntaelämä oli vuonna 2023 monipuolista ja vireää. Aluetyöryhmät ovat olleet aktiivisia erilais- ten tapahtumien ja tilaisuuksien suunnittelussa ja toteutuksessa. Aluetyöryhmät ovat rikastuttaneet ja monipuolistaneet seurakunnan tapahtumatarjontaa. Seurakunnan voimavara on koulutettu, lahja- kas ja sydämellään työtä tekevä työntekijäjoukko, omistautuneet luottamushenkilöt, sekä aktiiviset seurakuntalaiset, jotka ponnistelevat yhteisen hyvän eteen. Monessakaan asiassa emme olisi me- nestyneet ja onnistuneet niin hyvin, ellei seurakunnassa olisi puhallettu yhteen hiileen ja tehty asioita yhdessä. Yhteistyössä on voimaa. Tulevaisuudessa yhteistyö on entistäkin tärkeämpää, kun työntekijöiden rooli tapahtumien ensisijaisena järjestäjänä väistämättä pienenee.

Aloitimme vuoden 2023 vt. kirkkoherra Hanna Lehdon kanssa. Hän tutustui aktiivisesti seurakunnan eri kirkkoalueisiin, toimijoihin sekä toimintatapoihin. Hanna laati seurakunnalle valmiussuunnitelman, joka hyväksyttiin maaliskuussa. Alkuvuodesta seurakunnassa aloitti myös joukko uusia luottamus- henkilöitä, joita Hanna luotsasi tehtävässään alkuun. Kirkkovaltuustoon valittiin monta uutta jäsentä. Luottamushenkilöt ovat vuoden aikana tutustuneet toisiinsa ja totutelleet tekemään päätöksiä yh- dessä. Keskustelu on ajoittain ollut vilkasta, seurakunnan parasta on etsitty yhdessä ja demokratia päätöksenteossa on toteutunut. Syyskuussa luottamushenkilöt jatkoivat tehtäväänsä seurakunnan uuden kirkkoherran kanssa.

Seurakunnan työntekijärintamalla on ollut vilkasta. Olemme hyvästelleet muutamia pitkään ja uskol- lisesti seurakuntaa palvelleita työtovereita ja ottaneet yhteisöömme uusia jäseniä. Nuorisotyönoh- jaaja Teija Haakana, kanttori Johannes Perko ja kausityöntekijä Maija Väyrynen lopettivat työnsä seurakunnassa vuoden 2023 aikana. Diakonissa Marja Seppälä ja seurakuntamestari Kirsi Arola olivat vuorotteluvapailta osan vuotta. Toivotimme työyhteisöömme tervetulleiksi diakoni Katri Jouka- mon, seurakuntapastori Pauliina Liukkosen, nuorisotyönohjaaja Jenni Harisen, kanttori Anna Väli- mäen ja suntio-opiskelija Maria Wallinin.

Seurakunnan kiinteistöt ovat pitäneet erityisesti talouspäällikön kiireisenä. Olemme teettäneet paljon kunnostus ja parannustöitä kuluneen vuoden aikana. Kyrön seurakuntakodin ympäristössä uusittiin sadevesijärjestelmä. Oripään kirkon lämmitysjärjestelmä muutettiin öljylämmityksestä maalämpöön. Samalla huomattiin puutteita Oripään huoltorakennuksen salaojituksessa sekä sakastin alapohjan kunnossa. Kirkkovaltuusto teki päätöksen Pöytyän kirkon katon ja julkisivun korjaamisesta sekä kir- kon hirsiseinien suoristamisesta. Korjaus- ja kunnostustyöt Pöytyän kirkolla aloitetaan tammikuussa vuonna 2024.

Kesällä Oripään lentokentällä järjestettiin OKRA-maatalousmessut. Pöytyän seurakunta oli mes- suilla mukana. Teimme yhteistyötä Oripään kunnan, SPR:n ja Pöytyä-Oripää 4H-yhdistyksen kanssa. Messuilla kohdattiin ihmisiä koko seurakunnan alueelta.

Jarkko Maukosen sanoin: ”Että olisimme yhtä, niin kuin Vapahtaja rukoili kerran, että olisimme yhtä, että toteutuisi rakkaus Herran.”

Pöytyällä 17.3.2024

Merelle Peltonen Galindo
kirkkoherra

Pöytyän seurakunta - Elää kanssasi

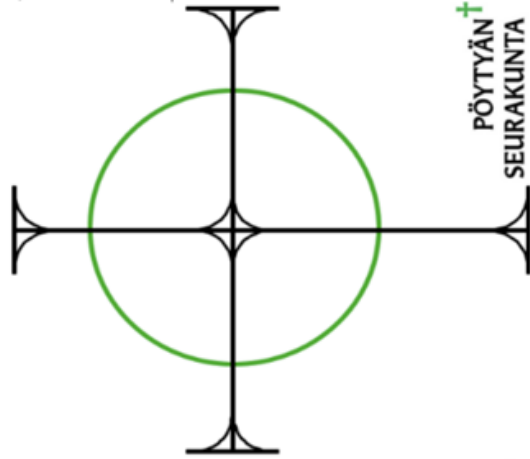
Pöytyän seurakunta on yhteistö, joka kutsuu erilaisia ihmisiä yhteyteensä, välittää toinen toistaan, elinympäristöstä ja koko luomakunnasta. Pöytyän seurakunta kohtaa ja palvelee eri elämäntilanteissa olevia ihmisiä sekä auttaa luottamaan, ettei kukaan jää yksin.

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 hengellisyteen 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.



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.

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.

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.

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 silloisella valtuustokaudella aloittanut toimintaansa vaan työryhmä kokoontui ensimmäisen kerran vasta loppuvuodesta 2023. 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 suosituksena on, että kaikilla seurakunnilla sekä tuomiokapituleilla ja Kirkkohallituksella on Kirkon ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä.

Öljylämmityksen osalta on aloitettu lämmitysjärjestelmien vaihtaminen ekologisempaan lämmitysmuotoon, kun Oripään kirkko on siirtynyt maalämpöön joulukuussa 2023. Pöytyän kirkkoalueen rakennusten pellettilämmityksen varajärjestelmänä öljylämmitys säilytetään toistaiseksi. Oripään seurakuntatalon osalta selvitystyö jatkuu ja tavoitteena on, että jo lähivuosina kiinteistöissämme ei enää olisi käytössä öljylämmitystä ensisijaisena lämmitysmuotona. 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 paperittomiin kokouksiin. Ympäristödiplomiin liittymiseen tähtäävää pistelaskentaa ja selvityksiä tehdään vuonna 2024, jolloin perehdymme tarkemmin ympäristön huomioiviin työskentelytapoihin.

1.1.3 Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvoonna

Yleiskatsauksessa kerrottiin keskeisimpiä tilinpäätösvootta leimanneita asioita, mutta tässä vielä joitakin nostoja:

- vt. kirkkoherrana toimi Turun aluekeskusrekisterin johtaja Hanna Lehto 1.1. – 31.8.2023 välisen ajan.
- Kirkkoherranvaalit toteutettiin kesäkuussa, vaalipäivä 18.6.2023. Merelle Peltonen Galindo valittiin seurakunnan kirkkoherraksi 1.9.2023 alkaen.
- Piispa Mari Leppänen asetti kirkkoherran virkaansa 29.10.2023.
- Esikoiset ry:n voimin Karinaisten vanhan hautausmaan aidan katon korjaus eteni ja aidasta loppuosakin sai uuden haapalautakatteen. Terveus tehdään myöhemmin, kun kate on saanut hetken olla.
- Karinaisten seurakuntakodin sadevesijärjestelmä uusittiin.
- Oripään kirkko siirtyi maalämpöön ja sakastin alapohjan korjaustarve havaittiin työn loppumetreillä. Läpikäytävän ja portin korjaukset tulivat melkein valmiiksi.
- Pöytyän kirkon sisäpuolen korjauksen suunnitelmat valmistuivat, mutta toteutuksen ajankohta jätettiin päätettäväksi julkisivukorjauksen jälkeen syksyllä 2024.

1.1.4 Taloudellinen tilanne tilinpäätösvuonna

1.1.4.1 Suomen taloudellinen tilanne

Suomen talous on taantumassa ja kasvun eväät ovat vähissä. Kansantaloutta on 2020-luvulla rasittanut koronapandemia rajoituksineen ja jo kaksi vuotta kestänyt sota Ukrainassa pakotteineen. Uusin haaste on lokakuussa 2023 alkanut Gazan sota. Korkean inflaation aiheuttama hintojen ja korkojen voimakas nousu on vaikuttanut merkittävästi ja monilla tavoin sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään eikä julkisen talouden tasapainottamistarve ja siitä johtuvat menoleikkaukset tule helpottamaan tilannetta. Epävakaa maailmantilanne on heikentänyt taloutta ja järkyttänyt turvallisuuden tunnetta maailmanlaajuisesti. Vahvistaakseen omaa turvallisuuttaan Suomi liittyi Natoon huhtikuussa 2023.

Suomen talouden tilanne oli alkuvuonna ennakkoarvioita heikompi ja kolmannella neljänneksellä tuotanto väheni selvästi. Myös loppuvuoden taloustilanne on edelleen heikko ja Suomen bruttokansantuote (BKT) supistuu tänä vuonna 0,5 prosenttia. Heikoin tilanne on rakentamisessa, mutta myös palveluiden hyvä kasvu on pysähtynyt. Talouden odotetaan kuitenkin kääntyvän kasvuun. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien ostovoimaa. Yksityinen kulutus kääntyykin vaimeaan kasvuun ensi vuonna ja kasvu vahvistuu vuonna 2025. Korkojen lasku tukee myös investointeja, joita tukee myös energiasiirtymä ja puolustusinvestoinnit. Vuonna 2024 BKT kasvaa 0,7 prosenttia ja kasvu vahvistuu vuonna 2025 ja 2026 2,0 ja 1,6 prosenttiin. (VM, 19.12.2023.)

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuun lopussa Varsinais-Suomessa 10,3 % eli 0,9 %-yksikköä korkeampi kuin vuosi sitten. Työttömien osuus työvoimasta oli kuitenkin selkeästi pienempi kuin koko maassa (11,2 %) keskimäärin. (Lounaistieto).

1.1.4.2 Seurakunnan taloudellinen tilanne

Pöytyän seurakunnalla oli vuoden 2022 alijäämäisen tilinpäätöksen jälkeen taseessa kertynyttä alijäämää 17 632,71 euroa. Vuoden 2023 positiivinen tilinpäätös nosti kuitenkin kertyneen alijäämän ylijäämäiseksi 41 533,68 euroa. Tulokseen on osaltaan vaikuttanut edellisenä vuonna kirjattujen sijoitusten arvonalenemisten palautuskirjaukset. Palautuskirjauksia kirjattiin seurakunnan kirjanpitoon yhteensä 24 710,78 euroa, jolloin palauttamatta jäi vielä 4 746,65 euroa. Haudanhoitorahaston kirjanpidossa kaikki vuonna 2022 tehdyt arvonalenemiset saatiin palautettua vuoden 2023 tilinpäätöksessä.

Talousarviossa oli kaavailtu omaisuuden myynnistä saatavaksi n. 195 000 euroa. Myynneistä toteutui ainoastaan Yläneellä sijaitsevan peltokäytössä olevan määräalan myynti, josta saatiin 14 100 euroa. Koska kertynyt alijäämä saatiin käännettyä positiiviseksi, seurakunnalle edellisen tilinpäätöksen jälkeen langennut alijäämän kattamisvelvollisuus tulevan kolmen vuoden aikana poistui. Kriisiytyvän seurakunnan mittareiden toteutumista tarkastellaan kohdassa 1.1.4.4.

Toimintatuotot olivat 341 465 euroa ja ne nousivat edelliseen vuoteen nähden n. 25 000 euroa, mikä oli puolet edellisessä tilinpäätöksessä tapahtuneesta tuottojen laskusta.

Toimintakulut olivat 2 121 555 euroa ja ne nousivat n. 55 000 eurolla edelliseen vuoteen nähden. Henkilöstökulut olivat 20 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2022 samoin kuin aineiden ja tarvikkeiden ostot, palvelujen ostot nousivat n. 24 000 euroa. Molemmissa nousu oli selvästi edellisvuotta maltillisempaa. Toimintakuluissa on edellisvuoden tapaan mukana mm. puolet Karinaisten vanhan hautausmaan aidan korjaukseen liittyvistä kustannuksista (puolet on kustannettu testamenttivaroista). Lisäksi mukana on joitakin Oripään kirkon lämmitysmuutoshankkeen yhteydessä esiin tulleita hankkeeseen varsinaisesti kuulumattomia kustannuksia, joista suurimpana ovat huoltorakennuksen perusvesijärjestelmän tekemisestä aiheutuneet kulut. Palkkakuluja nostivat vuoden 2023 aikana toteutunut 4,5 % yleiskorotus, jota toisaalta tasasi nuorisotyönohjaajan vaje kasvatustyössä helmikuusta vuoden loppuun asti

Kirkollisverotuloja saatiin 1 961 369 euroa, mikä on jäsenmäärän vähenemisestä huolimatta n. 127 000 euroa (7 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Sote-uudistuksen vuoksi toteutuneet veromuutokset ja niiden pohjalta tehty veroprosenttipäätös aiheuttivat osan verotulojen kasvusta. Kirkollisverotulojen osuus kokonaistuloista oli 78,5 %. Valtionrahoitusta saatiin 193 795 euroa, mikä on samaa tasoa aiempien vuosien kanssa. Sen osuus kokonaistuloista oli 7,8 %. Verotuskuluja maksettiin 25 592 euroa ja kirkon rahastomaksuja 157 758 euroa. Nämä ovat samaa tasoa edellisten vuosien kanssa.

Vuosikatetta kertyi 219 227 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet suunnitelman mukaiset poistot olivat 151 362 euroa. Kertapoistoja tehtiin 13 282 euroa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät vuoden aikana 269 031 euroa. Rahavarojen riittävyys heikkeni toista vuotta peräkkäin ollen nyt 72 päivää (edellisenä vuonna 125 päivää ja 164 päivää vuonna 2021).

Investoinneista toteutettiin melkein valmiiksi asti tilinpäätösvoonna Oripään kirkon lämmitysmuodon muutos ja läpikäytävän korjaus ja Kyrön seurakuntatalon sadevesijärjestelmä. Oripään kirkon sakastista löytyneen alapohjatorjauksen vuoksi hanke on kuitenkin pitkittynyt keväälle, samoin joitain ulkopuolisia töitä on jäänyt odottamaan kevättä niin Oripäässä kuin Kyrössä. Pöytyän kirkon sisätilakorjauksen yleissuunnitelma hyväksyttiin joulukuun kirkkovaltuustossa.

Pöytyän kirkon konservoitavien taulujen konservointia jatkettiin tilinpäätösvoonna. Näiden konservointiin on aikaa vielä vuosi 2024, jotta myönnettyä avustusaikataulua ei ylitetä.

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 2023 jäsenmäärän lasku oli kuitenkin edelleen 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 vuodesta 2009 alkaen, vasta soteuudistuksen myötä tulleen muutospaineen vuoksi kirkollisveroprosenttia päätettiin 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. 25 000 euroa enemmän kuin vuonna 2023. Tässä on kuitenkin sote-uudistuksen myötä tullut veroprosenttimuutos yhtenä osatekijänä, että tässä vaiheessa olemme jo lähellä ennustetta.

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 on hidastanut pula nuorisotyönohjaajista, minkä takia Pöytyän seurakuntaan ei saatu työntekijää rekrytoitua vielä vuoden 2023 aikana. Asia paranee kuitenkin jatkossa uuden nuorisotyönohjaajan aloittaessa työt vuoden 2024 alusta alkaen. 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.

Vuonna 2022 alaskirjatut sijoitusten laskeneet markkina-arvot saatiin melkein kokonaan palautettua vuoden 2023 tilinpäätöksessä. Seurakunnan Pöytyän kirkon remonttia varten otettu sijoitus oli vuoden vaihteessa vielä hieman miinuksella, mutta muut olivat jo nousseet yli hankinta-arvon.

Kiinteistöjen ylläpidon, korjaushankkeiden sekä kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, mitä pienissä seurakunnissa ei ole. Pöytyän seurakunnassa on ollut vuonna 2023 käynnissä monia kiinteistöhankeita, jotka ovat kuormittaneet ja kuormittavat edelleenkin hallintoa ja kiinteistöpäällikkönä toimivaa talouspäällikköä. Investoinneista toteutettiin melkein valmiiksi asti tilinpäätös vuonna Oripään kirkon lämmitysmuodon muutos ja läpikäytävän korjaus ja Kyrön seurakuntatalon sadevesijärjestelmä. Oripään kirkon sakastista löytyneen alapohjakorjaustarpeen vuoksi hanke on kuitenkin pitkittynyt keväälle, samoin joitain ulkopuolisia töitä on jäänyt odottamaan kevättä niin Oripäässä kuin Kyrössä. Pöytyän kirkon sisätilakorjauksen yleissuunnitelma hyväksyttiin joulukuun kirkkovaltuustossa. Aiemmin nopeammalla aikataululla suunniteltu rovestikunnan yhteinen kiinteistöpäällikköajatus ei ole edennyt enää ROVA2030-projektin alettua. Tässä projektissa suunnitellaan suurempia hallintokokonaisuuksia rovestikuntatasolla liittyen kiinteistöjen lisäksi taloushallintoon ja hautatoimen hallintoon. Tätä on edistetty vuoden 2023 aikana yhteisillä työryhmäkeskusteluilla ja laskelmilla.

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 2023, 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 ollut työterveyshuollon kustannusten nousu. Työhyvinvointiin on pyritty kiinnittämään entistä enemmän huomiota ja suunta on kääntynyt positiiviseksi. 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. Seurakunnassamme toteutuu johtamisen heikkoutena lähinnä työkuorman kasautuminen ja heikot sijaistumahdollisuudet. Toiminnan mittareita ovat myös uusiutumiskyvyttömyys sekä haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa.

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 täyttyy kohta 3 eli maksuvalmius on alle 90 päivää ja se on heikentynyt nyt kaksi peräkkäistä vuotta. Seurakunnan taloudessa on nyt päästävä sopeuttamiskeinoin kiinni, jotta meneillään olevista investoinneista ja tulevista korjausveloista selvittäisiin. Positiiviseen tulokseen ja maksuvalmiuden parantamiseen jatkossa pyritään strategiatyön tavoitteita toteuttamalla. Vuonna 2021 laadittuja kiinteistö- ja henkilöstöstrategioita tullaan päivittämään tulevana vuonna, jolloin nämä tulevat uudelleen tarkastelun kohteeksi. Keskittämällä toimintaa määrällisesti vähempiin kiinteistöihin seurakunta pääsee eroon kiinteistöjen ylläpitokuluista ja kasvavasta korjausvelasta luovuttavien kiinteistöjen osalta. Nykyinen henkilöstöstrategia pohjautuu luonnollisen poistuman kautta tehtäviin henkilöstövähennyksiin ja tehtävien vähenemiseen/optimoimiseen tulevaisuudessa sekä vapaaehtoisten laajamittaisempaan käyttöön toiminnassa.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2023
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 positiivinen 50 174,38 euroa vuonna 2023 (huomioitu tulojen vähennyksinä peltomyynti ja sijoitusten palautukset, menojen vähennyksinä kertaluonteiset poistot ja n. 16 000 euron Oripään huoltorakennuksen perusvesijärjestelmä) Kirkollisveroprosentti on 1,70.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 41 533,68 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	72 päivää (maksuvalmius on ollut aiempina vuosina yli 100 päivää, se nousi vuonna 2021 jopa 164 päivään, mutta on sen jälkeen nyt toista vuotta ollut laskeva)
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskenut 2 %-yksikköä kolmessa vuodessa (2023: 54,4 %, 2022, 54,7 %, 2021: 57,0 %, 2020: 56,4 %)

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 sukuhauta. Kirkkovaltuusto on hyväksynyt testamenttirahaston käyttöä varten säännöt 8.12.2021 § 40 ja käyttökohteiden miettimistä varten on perustettu Kaarina Martin testamenttirahastotyöryhmä.

Rahavaroja on käytetty mm. Karinaisten hautausmaan ilmeen kaunistamiseen, uusien varastojen, penkkien ja muistolehtokiven hankintaan sekä puoleen vanhan hautausmaan aidan korjauskustannuksista (toinen puoli hautausmaakiinteistöistä). Käyttöä kattamaan sijoituksista nostettiin 10 000 euroa vuoden 2023 aikana. Alla olevaan taulukkoon on eritelty myös sijoituksen tuotto vuodenvaihteen tilanteessa.

Kaarina Martin testamentti		Käyttö 2023	Jäljellä
Testamenttiraha	98 602,98		
Sijoitettu	70 000,00	-10 000,00	60 000,00
Sijoitustuotto			4 502,96
Käyttötilillä	10 608,46	-19 881,51	-9 273,05
Käytettävissä yht.			55 229,92

1.2 Hallinto

1.2.1 Hallintoelinten kokoonpano

Vuosi 2023 oli valtuustokauden ensimmäinen vuosi. Seurakuntavaalit järjestettiin marraskuussa 2022.

Kirkkovaltuusto 2023 – 2026	Osallistumiskerrat
Toivonen Kari, puheenjohtaja	5
Lindgren Hilikka, varapuheenjohtaja	5
Ali-Rontti Ilkka	5
Anttila Soile	5
Arkkila Ville	2
Harala Farid	3
Harinen Jenni	4
Hiltunen Maarit	4
Huhtinen Pauli	3
Hutko Sinikka	5
Isotalo Irmeli	5
Kajander Rauno	5
Kaurila Matti	5
Ketola Hannu	5
Kulmala Jari	4
Lukkala Minna	4
Niittymaa Elisa	4
Pitkänen Sanna	3
Raiko Marianne	4
Rajala Mar-Leena	2
Riski Anu (1-8/2023)	3
Virtanen Marja-Liisa	5
Ylijoki Markus	5
Rannikko Petri (9-12/2023)	1
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:</i>	
Rantasalo Heikki	3
Rannikko Petri	1
Peltola-Laine Sirkka-Liisa	1
Kokouksia yhteensä	5
Käsiteltyjä asioita yhteensä	62

Kirkkoneuvosto 2023 – 2024	Osallistumiskerrat
Isotalo Irmeli, vpj	9
Ali-Rontti Ilkka	9
Anttila Soile	9
Harala Farid	7
Hiltunen Maarit	9
Huhtinen Pauli	3
Hutko Sinikka	9
Kajander Rauno	9
Kulmala Jari	8
Niittymaa Elisa	7
Virtanen Marja-Liisa	9
Ylijoki Markus	5
<i>Kirkkovaltuuston puheenjohtajat:</i>	
Toivonen Kari	8
Lindgren Hilikka	9
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:</i>	
Kajala Tiia	2
Harinen Jenni	2
Rantasalo Heikki	1
Arkkila Ville	1
Kokouksia yhteensä	9
Käsiteltyjä asioita yhteensä	172

Seurakunnassa toimivat seuraavat toimikunnat valtuustokaudella 2023 – 2026:

Diakoniatoimikunta	Osallistumiskerrat
Raiko Marianne, puheenjohtaja	2
Anttila Soile	2
Arkkila Ville	2
Kajander Rauno	1
Kallio Reino	2
Lempiäinen Seija	1
Peltola-Laine Sirkka-Liisa	1
Pitkänen Sanna	
Rantasalo Heikki	2
Teinilä Kaija	1
Tenhami Sari	2
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	13

Lähetystyön toimikunta	Osallistumiskerrat
Hiltunen Maarit, puheenjohtaja	2
Aaltonen Ritva	1
Hakala Matti	3
Isotalo Irmeli	2
Kangas Sirpa	3
Laakso Anu	3
Lamminen Hanna	2
Niittymaa Elisa	1
Peltola-Laine Sirkka-Liisa	2

Raiko Marianne	1
Riitamo Pekka	2
Kokouksia yhteensä	3
Käsiteltyjä asioita yhteensä	31

Kasvatustyön toimikunta	Osallistumiskerrat
Lukkala Minna, puheenjohtaja	1
Kiiski Ida	1
Hackspik Anna	2
Harinen Jenni	1
Kajala Tiia	
Olli Satu	
Rajala Mar-Leena	1
Rannikko Petri	
Riski Anu	1
Säylä Elina	1
Ylijoki Markus	1
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	19

Jumalanpalvelus- ja musiikkityön toimi- kunta	Osallistumiskerrat
Kulmala Jari, puheenjohtaja	1
Haapanen Reijo	1
Harinen Jenni	
Lindgren Hilikka	1
Ketola Hannu	1
Kiertonen Sanna	
Kokouksia yhteensä	1
Käsiteltyjä asioita yhteensä	8

Kirkkoaluekohtaiset aluetyöryhmät aiempien työalakohtaisten aluetyöryhmien sijaan perustettiin valtuustokauden alussa 2023. Seurakunnassa toimivat seuraavat aluetyöryhmät valtuustokaudella 2023 – 2026:

Karinaisten aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Hutko Sinikka, puheenjohtaja	2
Aaltonen Ritva	1
Auranen Harri	1
Hiltunen Maarit	1
Hirvensalo Elisa	2
Isomäki Saimi	2
Kullberg Katriina	2
Kyläpekka Yrjö	2
Laakso Anu	2
Rantala Joonas	1
Riitamo Pekka	2
Uotila Paula	1
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	20

Pöytyän aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Virtanen Marja-Liisa, puheenjohtaja	4
Ali-Raatikainen Hanna	1
Ali-Raatikainen Hannu	3
Ali-Rontti Ilkka	2
Anttila Soile	2
Anttila Seppo	4
Elomaa Sanna	
Kangas-Hakala Helena	1
Hakala Matti	
Hankela Marja	1
Hankela Jussi	
Hongisto Mirjami	1
Keloniemi-Hurttila Elina	
Ketola Hannu	1
Koskinen Päivi	3
Kujansuu Kaisa	2
Lahtinen Tarja	1
Lempiäinen Seija	4
Lindgren Hilikka	2
Niemi Henny	2
Olli Satu	1
Pekkala Tiina	4
Raiko Marianne	1
Rajala Mar-Leena	3
Rauhansuu Ritva	4
Kokouksia yhteensä	4
Käsiteltyjä asioita yhteensä	28

Oripään aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Ylijoki Markus, puheenjohtaja	4
Hakanen Kaija	4
Isotalo Irmeli	4
Kankare Riina	2
Korpela Eeva	1
Lehtelä Marja-Leena	4
Lähteenmäki Suvi	2
Martikainen Marketta	4
Mäkelä Jorma	4
Paju Tuire	1
Suisto Eija-Liisa	4
Tuomisto Krista	
Tähkiö Jukka	1
Kokouksia yhteensä	4
Käsiteltyjä asioita yhteensä	28

Yläneen aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Niittymaa Elisa, puheenjohtaja	4
Arponen Eeva	4 (+1)
Ekman Aapo	
Harinen Jenni	3 (+1)
Heikkilä Erja	1
Kajander Rauno	1 (+1)
Kangas Sirpa	3 (+1)
Keihäs Aulis	1
Kontulainen Sari	2 (+1)
Kulmala Jari	3 (+1)
Lehtonen Teija	2
Lehtoranta Tuuli	1
Lukkala Minna	0 (+1)
Lukkala Vesa	1
Maanpää Riikka	
Mattila Sanna	
Mattila Seppo	
Mäkilä Marjo	
Mäkilä Sari	
Mäkimattila Ville	
Orava Tarja	3
Peltola-Laine Sirkka-Liisa	1 (+1)
Pohjanpalo Heimo	1
Rantasalo Heikki	1
Rouvali Merja	
Salonen Minna	
Teinilä Kaija-Leena	2
Toivonen Seija	
Virtala Helena	2
Wärri Hanna	
Kokouksia yhteensä	4 (+1 ennakkokokous)
Käsiteltyjä asioita yhteensä	43 (+3)

1.2.2 Aloitteet

Vuonna 2023 kirkkovaltuustolle ei tehty aloitteita.

Kirkkoneuvostolle osoitettiin aloite liittyen diakoniatyön järjestämään ikäihmisten syntymäpäiväjuhlaan. Aloitteen käsittely diakoniatyössä tuotiin tiedoksi ja todettiin ikäihmisten muistamismuotojen liittyvän operatiiviseen toimintaan.

1.3 Henkilöstö

Vakinaiset työntekijät 2023	Nimike		Kirkkoalue
<i>Papit</i>			
Peltonen Galindo Merelle	kirkkoherra	1.9.23 alkaen (srk-pastori 30.8. asti)	Pöytyä
Thurén Petri	seurakuntapastori		Oripää
Liukkonen Pauliina	seurakuntapastori	11.9.23 alkaen (vihkimys 26.11.23)	Yläne
Dubbe Juha	kappalainen		Karinainen
<i>Kanttorit</i>			
Heimola Helena	b-kanttori		Pöytyä
Perko Johannes	c-kanttori	31.10.23 asti	Oripää/Karinainen
Peltonen Galindo Alberto	c-kanttori	Oripää 2.10.23 alkaen	Yläne/Oripää
<i>Diakoniatyöntekijät</i>			
Majuri-Kiiski Minna	vastaava diakoniatyöntekijä		Pöytyä/Karinainen
Seppälä Marja	diakoniatyöntekijä	Vuorotteluvapaalla 1.3.-31.7.23	Oripää/Yläne
Soikkeli-Viitamäki Pauliina	diakoniatyöntekijä	Virkavapaalla 4.10.21-14.10.25 (2v+2v)	Karinainen
<i>Lastenohjaajat/kasvatustyöntekijät</i>			
Kärri Raija	lastenohjaaja	Osa-aikaeläke 1.2.22 alk. 22 h/vko	Karinainen
Sainio Annukka	lastenohjaaja	n. 86 % työaika	Yläne
Särkkä Tarja	lastenohjaaja		Karinainen
Teinilä Saija	lastenohjaaja	n. 78 % työaika	Yläne
Truhponen Minna	vastaava lastenohjaaja		Pöytyä
Haakana Teija	nuorisotyönohjaaja	14.2.23 asti	Kaikki alueet
Kuusisto Mervi	kasvatustyöntekijä	Virkavapaalla 1.11.22 - 26.5.23	Kaikki alueet
<i>Suntiot/kiint.työntekijät</i>			
Arola Kirsi	seurakuntamestari	Vuorotteluvapaalla 1.12.23-31.5.24	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	talouspäällikkö		Pöytyä
Itä Pirkko	taloussihteeri		Pöytyä
Lehtonen Piia	seurakuntasihiteeri		Pöytyä

Määräaikaiset työntekijät 2023	Nimike		Kirkkoalue
<i>Papit</i>			
Lehto Hanna	vt. kirkkoherra	virassa 1.1. - 31.8.23	Pöytyä
<i>Kanttorit</i>			
Välimäki Anna	kanttori	sijainen 2.10.23 - 31.12.24	Karinainen
<i>Diakoniatyöntekijät</i>			
Putkonen Aira	vs. Diakoniatyöntekijä	sijainen 12.10.22 - 30.4.23	Karinainen
Joukamo Katri	vs. Diakoniatyöntekijä	sijainen 1.3. - 31.7.23	Oripää
Joukamo Katri	vs. Diakoniatyöntekijä	sijainen 1.8.23 - 14.10.25	Karinainen
<i>Kausityöntekijät</i>			
Väyrynen Maija	kausityöntekijä	2.5. - 31.10.2023	Karinainen
Symilä Mika	kausityöntekijä	2.5. - 31.10.2023	Pöytyä
<i>Kesätyöntekijät/Työllistetyt/työkokei- lut</i>			
Poutanen Outi	kesätyöntekijä	2.5. - 31.10.2023	Yläne
Ristolainen Marjo	kesätyöntekijä, kiertävä	2.5. - 31.10.2023	Pöytyä/Karinainen
Kesätyöntekijät	hautausmaat	9 kpl	
<i>Oppisopimustyöntekijät</i>			
Keinonen Jaana	kausityöntekijä	2.5. - 31.10.2023	Yläne
<i>Tarvittaessa töihin tulevat</i>			
Poutanen Outi	siivooja, tuntityö		Yläne

Sukupuolirakenne (12.2023)

	Palvelussuhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Keski-ikä, v.
Miehet	5	5	5	61,2
Naiset	23	22	20	50,1
Yhteensä	28	27	25	52,1

Palvelussuhteiden vakinaisuus ja osa-aikaisuus (12.2023)

	Palvelussuhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Keski-ikä, v.
Vakituinen, kokoaikainen	17	16	16	54,4
Määräaikainen, kokoaikainen	6	6	6	44,3
Vakituinen, osa-aikainen	3	3	2	56,3
Määräaikainen, osa-aikainen	2	2	1	51,5
Yhteensä	28	27	25	52,1

Ikärakenne (12.2023)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.
20-24				1	1	1	1	1	1
35-39				2	2	2	2	2	2
40-44				4	3	3	4	3	3
45-49				4	4	4	4	4	4
50-54				3	3	2	3	3	2
55-59	2	2	2	4	4	4	6	6	6
60-64	3	3	3	4	4	3	7	7	6
65-				1	1	1	1	1	1
Yhteensä	5	5	5	23	22	20	28	27	25

Tehtäväryhmät (12.2023)

	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	2	2	2	2	2	2	4	4	4
Kirkkokuusikot	1	1	1	2	2	2	3	3	3
Diakoniatyöntekijät				4	3	3	4	3	3
Nuorisotyöntekijät				1	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät				5	5	4	5	5	4
Hallinto- ja toimistotyöntekijät				3	3	3	3	3	3
Hautausmaatyöntekijät	1	1	1	1	1	1	2	2	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1	1	1	5	5	5	6	6	6
Yhteensä	5	5	5	23	22	20	28	27	25

1.3.1 Työhyvinvointi, työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Vastaava lastenohjaaja Minna Truhponen aloitti vuonna 2022 yhtenä tyky-toiminnan muotona jumppatuokioiden pitämisen työntekijöille keppijumpan tai muun vastaavan muodossa. Tätä jatkettiin silloin tällöin edelleen. Pöytyän seurakunnassa on ollut tyky-rahana käytössä e-Passi vuodesta 2021 alkaen. Tykyrahan suuruus määräytyy työ- tai virkasuhteen perusteella niin, että kokoaikaiselle vakituiselle työntekijälle tykyrahan suuruus on 100 euroa vuodessa.

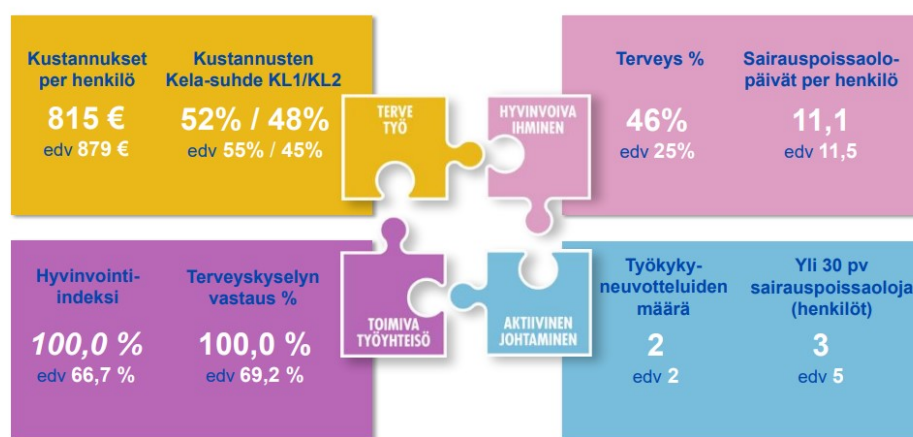
Työterveyshuollon osalta seurakunnalla on sopimus Suomen Terveystalon kanssa. Työterveyshuollon lähin toimipiste on Riihikosken virastotalolla. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma vuosille 2021 – 2025 on päivitetty syksyllä 2020. Samalla on tehty sopimus mielen hyvinvoinnin palveluista, joihin kuuluu mm. matalan kynnyksen mielen chat -palvelu. Työterveyshuolto teki suunnitelman mukaisesti työpaikkaselvitykset pappien, kanttorien ja toimistohenkilöiden osalta vuonna 2023.

Työterveyshuollon rekisterissä oli vuonna 2023 keskimäärin 30 henkilöä. Työterveyshuollon maksut olivat yhteensä 24 172 euroa, mikä oli 815 e/henkilö (edellisenä vuonna 26 959 e ja 879 e/hlö).

Sairauspoissaoloja työterveyshuollon raportin mukaan vuonna 2023 oli 24 henkilöllä 330 poissaolopäivää (ed.vuonna 354 pv), sairauspäiviä per henkilö oli 11,1 (edellisenä vuonna 11,5). Työterveyshuollon näkökulmasta terveenä ilman käyntejä on ollut 46 % henkilöstöstä (edellisenä vuonna 25 %). Tämä luku ei kuitenkaan sisällä omalla ilmoituksella poissaolleita. Työkykyneuvotteluiden määrä oli 2 kuten edellisenäkin vuonna (vuonna 2021 näiden määrä oli 4) ja yli 30 päivän sairauspoissaolot ovat vähentyneet edellisen vuoden viidestä kolmeen. Yksilöllisiä Oma Suunnitelmia tehtiin edellisenä vuonna 14 kpl ja vuonna 2023 viisi kappaletta.



Yhteenveto tammi 2023 - joulukuu 2023 Pöytyän Seurakunta



Kustannukset ammattiryhmittäin

	Q	Valittu aika	Vertailuaika
Yhteensä		24 172	26 950
Työterveyslääkärit		8 375	10 257
Muut käyttökustannukset		6 248	4 378
Työterveyshoitajat		2 683	3 332
Laboratorio		1 980	4 757
Työterveyspsykologit		1 645	2 038
Työfysioterapeutit		1 564	1 100
Radiologia		1 089	534
Erikoislääkärit		588	330
Ei ryhmää		0	223

1.4 Jäsenmäärä

Kastettuja meillä oli 39 henkilöä ja hautaan siunattuja 87 henkilöä. Tällä on nettovaikutusta -48 (edellisenä vuonna -54).

Kirkkoon liittyi vuoden aikana 35 henkilöä kuten edellisenäkin vuonna ja kirkosta erosi 91 henkilöä. Tällä on nettovaikutusta -56 (edellisenä vuonna -46).

Muuttoliikkeen puolesta jäsenkehitys oli tappiollinen -39 (edellisenä vuonna -62). Tämä on yleinen ongelma maaseudulla.

Jäsenmäärän lasku vuoden aikana oli -143 (edellisenä vuonna -162), joka on 2 % kun valtakunnallinen keskiarvo on 1,7 %. Jäsenmäärän kato ei meillä niinkään johdu siitä, että erottaisiin kirkosta tavallista enemmän, vaan seurakunnan ikä- ja elinkeinorakenne vaikuttavat asiaan.

	Jäsenmäärä	% ed. vuodesta	osuus jäsenistä	* vertailuryhmä	
				Turun ahpk	Koko maa
JÄSENET Yhteensä	7 070	98,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Lapset (0-6)	425	94,2%	6,0%	6,0%	6,0%
Varhaisnuoret (7-14)	820	94,6%	11,6%	10,7%	10,5%
Nuoret (15-17)	319	107,8%	4,5%	4,4%	4,4%
Nuoret aikuiset (18-28)	626	97,2%	8,9%	8,5%	8,8%
Aikuiset (29-64)	2 735	97,0%	38,7%	39,9%	39,3%
Aikuiset (65-74)	1 012	95,7%	14,3%	14,6%	15,6%
Ikääntyneet (75-)	1 133	105,2%	16,0%	15,8%	15,3%
	Jäsenmuutokset	% ed. vuodesta	suhteessa jäsenmäärään	Turun ahpk	Koko maa
Kastetut	39	83,0%	0,6%	0,6%	0,5%
Liittyneet	35	100,0%	0,5%	0,4%	0,5%
Kuolleet	87	86,1%	1,2%	1,5%	1,4%
Eronneet	91	112,3%	1,3%	1,1%	1,3%
Muuttoliike (+/-)	-39	62,9%	-0,6%	-0,6%	-0,1%

Jäsentilaston vuosiraportti 2023

Pöytyä

KIRKKOHALLITUS[†]
KYRKÖSTYRELSÉN

Kastetut	39
Kuolleet	87
Liittyneet	35
Eronneet	91
Muuttoliike (+/-)	-39
Jäsenmuutos yhteensä	-143
Jäsenet 31.12.2022	7 213
Jäsenet 31.12.2023	7 070

Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos

0-9	698 (-49)
10-19	1 023 (-11)
20-29	516 (-29)
30-39	626 (-12)
40-49	740 (-28)
50-59	812 (-31)
60-69	983 (-12)
70-79	1 024 (0)
80-89	499 (21)
90-	149 (8)

Tilivuosi	Jäsenmäärä	Muutos
2023	7 070	-143
2022	7 213	-162
2021	7 375	-129
2020	7 504	-139

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, epäjohton mukaista 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 sekä huolehtii siitä, että järjestelmä myös toimii käytännössä päätösten ja annettujen ohjeiden mukaan. Pöytyän seurakunnassa on ollut toimintaa ohjaamassa vuoden 2023 loppuun asti (uuden kirkkolain mukaisten sääntöjen siirtymäaika) kirkkoneuvoston ohjesääntö, taloussääntö sekä talousarvion täytäntöönpano-ohjeet, joissa on määritelty mm. eri tehtävistä vastaavat tahot, viranhaltijoiden toimivaltarajat sekä laskujen tarkistusta ja hyväksymistä koskevat ohjeet. Kirkkohallituksen mallien mukaiset hallinto- ja taloussääntö, hautatoimen ohjesääntö ja lisäksi pienhankintaohjeet on hyväksytty kirkkovaltuustossa 7.12.2023 (voimaan 1.1.2024). Toiminta-, henkilöstö- ja kiinteistöstrategiat on päivitetty vuonna 2021.

Riskienhallintatoimenpiteitä on tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Vuoden 2021 aikana on hankittu yhteiskäytössä olevien seurakunnan kiinteistöjen oviin iLoq-sähkölukot, joita hallinnoidaan etäohjelmalla. Lukkoja on lisätty järjestelmän piiriin tämän jälkeen vuosittain pieni määrä.
- Henkilöstö: Varhaisen tuen malli on käytössä ja päivitetty vuonna 2021. Työterveyshuollon työpaikkakäynnit on työterveyssuunnitelmassa jaettu kolmelle eri vuodelle. Vuonna 2023 vuorossa olivat papit, kanttorit ja toimistohenkilöstö. Henkilöstön EA1-taitoja päivitetään tarpeen mukaan. Vuonna 2023 henkilöstöstä osa suoritti järjestyksenvalvojakurssin.
- 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 tietosuojaja -turva: Pöytyän seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Arkkhiippakunnan 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 sekä talkootyövakuutus. Rakennusaikaiset lisävakuutukset tehdään tarvittaessa. Tietosuojakatsaus vuodelta 2023 on tehty.

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 vuonna 2022. Valmiussuunnitelma on tehty ja hyväksytty keväällä 2023.

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 suurina taloudellisina riskeinä ovat jäsenmäärän jyrkkä aleneminen, mikä vaikuttaa kirkollisverotulojen määrään, suuri kiinteistömassa korjausvelkoineen ja parhaillaan käynnistyvä Pöytyän kirkon peruskorjaus.

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. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2023
Toimintatuotot	369 827	316 502	341 465
Korvaukset	30	0	36
Myyntituotot	8 221	6 940	21 964
Maksutuotot	89 624	96 093	117 729
Vuokratuotot	54 851	63 867	66 848
Metsätalouden tuotot	165 346	98 482	89 444
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 484	37 302	32 288
Tuet ja avustukset	11 804	13 723	13 092
Muut toimintatuotot	31 468	94	65
Toimintakulut	-1 893 475	-2 065 708	-2 130 583
Henkilöstökulut	-1 079 598	-1 129 896	-1 159 721
Palkat ja palkkiot	-879 998	-931 323	-936 694
Henkilösivukulut	-210 628	-212 937	-230 124
Henkilökulujen oikaisuerät	11 028	14 364	7 097
Palvelujen ostot	-453 073	-517 027	-531 754
Vuokratulut	-20 597	-19 773	-16 867
Aineet ja tarvikkeet	-256 135	-309 952	-317 650
Ostot tilikauden aikana	-256 135	-309 952	-317 650
Annetut avustukset	-38 517	-34 357	-44 688
Muut toimintakulut	-45 555	-54 703	-59 903
TOIMINTAKATE	-1 523 648	-1 749 206	-1 789 118
Kirkollisverotulot	1 787 794	1 833 645	1 961 369
Valtionrahoitus	187 716	189 252	193 795
Verotuskulut	-27 675	-25 707	-25 592
Kirkon rahastomaksut	-154 264	-154 048	-157 758
Rahoitustuotot ja -kulut	28 498	-24 152	36 532
Korkotuotot	28 570	5 434	11 825
Muut rahoitustuotot	22	0	0
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista		-29 457	24 711
Korkokulut	-93	-129	-4
VUOSIKATE	298 421	69 783	219 228
Poistot ja arvonalentumiset	-206 070	-175 591	-164 644
Suunnitelman mukaiset poistot	-198 927	-175 591	-151 362
Kertaluonteiset poistot	-7 142		-13 282
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0
Tuotot	-106 867	-93 542	-89 303
Kulut	106 517	141 328	157 669
Siirrot rahastosta/rahastoon	350	-47 787	-68 366
TILIKAUDEN TULOS	92 352	-105 808	54 584
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	5 500	4 582	4 582
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	97 851	-101 226	59 166

	2021	2022	2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	19,53	15,32	16,03
Vuosikatteen osuus poistoista, %	144,82	39,74	133,15
Vuosikate, euroa/jäsen	40,46	9,67	31,01
Henkilöstökulut verotuloista	60,39	61,62	59,13
Jäsenmäärä	7 375	7 213	7 070

1.7.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2023
Tulorahoitus	267 028	69 783	69 783
Vuosikate	298 421	69 783	219 228
Korjauserät	-31 393		
Investoinnit	-18 876	-227 077	-515 544
Investointimenot	-52 059	-262 177	-515 544
Pysyvien vastaavien myyntitulot	33 183		
Rahoitusosuudet investointimenoihin		35 100	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	248 152	-157 294	-296 316
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys			
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-14 722	51 076	51 076
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	45 868	-19 644	-7 570
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-76 073	37 255	20 219
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	15 483	33 465	14 635
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-14 722	51 076	27 284
Rahavarojen muutos	233 430	-106 218	-269 031
Rahavarojen muutos (tase)	233 430	-106 218	-269 031

	2021	2022	2023
Investointien tulorahoitusprosentti %	573,24	30,73	42,52
Rahavarojen riittävyys. pv	164	125	72
Lainanhoitokate	3 193,35	542,25	49 045,29

1.7.3 Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 073 288	2 124 774	2 475 674
Aineettomat hyödykkeet	0	15 934	11 950
Muut pitkävaikutteiset menot		15 934	11 950
Aineelliset hyödykkeet	1 973 763	2 009 314	2 364 198
Maa- ja vesialueet	272 121	272 121	272 121
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	103 371	87 356	71 541
Rakennukset	1 306 122	1 196 760	1 144 784
Kiinteät rakenteet ja laitteet	187 372	170 944	151 358
Koneet ja kalusto	47 780	40 735	29 760
Muut aineelliset hyödykkeet	9 837	8 249	6 000
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	47 159	233 150	688 633
Sijoitukset	99 526	99 526	99 526
Osakkeet ja osuudet	99 526	99 526	99 526
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	590 697	499 804	448 080
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	70 000	66 259	60 049
Muut toimeksiantojen varat	520 697	433 545	388 031
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 064 647	921 174	631 923
Vaihto-omaisuus	2 887	2 887	2 887
Muu vaihto-omaisuus	2 887	2 887	2 887
Saamiset	106 870	69 615	49 395
Lyhytaikaiset saamiset	106 870	69 615	49 395
Myyntisaamiset	8 320	4 814	3 463
Muut saamiset	90 447	34 613	43 752
Siirtosaamiset	8 104	30 187	2 180
Rahoitusarvopaperit	600 784	575 658	508 435
Osakkeet ja osuudet	78 047	78 638	80 445
Muut arvopaperit	522 737	497 020	427 990
Rahat ja pankkisaamiset	354 107	273 014	71 206
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 728 632	3 545 752	3 555 677

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
OMA PÄÄOMA	-2 755 805	-2 654 579	-2 713 746
Peruspääoma	-2 527 594	-2 527 594	-2 527 594
Arvonkorotusrahasto	-144 618	-144 618	-144 618
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	14 258	-83 593	17 633
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-97 851	101 226	-59 166
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-58 704	-54 122	-49 540
Poistoero	-58 704	-54 122	-49 540
Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-641 857	-531 320	-472 026
Lahjoitusrahastojen pääomat	-143 049	-124 065	-106 626
Muut toimeksiantojen pääomat	-498 808	-407 255	-365 401
VIERAS PÄÄOMA	-272 265	-305 730	-320 365
Pitkäaikainen vieras pääoma	-130	-130	-130
Saadut ennakot	-130	-130	-130
Lyhytaikainen vieras pääoma	-272 135	-305 600	-320 235
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	0	0
Ostovelat	-65 117	-90 303	-89 354
Muut velat	-32 344	-30 287	-25 208
Siirtovelat	-174 674	-185 009	-205 673
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-3 728 632	-3 545 752	-3 555 677

Tunnusluvut	2021	2022	2023
Omavaraisuusaste, %	91,18	89,86	89,61
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	107,07	84,94	43,68
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	11,60	13,06	12,83
Lainakanta	0,00	0,00	0,00
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00	0,00
Jäsenmäärä	7 375	7 213	7 070

1.8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden 2023 tulos on 54 854,03 euroa ylijäämäinen, kun alkuperäisessä talousarviossa tuloksen arvioitiin olevan vain 5 114 euroa ylijäämäinen. Poistoerokirjausten jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 59 166,39 euroa.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden 54 854,03 euron ylijäämäisen tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 4 582,36 euroa
- 2) Tilikauden ylijäämä 59 166,39 siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille.

Seurakunnan tase kävi vuoden 2022 tilinpäätöksen myötä alijäämäisenä 17 632,71 euroa, mutta kääntyi jälleen vuoden 2023 jälkeen ylijäämäiseksi 41 533,68 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 kiinteistöryhmä, jonka toimii talouspäällikön apuna kiinteistöihin liittyvissä kysymyksissä ja päätösten valmisteluissa sekä tulevissa 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 vuoden 2024 aikana. Viidennes henkilöstöstä on eläköitymässä lähiaikoina, 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: Jumalanpalvelus ja musiikki	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2023 erityispiirteet ja painopisteet.	
Nostamme sanoman esiin	
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) ja muut vapaaehtoiset, päiväkerhot, nuorisotyö, rippikoulu, koulut, päiväkodit
Painopistealueet vuonna 2023	Lasten ja nuorten kohtaaminen
TAVOITTEET 2023	
1. TAVOITE	Jumalanpalveluselämän monipuolistaminen / seurakuntalaisten projekti esim. soitinkokeilu
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Erityismessujen järjestäminen
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	<p>Soitinkokeilu jäi toteuttamatta. Sen sijaan kuorolaiset toteuttivat itsenäisesti yhteislaulutapahtuman, johon osallistui odotettua runsaammin väkeä eri puolilta seurakuntaa. Toisella alueella kuoro juhli juhluvuottaan, ja kuorolaiset, musiikin vapaaehtoiset, järjestivät sen puitteissa useita erilaisia tilaisuuksia. Soitinkokeilu jäi toteuttamatta.</p> <p>Seurakunnassa järjestettiin monipuolisesti erilaisia jumalanpalveluksia esim. kansanlaulukirkko, kaksi pop-messua vapaaehtoisten muusikoiden ja kuoron avulla, pyhiinvaellusmessu, iskelmällinen yhteislaulukirkko, leikkivä, liikkuva ja laulava perhemessu sekä tuomasmessuja. Jumalanpalveluksia järjestettiin myös muualla kuin seurakunnan omissa tiloissa esim. ulkona, kesäteatterissa tai kyläkoulussa.</p>
2. 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	<p>Kuorojen ja yksittäisten kuorolaisten vierailut kanttorin kanssa virkistävät suuresti palvelutalojen asukkaita. Vierailuilla näyttää olevan vaikutusta myös hoitohenkilökunnan jaksamiseen: tyytyväinen asukas kuormittaa vähemmän hoitajaa. Uudelle vierailulle toivotetaan tervetulleeksi aina edellisen päättyessä.</p> <p>Vapaaehtoiset tekivät myös itsenäisiä, kanttorin valmentamia musiikkivierailuja palvelutaloihin.</p> <p>Toimintaa kannattaa ehdottomasti jatkaa.</p>

3. TAVOITE	Seurakuntalaisten aktivoiminen jumalanpalveluksiin
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Vapaaehtoistehtäviin aktivoiminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Eri yhdistyksiin yhteydenpito
Arviointitapa ja mittarit	Osallistujamäärä
Tavoitteen toteutuminen	Erityisesti kuorolaiset, kanttorien omat vapaaehtoiset, osallistuivat jumalanpalveluksiin paitsi laulaen myös muihin avustustehtäviin, kuten ehtoollisella avustamiseen ja kolehdinkantoon. Yhdistysten kirkkopyhiin valmistettiin musiikkiesityksiä yhdessä yhdistysväen kanssa. Henkilökohtainen kutsu jumalanpalvelukseen tehoa kaikkein parhaiten. Menestyksestä toimintaa, jota kannattaa jatkaa.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2024–2025	
Kouluyhteistyön ja varhaiskasvatusyhteistyön vahvistaminen, seurakuntalaisten kohtaaminen.	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Kasvatustyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2023 erityispiirteet ja painopisteet.	
Seurakunnan kasvatustyö on lasten, nuorten ja perheiden kokonaisvaltaisen kasvun tukemista, jossa ylläpidetään kristillisiä arvoja ja Raamatun tuntemista.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kasvatustyön tiimi: Kasvatustyön pastori, kasvatustyöntekijä, nuorisotyönohjaaja, vastaava lastenohjaaja, 4 lastenohjaajaa kesäkuu -23 asti ja sen jälkeen 3 lastenohjaajaa sekä kanttori
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Koko Pöytyän seurakunnan alue ja seurakunnan tilat, Pöytyän ja Ori-pään kuntien tilat (ulkoilualueet)
Painopistealueet vuonna 2023	Nostamme sanoman esiin
TAVOITTEET 2023	
1. TAVOITE	Sanoman esilletuomisen monipuolistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Deep talk -menetelmän hyödyntäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Luonnon hyödyntäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Toimintaan liittyvän viestinnän tehostaminen ja monipuolistaminen
Arviointitapa ja mittarit	Menetelmien käytön määrä ja saatu palaute
Tavoitteen toteutuminen	Deep Talk -menetelmää on hyödynnetty aktiivisesti päiväkotiyhteistyössä sekä päiväkerhoissa. Menetelmä on ollut käytössä myös perheiden kanssa pidetyissä hetkissä. Deep Talk -kertomuksista on saatu paljon positiivista palautetta ja niitä toivotaan lisää. Luonnon hyödyntäminen perhetapahtumissa ja naisten illoissa, sekä 5 v ja 10 v synttäreillä ovat olleet sitä mitä on ajateltukin. Päiväkerhotyössä sekä perhetyössä voisimme panostaa asiaan enemmän. Ulkotapahtumat ovat olleet mieluisia juttuja kaikille ikäryhmille ja niistä on saatu hyvää palautetta. Viestinnässä lisättiin sosiaalisen median käyttöä (mm. Tiktok, snapchat) sekä tehostettiin aiempien somekanavien käyttöä. Lisäksi tehostimme henkilökohtaista viestintää ja kutsua, silti tuntuu siltä, että emme tavoita läheskään kaikkia, joita yritämme aktivoida mukaan toimintaan.
2. TAVOITE	Uskontotuntipakettien kehittäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Valmiit oppituntipaketit ja vierailut
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Pidetyt uskontotunnit
Tavoitteen toteutuminen	Oppitunnintien kehittäminen oli osa kouluyhteistyön kehittämistä. Oppituntien suhteen toiminta käynnistettiin Oripään koulun osalta keväällä ja jatkettiin säännöllisesti syksyn ajan.
3. TAVOITE	Vanhemmuuden tukemista Raamatun kertomusten avulla
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Deep Talk, Illanvietot, Leirit
Arviointitapa ja mittarit	Osallistujien määrä
Tavoitteen toteutuminen	Deep Talk -kertomusten, naisten iltojen sekä perheleirin tiimoilta tavoitettiin vuoden aikana 75 henkilöä. Perheleiri sekä naisten illat saivat paljon positiivista palautetta ja niitä toivottiin lisää.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2024-2025	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Rippikoulutyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2023 erityispiirteet ja painopisteet.	
Kasvatustyön toimenkuvia muutetaan vastamaan toiminnan tarpeita, kasvatustyöntekijän ollessa hoitovapaalla kevään 2023.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Papit, kanttorit, suntiot, nuorisotyönohjaaja, diakoniatyöntekijät kasvatustyöntekijä, isoset. Seurakunnan tilat ja muut vuokratilat
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Pöytyän ja Oripään kuntien alueet, vuokratilojen alueet. Koulut, kunnat, yhdistykset
Painopistealueet vuonna 2023	Nostamme sanoman esiin
TAVOITTEET 2023	
1. TAVOITE	Monipuolisuus sanoman välittämisessä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Käytämme opetuksessa monipuolisesti eri menetelmiä
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Montako menetelmää on käytetty ja saatu käyttäjäpalautte
Tavoitteen toteutuminen	Menetelmiä on käytetty työtilanteista riippuen monipuolisesti. Nuoret kokevat menetelmien käytön elävöittävän perinteistä rippikouluopetusta mukavasti.
2. TAVOITE	Ehtoollisen merkityksen korostaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kehitämme ehtoollisopetusta
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Pidämme yhteiset ehtoolliskäynnit luontevana osana rippikoulua alusta asti.
Arviointitapa ja mittarit	Ehtoollisella käyntien määrä
Tavoitteen toteutuminen	Rippikoululaiset ovat aktiivisemmin osallistuneet ehtoolliselle ryhmän omissa yhteisissä messukäynneissä.
3. TAVOITE	Isosten osallisuus ja merkitys sanoman välittäjinä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Isoset mukaan palvelu- ja ohjaustehtäviin jo aloitusmessusta alkaen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Tehtävien ja osallistumisten määrä
Tavoitteen toteutuminen	Isoset olivat mukana toteuttamassa rippikoulun aloitusmessua sekä osallistujina joissakin rippikoulutilaisuuksissa.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2024 - 2025	
Rippikoulut toteutuvat monipuolisesti	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Diakonia	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2023 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, taloudellisissa vaikeuksissa olevat jne.	
Vuoden teema: Nostamme sanoman esiin	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Johtava diakoniatyöntekijä, diakoni Minna Majuri-Kiiski, toimisto Pöytyän kk srk-talolla Diakoniassa Marja Seppälä, toimisto Yläneellä ja Oripäässä VS. Diakonissa Aira Putkonen, toimisto Kyrössä Diakoniapappi Petri Thurén Lastenhojaaja 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	Ikäihmisten yksinäisyyden lievittäminen Ikäihmisten digitaitojen vahvistaminen Diakoniatyön tunnettavuuden lisääminen diakoniaviran 150. juhlavuotena
TAVOITTEET 2023	
1. TAVOITE	Turvaa ja toivoa elämään
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Perussanoma on aina jollakin tavoin esillä diakoniatyön tapahtumissa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tuomme toivon näkökulmaa esille kohtaamisissa
Arviointitapa ja mittarit	Diakoniatyön kohtaamiset vuoden aikana; oliko niitä ja paljonko seurakuntalaisia näin tavoitettiin?
Tavoitteen toteutuminen	Diakonia on toteuttanut /ollut mukana toteuttamassa säännöllisen viikkotoiminnan (Aamu- ja päiväkahvit, Aamulenkit, Kehitysvammaisten kerho, Perhekerhot ja -kahvilat, Runopiiri, Ruttupohdinta, Sukkapiiri) lisäksi erilaisia tapahtumia, joihin on osallistunut diakoniatyön kohderyhmää. Näistä mainittakoon Suomi-Ukraina-illat, Sururyhmä, Ikääntyneiden Talvi- ja ruskapäivät, Omaishoitajien ja Mielenterveyskuntoutujien virkistyspäivät, Digikahvilat, 75- ja 80-vuotiaiden syntymäpäiväjuhla helatorstaina sekä joulunajan yhteisölliset puuro- ja laulutapahtumat kirkkoalueilla. Diakoniatyöntekijät ovat vierailleet eri toimijoiden tilaisuuksissa kohdattujen ihmisiä ja pitäen hartaushetkiä. Seurakuntalaisia on kohdattu usein myös kodeissa ja vastaanotolla.

2. TAVOITE	Sanoma koskettaa
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kutsumme puhujavieraita seurakuntaan
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kutsumme musiikkivieraita seurakuntaan
Arviointitapa ja mittarit	Toteutettiin tapahtumia, saapuiko niihin seurakuntalaisia?
Tavoitteen toteutuminen	Anna-Liisa Valtavaara: Ainako anteeksi? 13.2. Yläneellä (26) Kaisa ja Timo Tuikkanen: Iltta rakkaudelle 27.3. Oripäässä (20) Eve ja Ossi: Konsertti 29.9. Pöytyällä (148) Anneli Rantalaiho: Luopumisen kysymykset ikääntyessä 26.10. Kyrössä (17)
3. TAVOITE	Huolehdimme työntekijöinä myös omasta hengellisyydestämme
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Varjele tapaa, tapa varjelee sinua
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Vaalimme omassa elämässämme hengähdystaukoja
Arviointitapa ja mittarit	Ovatko työntekijät omasta mielestään onnistuneet ottamaan tähän aikaa riittävästi?
Tavoitteen toteutuminen	Diakoniatimi kokee Jumalasuhteen ja oman hengellisyyden hoidon tärkeäksi osaksi omaa elämäänsä. Esim. hengelliset tilaisuudet, kirjat, laulut, rukous, ja retiriitti koettiin voimaannuttavina. Kun itsellä henkilökohtaisesti on luottavainen ja levollinen mieli, pystyy paremmin kohtaamaan ja kulkemaan niiden ihmisten rinnalla, jotka elävät vaikeaa vaihetta elämässään.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2024 - 2025	
Syvennytään kristilliseen identiteettiin, josta nousee rakkaus ja diakoninen palvelu Kohtaamme lähimmäisiä Diakoninen vastuu lähimmäisestä kuuluu jokaiselle	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Lähetystyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2023 erityispiirteet ja painopisteet.	
Seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä, jonka tarkoituksena on levittää evankeliumia niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. Kristinuskosta vieraantuneiden ihmisten tavoittaminen kohtaamalla heitä.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Lähetystyön pappi Juha Dubbe 20 % työajasta ja lähetys sihteeri Saija Teinilä 20 % työajasta. Lähetystyön toimikunta ja aluetyöryhmät. Tiloina käytetään seurakunnan tiloja eri kirkkoalueilla.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Toimintaympäristönä on koko Pöytyän seurakunnan alue ja alueella olevat koulut. Yhteistyökumppaneita ovat lähetysjärjestöt. Erityisesti Suomen Lähetysseura, Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys, Lähetysyhdistys Kylväjä ja Suomen Lähetyslentäjät.
Painopistealueet vuonna 2023	Lähetysillat ja lähetystyön esillä pitäminen sosiaalisessa mediassa.
TAVOITTEET 2023	
1. TAVOITE	Lähetystyön tunnettavuuden lisääminen ja ihmisten osallistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähetystapahtumat ja kouluvierailut, kun se alkaa taas onnistua.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Tasapuolinen tapahtumien määrä eri kirkkoalueilla ja osallistujamäärät Lähetysjärjestöjen taloudellinen kannatus
Tavoitteen toteutuminen	Kesäillan hartaudet Karinaisten kirkonmäellä voitiin pitää (13 kertaa, yhteensä 618 henkeä). Papua-Uuden-Guinean lähetti Katri Linnasalo vieraili toukokuun alussa Karinaisten kirkossa jumalanpalveluksessa ja kirkkokahveilla. Yövyttyään Marja ja Jussi Hankelalla hän vieraili seuraavana päivänä Oripään koululla pitäen pari oppituntia ja lähetystilaisuuden Yläneen Kanttorilassa Naisten ruttupohdinnassa. Lisäksi Saari, lähetyskentälle lähdössä ollut Maf-lentäjä vieraili syyskuun lopulla Yläneen Yhtenäiskoulussa pitäen pari oppituntia. Pauli Vanhanen, Sleyn Sudanin ja Ugandan lähetti, vieraili Elisenvaaran koululla lokakuun alussa. Hän oli puhujana Tuomasmessussa Pöytyällä ja piti iltatilaisuuden Kyrön seurakuntakodissa. Vuonna 2023 oltiin Okra-messuilla, joissa lähetystyötä osaltaan pidettiin esillä osana Pöytyän seurakunnan toimintaa. Jumalanpalveluksissa on luettu esirukousta, jossa käydään läpi kaikki Pöytyän seurakunnan lähetyskohteet. Pidimme vuoden aikana Tuomasmessun Pöytyällä (läsnä 88 henkilöä), joka keräsi ihan mukavasti osallistujia ja musiikki-ihmisiä sekä muita vapaaehtoisia avustajia. Kaipaiset vierailivat Karinaisten kirkon iltahartaudessa elokuussa.

2. TAVOITE	Lähetysnäky ja uuden sukupolven kohtaaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Viestintä sosiaalisessa mediassa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kouluvierailut, rippikoulutyö, oman lähetysnäyn kehittäminen
Arviointitapa ja mittarit	Lähetystyön tietoisuuden seuraaminen ihmisten parissa
Tavoitteen toteutuminen	Viestintä sosiaalisessa mediassa on pysynyt menneenä vuotena suurimmin osin seurakunnan facebookin tasolla, josta olisi varmasti tarpeen laajentaa toimintaa. Lähettivierailuja ei tänä vuonna striimattu. Tuomasmessuun pyrittiin saamaan mukaan nuoria toteuttamaan sitä, mutta vapaaehtoisia ei löytynyt. Rippikoululaisia osallistui messuun muutoin. Yhteistyöhanke kasvatuksen työalan kanssa lähetystyön esille nostamiseksi nuorten ja lasten joukossa on vireillä ja etenee mahdollisuuksien mukaan ja olosuhteiden salliessa. Lähetystyön piiriin kuuluva Kauneimmat joululaulut keräsi myös ihan hyvän osanottajamäärän. Tilaisuudessa esitellään myös joululaulujen keräyskohde, joka oli vuonna 2023 maailman lapset ja heidän hyvän elämän tarpeensa: koulutus, terveyden huolto ja turvallisuus yleensäkin. Ukrainan ja Gazan tilanne leimasivat tämän vuoden toimintaa ja samoin orjuustilanne Mauritaniassa.
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 esittelemisen ihmisille ja uusien vapaaehtoisten rekrytointi
Tavoitteen toteutuminen	Yhteinen diakonia- ja lähetyspäivä järjestettiin maaliskuussa seurakunnan rippikoululaisille lähetys- ja diakonia ihmisten toimesta. Tuomasmessu oli vakava yritys työalojen yhteistyön suuntaan ja tällainen järjestettiin vuoden 2023 aikana. Työalojen yhteistoiminta toteutuu vastaisuudessa ainakin kirkkoalueiden aluetyöryhmien toiminnassa.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2024–2025	
Yritetään tavoittaa uusia ihmisryhmiä sekä saada mukaan uusia ihmisiä toimintaan.	

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.

Hallinto	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-7 653,10	-6 100,00		-8 141,34	2 041,34	133,5
Myyntituotot		-100,00			-100,00	
Maksutuotot				-24,00	24,00	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5,49					
Tuet ja avustukset	-7 553,36	-6 000,00		-8 052,34	2 052,34	134,2
Muut toimintatuotot	-94,25			-65,00	65,00	0,0
Toimintakulut	332 523,22	318 922,00		314 660,97	4 261,03	98,7
Henkilöstökulut	181 909,43	159 572,00		181 009,72	-21 437,72	113,4
Palvelujen ostot	126 071,60	137 750,00		117 957,93	19 792,07	85,6
Vuokratulut	8 139,98	7 950,00		2 860,45	5 089,55	36,0
Aineet ja tarvikkeet	12 863,73	11 000,00		10 467,43	532,57	95,2
Annetut avustukset	1 100,00	1 150,00		1 150,00	0,00	100,0
Muut toimintakulut	2 438,48	1 500,00		1 215,44	284,56	81,0
TOIMINTAKATE	324 870,12	312 822,00		306 519,63	6 302,37	98,0

2.2.1.2 Seurakuntatyö

Seurakuntatyön laatu ja toiminta käyvät ilmi työalakohtaisista tavoitteiden toteumataulukoista.

Seurakuntaelämä on ollut vireää. Siihen on osaltaan vaikuttanut aluetyöryhmien innokkuus sekä jaettu suunnittelu ja toteutusvastuu. Seurakuntalaiset ovat olleet aktiivisemmin mukana toteuttamassa ja suunnittelemassa tapahtumia. Seurakuntalaisten osallistumisaktiivisuus ei ole vielä tänä päivänä täysin palautunut korona-pandemiaa edeltäneelle tasolle. Toisaalta esimerkiksi jumalanpalvelusten viikoittainen striimaaminen mahdollistaa osallistumisen etänä.

Seurakunnallinen toiminta	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-56 250,81	-47 100,00		-52 689,02	5 589,02	111,9
Myyntituotot	-1 769,00	-700,00		-2 660,53	1 960,53	380,1
Maksutuotot	-32 562,79	-32 600,00		-32 459,02	-140,98	99,6
Vuokratuotot	-609,68			-123,39	123,39	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-15 139,34	-12 200,00		-12 406,08	206,08	101,7
Tuet ja avustukset	-6 170,00	-1 600,00		-5 040,00	3 440,00	315,0
Toimintakulut	957 936,68	965 720,00		973 441,11	-7 721,11	100,8
Henkilöstökulut	717 801,71	731 870,00		730 733,50	1 136,50	99,8
Palvelujen ostot	155 522,71	144 280,00		155 815,13	-11 535,13	108,0
Vuokratulot	4 328,56	5 400,00		5 630,33	-230,33	104,3
Aineet ja tarvikkeet	42 165,72	38 450,00		35 360,63	3 089,37	92,0
Annetut avustukset	33 256,60	38 440,00		43 538,14	-5 098,14	113,3
Muut toimintakulut	4 861,38	7 280,00		2 363,38	4 916,62	32,5
TOIMINTAKATE	901 685,87	918 620,00		920 752,09	-2 132,09	100,2

2.2.1.3 Hautaustoimi

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

Pöytyällä on kaikkiaan kahdeksan eri hautausmaa-aluetta Pöytyän, Karinaisten, Yläneen ja Oripään kirkkoalueilla. Näiden joukossa ovat myös vanhat, ei enää käytössä olevat hautausmaat. Haudankaivuupalvelut on ulkoistettu kaikilla hautausmailla.

Hautausmaasuunnitelma on päivitetty vuonna 2021. Uuden kirkkolain mukainen hautatoimen ohjesääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 7.12.2023 ja se tulee voimaan vuoden 2024 alusta alkaen. Hautojen hallinto-oikeuden päättymisten kuulutuksia on valmisteltu ja niitä aiotaan tehdä jatkossa säännöllisesti hautausmaa tai kaksi kerrallaan. Seurakunnalle luovutettujen vanhojen hautakivien uusiokäyttöä on tarjottu omaisille hautapaikan yhteydessä maaliskuusta 2022 alkaen ja tätä kierrätysvaihtoehtoa on jo valittu jonkin verran uuden hautakiven tilaamisen sijaan.

Yläneen kirkkoalueella työskenteli kausityöntekijänä kolmatta vuotta oppisopimustyöntekijä, joka jatkoi hautausmaan ehostusta. Kirkkoalueiden kesken jo vuonna 2021 alkanutta yhteistyötä jatkettiin ja yhteisiä työskentelypäiviä pidettiin pitkin kesää. Tämä auttaa työssä tehtävien raskaiden työvaiheiden hoitamista sekä vertaistuen saamista muilta kirkkoalueilta.

Karinaisten vanhan hautausmaan aidan korjauskuluista puolet on kirjattu hautausmaakiinteistöihin (toinen puoli testamenttivaroista). Aidan uusi haapalautakate saatiin valmiiksi kesällä 2023. Tervaus tehdään myöhemmin.

Hautaustoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-84 965,50	-73 000,00		-105 127,51	32 127,51	144,0
Myyntituotot	300,00					
Maksutuotot	-63 530,00	-73 000,00		-85 246,00	12 246,00	116,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21 735,50			-19 881,51	19 881,51	0,0
Toimintakulut	194 430,63	199 666,00		224 277,05	-24 611,05	112,3
Henkilöstökulut	82 099,43	87 166,00		92 530,89	-5 364,89	106,2
Palvelujen ostot	85 133,77	85 900,00		82 775,53	3 124,47	96,4
Vuokratulot	678,97	2 400,00		1 277,02	1 122,98	53,2
Aineet ja tarvikkeet	25 768,46	24 200,00		43 132,63	-18 932,63	178,2
Muut toimintakulut	750,00			4 560,98	-4 560,98	0,0
TOIMINTAKATE	109 465,13	126 666,00		119 149,54	7 516,46	94,1

2.2.1.4 Kiinteistötoimi

Pöytyän seurakunnan kiinteistöstrategia on laadittu vuonna 2021. Kiinteistötietojärjestelmä Basiksen kohderekisteriin on kirjattu kaikki Kirkkohallituksen vaatimat perustiedot. Tietojen täydentämistä kulttuurihistoriallisen irtaimiston osalta on tehty jatkettu vuoden 2023 aikana ja se on täytetty niiltä osin, mistä tiedot ovat löytyneet. Oripään esineiden osalta on kuitenkin ollut vaikeuksia löytää kaikkia tietoja. 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. 90 000 euroa.

Vuonna 2021 on otettu käyttöön sähköinen iLoq-avainlukitusjärjestelmä keskeisimpien yhteiskäytössä olevien kiinteistöjen lukkoihin. Järjestelmää laajennetaan tarpeen mukaan vähän kerrallaan. Vuonna 2023 iLoqin piiriin tuli Oripään huoltohallin sosiaalitulat.

Talousarvioon arvioituja kiinteistöjen myyntejä ei toteutunut yhtään vuonna 2023, mutta maaomaisuutta myytiin Yläneellä sijaitsevan Pappilan peltona tunnetun pelto-ohkon verran.

Vuonna 2022 lämmityskustannukset nousivat Ukrainan sodan myötä reippaasi. Tilinpäätösvuonna kustannukset pysyivät kutakuinkin edellisen vuoden tasolla. Kiinteistötoimen kustannuksissa on mukana Oripään lämmitysmuutoshankkeen yhteydessä esiin tulleita korjaustarpeita, jotka on katsottu järkeviksi toteuttaa hankkeen ohella saman tien. Näistä suurin on Oripään huoltorakennuksen perusvesijärjestelmä.

Kiinteistötoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-167 632,21	-344 000,00		-175 507,54	-168 492,46	51,0
Korvaukset				-35,70	35,70	0,0
Myyntituotot	-5 470,95	-199 400,00		-19 303,54	-180 096,46	9,7
Vuokratuotot	-63 257,70	-54 600,00		-66 724,52	12 124,52	122,2
Metsätalouden tuotot	-98 481,73	-90 000,00		-89 443,78	-556,22	99,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-421,83					
Toimintakulut	580 817,08	628 050,00		618 204,29	9 845,71	98,4
Henkilöstökulut	148 085,41	134 934,00		155 446,44	-20 512,44	115,2
Palvelujen ostot	150 299,04	199 024,00		175 205,74	23 818,26	88,0
Vuokratulut	6 625,80	1 800,00		7 099,68	-5 299,68	394,4
Aineet ja tarvikkeet	229 154,07	245 833,00		228 688,88	17 144,12	93,0
Muut toimintakulut	46 652,76	46 459,00		51 763,55	-5 304,55	111,4
TOIMINTAKATE	413 184,87	284 050,00		442 696,75	-158 646,75	155,9

2.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	751 566,42	470 200,00		470 200,00	1 243 705,44	-773 505,44	264,5
Korvaukset					35,70	-35,70	
Myyntituotot	6 939,95	200 200,00		200 200,00	21 964,07	178 235,93	11,0
Maksutuotot	96 092,79	105 600,00		105 600,00	117 729,02	-12 129,02	111,5
Vuokratuotot	63 867,38	54 600,00		54 600,00	66 847,91	-12 247,91	122,4
Metsätalouden tuotot	98 481,73	90 000,00		90 000,00	89 443,78	556,22	99,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	37 302,16	12 200,00		12 200,00	32 287,59	-20 087,59	264,7
Tuet ja avustukset	13 723,36	7 600,00		7 600,00	13 092,34	-5 492,34	172,3
Muut toimintatuotot	94,25				65,00	-65,00	
Sisäiset tuotot	435 064,80				902 240,03	-902 240,03	
Toimintakulut	-2 500 772,41	-2 112 358,00		-2 112 358,00	-3 032 823,45	920 465,45	143,6
Henkilöstökulut	-1 129 895,98	-1 113 542,00		-1 113 542,00	-1 159 720,55	46 178,55	104,1
Palvelujen ostot	-517 027,12	-566 954,00		-566 954,00	-531 754,33	-35 199,67	93,8
Vuokratulot	-19 773,31	-17 550,00		-17 550,00	-16 867,48	-682,52	96,1
Sisäiset vuokratulot	-435 064,80				-902 240,03	902 240,03	
Aineet ja tarvikkeet	-309 951,98	-319 483,00		-319 483,00	-317 649,57	-1 833,43	99,4
Annetut avustukset	-34 356,60	-39 590,00		-39 590,00	-44 688,14	5 098,14	112,9
Muut toimintakulut	-54 702,62	-55 239,00		-55 239,00	-59 903,35	4 664,35	108,4
TOIMINTAKATE	-1 749 205,99	-1 642 158,00		-1 642 158,00	-1 789 118,01	146 960,01	108,9
Kirkollisverotulot	1 833 644,82	1 795 000,00		1 795 000,00	1 961 369,12	-166 369,12	109,3
Valtionrahoitus	189 252,00	193 795,00		193 795,00	193 794,96	0,04	100,0
Verotuskulut	-25 707,37	-28 000,00		-28 000,00	-25 591,78	-2 408,22	91,4
Kirkon rahastomaksut	-154 047,96	-157 795,00		-157 795,00	-157 758,00	-37,00	100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-24 152,36	3 000,00		3 000,00	36 531,67	-33 531,67	1 217,7
Korkotuotot	5 434,00	6 000,00		6 000,00	11 825,36	-5 825,36	197,1
Sisäiset korkotuotot	48 842,57				48 640,76	-48 640,76	
Arvon alentumiset sijoituksista	-29 457,43						
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista					24 710,78	-24 710,78	
Korkokulut	-128,93	-3 000,00		-3 000,00	-4,47	-2 995,53	0,1
Sisäiset korkokulut	-48 842,57				-48 640,76	48 640,76	
VUOSIKATE	69 783,14	163 842,00		163 842,00	219 227,96	-55 385,96	133,8
Poistot ja arvonalentumiset	-175 591,18	-164 230,00		-164 230,00	-164 643,93	413,93	100,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-175 591,18	-164 230,00		-164 230,00	-151 361,80	-12 868,20	92,2
Kertaluonteiset poistot					-13 282,13	13 282,13	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				0,00	-0,00	
Tuotot	-93 541,89				-89 303,20	89 303,20	
Kulut	141 328,47				157 669,38	-157 669,38	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-47 786,58				-68 366,18	68 366,18	
TILIKAUDEN TULOS	-105 808,04	-388,00		-388,00	54 584,03	-54 972,03	-14 068,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 582,36	5 500,00		5 500,00	4 582,36	917,64	83,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-101 225,68	5 112,00		5 112,00	59 166,39	-54 054,39	1 157,4

2.2.2.1 Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisvero-%	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,70	1 961 369,12	193 794,96
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

2.2.3 Investointiosan toteutuminen

Investointi	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA 2023	Muutettu TA	Tot. menot	Tot. tulot	Tot. 2023 yhteensä	Yli/Ali	Tot-%
1014030000 - Hautausmaakiinteistö	-65 697,75	-18 009,52	-40000	-40000	-47 688,23		-47 688,23	7 688,23	119,2
2009512 - Oripään läpikäytävän kunnostus	-58 208,77	-17 960,54	-32000	-32000	-40 248,23		-40 248,23	8 248,23	125,8
2010391 - Konservointi, Oripään portti	-7 488,98	-48,98	-8000	-8000	-7 440,00		-7 440,00	-560,00	93,0
1015020200 - Pöytyän kirkko	-296 945,39	-139 955,44	-1194448	-1194448	-156 989,95		-156 989,95	-1 037 458,05	13,1
2008505 - Pöytyän kirkon korjaussuunnittelu	-286 542,11	-138 851,44	-180000	-180000	-147 690,67		-147 690,67	-32 309,33	82,1
2010385 - Pöytyän kirkon julkisivukorjaus	-2 851,28		-1000000	-1000000	-2 851,28		-2 851,28	-997 148,72	0,3
2010388 - Konservointi, krusifiksi Pöytyä	-6 448,00		-6448	-6448	-6 448,00		-6 448,00	0,00	100,0
2010392 - Konservointi, Ehtoollisen asettaminen	-1 104,00	-1 104,00	-8000	-8000					0,0
1015020400 - Oripään kirkko	-312 102,79	-61 399,46	-265000	-265000	-250703,33		-250703,33	-14 296,67	94,6
2009503 - Oripään kirkon lämmitysjärj. muutos	-307 451,55	-61 399,46	-265000	-265000	-246 052,09		-246 052,09	-18 947,91	92,8
2010386 - Oripään kirkon sakastikorjaus	-4 651,24		0	0	-4 651,24		-4 651,24	4 651,24	
1015060100 - Kyrön srk-talo	-60 060,34		-55000	-55000	-60 060,34		-60 060,34	60 060,34	109,2
2011520 - Kyrön seurakuntakodin sadevesijärjestelmä	-60 060,34		-55000	-55000	-60 060,34		-60 060,34	5 060,34	109,2
1015060400 - Yläneen srk-talo	-13 787,85	-13 686,17	0	0	-101,68		-101,68	101,68	
2008587 - Yläneen srk-talon julkisivukorjaus	-13 787,85	-13 686,17	0	0	-101,68		-101,68	101,68	
1015060500 - Oripään srk-talo	-98,96	-98,96	-40000	-40000					
Oripään seurakuntatalon sadevesijärjestelmä			-40000	-40000					
2010415 - Oripään seurakuntatalon lämmitysmuutos	-98,96	-98,96							
Yhteensä	-799 962,25	-284 418,72	-1594448	-1594448	-515543,53	0,00	-515543,53	-983904,47	32,3

2.2.4 Rahoitusosan toteutuminen

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	69 783,14	163 842,00		163 842,00	219 227,96	-55 385,96	133,8
Vuosikate	69 783,14	163 842,00		163 842,00	219 227,96	-55 385,96	133,8
Investoinnit	-227 077,07				-515 543,53	515 543,53	
Investointimenot	-232 077,07				-515 543,53	515 543,53	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 000,00						
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-157 293,93	163 842,00		163 842,00	-296 315,57	460 157,57	-180,9
Muut maksuvalmiuden muutokset	51 075,91				27 284,31	-27 284,31	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-19 643,99				-7 570,07	7 570,07	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	37 254,83				20 219,23	-20 219,23	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	33 465,07				14 635,15	-14 635,15	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	51 075,91				27 284,31	-27 284,31	
Rahavarojen muutos	-106 218,02	163 842,00		163 842,00	-269 031,26	432 873,26	-164,2
Rahavarojen muutos (tase)	-106 218,02				-269 031,26	269 031,26	

2.2.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Hallinto	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-7 653,10	-6 100,00		-8 141,34	2 041,34	133,5
Toimintakulut	332 523,22	318 922,00		314 660,97	4 261,03	98,7
TOIMINTAKATE	324 870,12	312 822,00		306 519,63	6 302,37	98,0
Seurakunnallinen toiminta	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-56 250,81	-47 100,00		-52 689,02	5 589,02	111,9
Toimintakulut	957 936,68	965 720,00		973 441,11	-7 721,11	100,8
TOIMINTAKATE	901 685,87	918 620,00		920 752,09	-2 132,09	100,2
Hautaustoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-84 965,50	-73 000,00		-105 127,51	32 127,51	144,0
Toimintakulut	194 430,63	199 666,00		224 277,05	-24 611,05	112,3
TOIMINTAKATE	109 465,13	126 666,00		119 149,54	7 516,46	94,1
Kiinteistötoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-167 632,21	-344 000,00		-175 507,54	-168 492,46	51,0
Toimintakulut	580 817,08	628 050,00		618 204,29	9 845,71	98,4
TOIMINTAKATE	413 184,87	284 050,00		442 696,75	-158 646,75	155,9
Tuloslaskelmaosa	TP 2022	TA 2023	TA 2023 muutokset	TP 2023	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulot	-1 833 644,82	-1 795 000,00		-1 961 369,12	166 369,12	109,3
Valtionrahoitus	-189 252,00	-193 795,00		-193 794,96	-0,04	100,0
Kirkon keskusrahastomaksu	65 660,00	67 245,00		67 242,00	-3,00	100,0
Eläkerahastomaksu	88 388,00	90 550,00		90 516,00	-34,00	100,0

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2023
Toimintatuotot	316 501,62	341 465,41
Korvaukset	0,00	35,70
Myyntituotot	6 939,95	21 964,07
Maksutuotot	96 092,79	117 729,02
Vuokratuotot	63 867,38	66 847,91
Metsätalouden tuotot	98 481,73	89 443,78
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	37 302,16	32 287,59
Tuet ja avustukset	13 723,36	13 092,34
Muut toimintatuotot	94,25	65,00
Toimintakulut	-2 065 707,61	-2 130 583,42
Henkilöstökulut	-1 129 895,98	-1 159 720,55
Palkat ja palkkiot	-931 322,83	-936 694,09
Henkilösivukulut	-212 937,44	-230 123,81
Henkilökulujen oikaisuerät	14 364,29	7 097,35
Palvelujen ostot	-517 027,12	-531 754,33
Vuokratkulut	-19 773,31	-16 867,48
Aineet ja tarvikkeet	-309 951,98	-317 649,57
Ostot tilikauden aikana	-309 951,98	-317 649,57
Annetut avustukset	-34 356,60	-44 688,14
Muut toimintakulut	-54 702,62	-59 903,35
TOIMINTAKATE	-1 749 205,99	-1 789 118,01
Kirkollisverotulot	1 833 644,82	1 961 369,12
Valtionrahoitus	189 252,00	193 794,96
Verotuskulut	-25 707,37	-25 591,78
Kirkon rahastomaksut	-154 047,96	-157 758,00
Toiminta-avustukset		
Rahoitustuotot ja -kulut	-24 152,36	36 531,67
Korkotuotot	5 434,00	11 825,36
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00
Arvon alentumiset/palautukset sijoituksista	-29 457,43	24 710,78
Korkokulut	-128,93	-4,47
Muut rahoituskulut		
VUOSIKATE	69 783,14	219 227,96
Poistot ja arvonalentumiset	-175 591,18	-164 643,93
Suunnitelman mukaiset poistot	-175 591,18	-151 361,80
Kertaluonteiset poistot		-13 282,13
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	-93 541,89	-89 303,20
Kulut	141 328,47	157 669,38
Siirrot rahastosta/rahastoon	-47 786,58	-68 366,18
TILIKAUDEN TULOS	-105 808,04	54 584,03
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 582,36	4 582,36
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-101 225,68	59 166,39

3.2 Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2023
Tulorahoitus	69 783,14	69 783,14
Vuosikate	69 783,14	219 227,96
Korjauserät		
Investoinnit	-227 077,07	-515 543,53
Investointimenot	-262 177,07	-515 543,53
Pysyvien vastaavien myyntitulot		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	35 100,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-157 293,93	-296 315,57
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	51 075,91	51 075,91
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-19 643,99	-7 570,07
Lyhytaikaisten saamisten muutos	37 254,83	20 219,23
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	33 465,07	14 635,15
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	51 075,91	27 284,31
Rahavarojen muutos	-106 218,02	-269 031,26
Rahavarojen muutos (tase)	-106 218,02	-269 031,26

3.3 Tase

	31.12.2022	31.12.2023
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 124 774,17	2 475 673,77
Aineettomat hyödykkeet	15 933,92	11 950,44
Muut pitkävaikutteiset menot	15 933,92	11 950,44
Aineelliset hyödykkeet	2 009 314,48	2 364 197,56
Maa- ja vesialueet	272 121,19	272 121,19
Hautausstoimen aineelliset hyödykkeet	87 355,66	71 541,23
Rakennukset	1 196 760,29	1 144 784,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	170 943,84	151 358,06
Koneet ja kalusto	40 734,91	29 760,34
Muut aineelliset hyödykkeet	8 249,04	6 000,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	233 149,55	688 632,74
Sijoitukset	99 525,77	99 525,77
Osakkeet ja osuudet	99 525,77	99 525,77
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	499 803,74	448 079,85
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	66 259,02	60 049,19
Muut toimeksiantojen varat	433 544,72	388 030,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT	921 173,86	631 923,37
Vaihto-omaisuus	2 886,90	2 886,90
Muu vaihto-omaisuus	2 886,90	2 886,90
Saamiset	69 614,71	49 395,48
Lyhytaikaiset saamiset	69 614,71	49 395,48
Myyntisaamiset	4 814,40	3 462,90
Muut saamiset	34 613,01	43 752,13
Siirtosaamiset	30 187,30	2 180,45
Rahoitusarvopaperit	575 658,23	508 435,03
Osakkeet ja osuudet	78 638,02	80 445,02
Muut arvopaperit	497 020,21	427 990,01
Rahat ja pankkisaamiset	273 014,02	71 205,96
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 545 751,77	3 555 676,99
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-2 654 579,33	-2 713 745,72
Peruspääoma	-2 527 594,22	-2 527 594,22
Arvonkorotusrahasto	-144 617,82	-144 617,82
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-83 592,97	17 632,71
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	101 225,68	-59 166,39
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-54 122,01	-49 539,65
Poistoero	-54 122,01	-49 539,65
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-531 320,17	-472 026,21
Lahjoitusrahastojen pääomat	-124 064,92	-106 625,59
Muut toimeksiantojen pääomat	-407 255,25	-365 400,62
VIERAS PÄÄOMA	-305 730,26	-320 365,41
Pitkäaikainen vieras pääoma	-130,00	-130,00
Saadut ennakot	-130,00	-130,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-305 600,26	-320 235,41
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Ostovelat	-90 303,32	-89 354,28
Muut velat	-30 287,46	-25 207,96
Siirtovelat	-185 009,48	-205 673,17
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-3 545 751,77	-3 555 676,99

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

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

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti. Vuoden 2023 aikana ei haettu avustuksia, koska investointihankkeet olivat keskeneräisiä.

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2023. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2023 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

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

4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Palkkojen jakoa on muutettu jonkin verran edelliseen tilinpäätökseen verrattuna kasvatuksen työalan sisällä sekä kustannuspaikkamuutosten takia, kun kustannuspaikka 108 kirkkoherranvirasto on poistunut. Nämä muutokset eivät kuitenkaan vaikuta valtuustotason raportteihin.

4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

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

Kertapoistoja tehtiin vuonna 2023 sellaisten hyödykkeiden osalta, joiden tasearvo vuoden lopussa oli alle 2 000 euroa. Kertapoistojen yhteissumma on 13 282,13 euroa.

Luottotappioiksi kirjattiin 1 109,50 euroa myynti- ja maksutuotoista vuosilta 2020 - 2021.

4.3.1 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Kts. kohta 1.3.

4.3.2 Tilikauden palkat ja palkkiot

Seurakunta	2023	2022	2021
Palkat ja palkkiot	-936 694,09	-931 322,83	-879 998,05
Eläkekulut	-192 579,59	-186 973,13	-183 029,88
Muut henkilösivukulut	-37 544,22	-25 964,31	-27 598,43
Saadut henkilöstökorvaukset	7 097,74	14 364,29	11 028,19
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,39	0,00	
YHTEENSÄ	-1 159 720,55	-1 129 895,98	-1 079 598,17
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-41 154,42	-35 921,98	-25 574,23
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-5 982,94	-11 149,40	-6 223,00
Työterveyshuolto	-24 663,65	-28 295,25	-26 777,22
YHTEENSÄ	-71 801,01	-75 366,63	-58 574,45

Hautainhoitorahasto	2023	2022	2021
Palkat ja palkkiot	-87 144,57	-87 384,48	-76 002,24
Eläkekulut	-18 346,03	-17 989,27	-13 847,04
Muut henkilösivukulut	-2 594,80	-1 992,56	-2 058,92
Saadut henkilöstökorvaukset		315,00	82,30
YHTEENSÄ	-108 085,40	-107 051,31	-91 825,90
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-1 504,57	-1 194,08	-914,68
YHTEENSÄ	-1 504,57	-1 194,08	-914,68

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 pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Arvo ed. vuoden lopussa	15 933,92	15 933,92	272 121,19	87 355,66	1 196 760,29	170 943,84
Lisäykset					60 060,34	
Siirtokirjaukset						
Vähennykset						
Suunnitelman mukaiset	-3 983,48	-3 983,48		-13 921,11	-108 549,04	-16 275,27
Suunnitelmasta poikkeavat poistot				-1 893,32	-3 487,59	-3 310,51
Arvonkorotukset						
Invest. Tuki						
Arvo vuoden lopussa	11 950,44	11 950,44	272 121,19	71 541,23	1 144 784,00	151 358,06

	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	40 734,91	8 249,04	233 149,55	2 009 314,48	99 525,77	2 124 774,17
Lisäykset			455 483,19	515 543,53		515 543,53
Siirtokirjaukset						
Vähennykset						
Suunnitelman mukaiset	-7 045,34	-1 587,56		-147 378,32		-151 361,80
Suunnitelmasta poikkeavat poistot	-3 929,23	-661,48		-13 282,13		-13 282,13
Arvonkorotukset						
Invest. Tuki						
Arvo vuoden lopussa	29 760,34	6 000,00	688 632,74	2 364 197,56	99 525,77	2 475 673,77

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Arvopaperit	Perusosuudet	Sijoituspv	Alkup. pääoma	Määrä	Voitonjako 2023	Nosto 2023	Uusi pääoma	Markkina-arvo 31.12.2023	Tuotto 31.12.2023	Tuotto %	Alaskirjauksen takaisin kirjaus 31.12.2023	Alaskirj. jää palauttamatta
Metsä Group, perusosuus	23 660			23 660								
Metsä Group, Metsä1 -lisäosuudet (ent. A-lisäos.)		1.1.2022	47 593,00	47 593	1 807			49 991,15				
Auranmaan OP, tuotto-osuusanti, korko 3,25 %	25 000			250								
Mandatum Life/srk		20.5.2021	522 736,66			-90 000	432 736,66	427 990,01	-4 746,65	-0,91	20 143,76	-4 746,65
Mandatum Life/diakonia		9.6.2021	16 056,70					17 168,92	1 112,22	6,93	826,04	0,00
Mandatum Life/Martin testamentti		4.11.2021	70 000,00			-10 000	60 000,00	64 502,96	4 502,96	6,43	3 740,98	0,00
Seurakunnan sijoitukset yhteensä			656 386,36					559 653,04	868,53	0,13	24 710,78	-4 746,65
Mandatum Life/HHR		20.5.2021	261 431,66					261 641,29	209,63	0,08	19 681,18	0,00
Sijoitukset yht			261 431,66					261 641,29	209,63	0,08	19 681,18	0,00
Osakkeet ja rahastot yht, srk + HHR			917 818,02					821 294,33	1 078,16	0,12	44 391,96	-4 746,65
Sopimussalkut Mandatum Lifella (erittely yllä)			Alkup. pääoma				Pääoma yhteensä	Markkina-arvo 31.12.2023	Tuotto 31.12.2023	Tuotto %		
Mandatum Life/srk+diakonia, sop. 99100035819			538 793,36				448 793,36	445 158,93	-3 634,43	-0,67		
Mandatum Life/HHR+Martin testam, sop. 99100035820			331 431,66				321 431,66	326 144,25	4 712,59	1,42		

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. - 31.12.2023	Alkusaldo	Lisäys/Vähennys	Loppusaldo
Peruspääoma	2 527 594,22		
Arvonkorotusrahasto	144 617,82		
Ed. tilik. Kertynyt yli-/alijäämä	-17 632,71		
Tilikauden yli-/alijäämä		59 166,39	
Kertynyt yli-/alijäämä tilikauden jälkeen			41 533,68
Oma pääoma yht.	2 654 579,33	59 166,39	2 713 745,72

4.7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

4.7.1 Eläkevastuuvajaus

	2022	2023
Seurakuntatalouden palkkasumma	1 018 707	1 023 839
Koko kirkon palkkasumma*	513 600 000	536 300 000
Koko kirkon eläkevastuuvajaus*	3 419 857 068	3 663 787 218
Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	6 783 165	6 994 456

4.7.2 Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

	2020	2021	2022	2023
Hautainhoitorahaston kulut	89 991,22	106 517,20	121 647,29	157 669,38
Pitkäaikaishoitohautoja	918	931	925	915
Vuosihoidoja	348	352	353	331
Haudanhoitosopimukset yhteensä	1266	1283	1278	1246
Kulut/hoitohauta	71,08	83,02	95,19	126,54
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet 31.12.	4027	4029	3803	3681
Hoitosopimusvastuu	286 251,69	334 495,56	361 991,11	465 795,34
Haudanhoitorahaston varat taseessa 31.12.	397 749,34	498 808,11	401 421,61	363 927,10
Yli-/alikatteisuus	111 497,65	164 312,55	39 430,50	-101 868,24

4.7.3 Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vuokravastuut	Tuleva vuosi	Yhteensä
Leasinglaitevuokrat/3StepIT	3783,15	7395,48
Kopiokoneet/Tukirahoitus	989,52	2968,56
Yhteensä	4772,67	10364,04

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 3 luku 33 §.)

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. 1246 hoitohautaa.

Kasvukausi 2023 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Yläneen hautausmaalla jatkoi vielä tämänkin kauden oppisopimuksella kausityöntekijä, jonka johdolla siellä on edelleen parannettu hoitohautojen hoitoa sekä koko hautausmaan ylläpitoa. Kaikilla kirkkoalueilla jatkettiin seurakuntapuutarhurin johdolla sopivien toimintatapojen löytämistä ja pyrittiin edelleen huomioimaan työfysioterapeutin vuonna 2022 antamien ohjeiden mukaisiin ergonomisiin tapoihin toimia. Yläneen ja Karinaisten hautausmaille hankittiin vuoden 2023 aikana käytetyt Avant-kuormaajat helpottamaan hautausmaatyöskentelyä ja fyysistä rasitusta. Kuormaajat kirjattiin suoraan käyttötalouteen ja osa niiden hankintahinnasta siirrettiin tilinpäätöksessä seurakunnan kirjanpitoon hautausmaakiinteistön kustannuspaikalle. Kesäkukkien rinnalla tarjottava perennahoito on jo selvästi huomattu yhtenä hoitovaihtoehtona. Kts. hautainhoitovastuun ja yli- tai alikatteisuuden taulukko kohdasta 4.7.2.

Yleisen maailmantilanteen tuoma sijoitusten arvon heikkeneminen vaikutti myös hautainhoitorahaston sijoituksen kirjanpidolliseen arvon alaskirjaukseen vuonna 2022, mutta vuoden 2023 tilinpäätöksessä alaskirjaus voitiin kokonaisuudessaan palauttaa. 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. Kts. palkkataulukko kohdasta 4.3.2.

4.9.2 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on -48 685 euroa.

Tilikauden 2023 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

4.9.3 Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma HHR	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2023
Toimintatuotot	85 435,77	93 541,89	89 303,20
Maksutuotot	82 810,31	90 177,61	89 003,20
Tuet ja avustukset	2 625,46	3 364,28	300,00
Toimintakulut	-106 517,20	-121 647,29	-157 669,38
Henkilöstökulut	-91 825,90	-107 051,31	-108 085,40
Palkat ja palkkiot	-76 002,24	-87 384,48	-87 144,57
Henkilösivukulut	-15 905,96	-19 981,83	-20 940,83
Henkilökulujen oikaisuerät	82,30	315,00	
Palvelujen ostot	-2 436,83	-3 207,72	-4 409,99
Aineet ja tarvikkeet	-12 254,47	-11 388,26	-45 173,99
TOIMINTAKATE	-21 081,43	-28 105,40	-68 366,18
Rahoitustuotot ja -kulut	21 431,66	-19 681,18	19 681,18
Korkotuotot	21 431,66	0,00	0,00
Arvonalentumiset ja palautukset sijoituksista		-19 681,18	19 681,18
VUOSIKATE	350,23	-47 786,58	-48 685,00
TILIKAUDEN TULOS	350,23	-47 786,58	-48 685,00
Tilikauden yli-/alijäämä	350,23	-47 786,58	-48 685,00

	2021	2022	2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	80,21	76,90	56,64
Vuosikate, euroa/jäsen	0,05	-6,63	-6,89
Jäsenmäärä	7 375	7 213	p-ä

Tase HHR	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
VASTAAVAA			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	498 808,11	401 421,61	363 927,10
Lyhytaikaiset saamiset	600,00	600,00	
Siirtosaamiset	600,00	600,00	
Rahoitusarvopaperit	261 431,66	241 750,48	261 431,66
Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00	0,00
Muut arvopaperit	261 431,66	241 750,48	261 431,66
Rahat ja pankkisaamiset	236 776,45	159 071,13	102 495,44
VASTAAVAA YHTEENSÄ	498 808,11	401 421,61	363 927,10

VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	-38 779,10	9 007,48	57 692,48
Ainaishoitosopimusten pääomat	-1 654,12	-1 654,12	-1 654,12
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-36 774,75	-37 124,98	10 661,60
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-350,23	47 786,58	48 685,00
VIERAS PÄÄOMA	-460 029,01	-410 429,09	-421 619,58
Pitkäaikainen vieras pääoma	-303 455,24	-309 578,09	-302 401,46
Saadut ennakot	-303 455,24	-309 578,09	-302 401,46
Lyhytaikainen vieras pääoma	-156 573,77	-100 851,00	-119 218,12
Saadut ennakot	-59 538,66	-56 013,20	-63 206,63
Ostovelat	-1 063,33	-253,45	-621,82
Muut velat	-90 446,52	-34 613,01	-43 752,13
Siirtovelat	-5 525,26	-9 971,34	-11 637,54
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-498 808,11	-401 421,61	-363 927,10

Tunnusluvut	2021	2022	2023
Omavaraisuusaste, %	27,34	-29,76	3 530,46
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	54,48	49,44	43,55
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	113,58	47,93	62,72
Jäsenmäärä	7 375	7 213	7 070

Rahoituslaskelma HHR	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2023
Tulorahoitus	350,23	-47 786,58	-48 685,00
Vuosikate	350,23	-47 786,58	-48 685,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	350,23	-47 786,58	-48 685,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	100 108,54	-49 599,92	11 790,49
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-600,00	0,00	600,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	100 708,54	-49 599,92	11 190,49
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	100 108,54	-49 599,92	11 790,49
Rahavarojen muutos	100 458,77	-97 386,50	-36 894,51
Rahavarojen muutos (tase)	100 458,77	-97 386,50	-36 894,51
	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2023
Rahavarojen muutos	100 458,77	-97 386,50	-36 894,51
Rahavarat kauden lopussa	498 208,11	400 821,61	363 927,10
Rahavarat kauden alussa	397 749,34	498 208,11	400 821,61

	2021	2022	2023
Rahavarojen riittävyys. pv	1 707	1 203	842

5 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Pöytyällä 20.3.2024

Pöytyän seurakunnan kirkkoneuvosto

Irmeli Isotalo

Ilkka Ali-Rontti

Soile Anttila

Farid Harala

Maarit Hiltunen

Pauli Huhtinen

Sinikka Hutko

Rauno Kajander

Jari Kulmala

Elisa Niittymaa

Marja-Liisa Virtanen

Markus Ylijoki

Merelle Peltonen Galindo, pj, kirkkoherra

Minna Stenroos, talouspäällikkö

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Pöytyällä ___ / ___.2024

BDO AUDIATOR OY

Mark Lassfolk

JHT, HT

6 LUETTELOT JA SELVITYKSET

6.1 Luettelo kirjanpitoKirjoista ja tositteiden lajeista

Päiväkirja	Palkkakirjanpito
Pääkirja	Käyttöomaisuuskirjanpito
Ostoreskontra	Tuloslaskelma
Myyntireskontra	Tase
Kassakirjanpito	Rahoituslaskelma

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	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
T1	Maksul. tilite,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliihtym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000343
01	1000000	1001634
14	14000000	14000340
15	15000000	15001492
18	18000000	18000014
19	19000000	19001640
03	3000000	3000032

6.2 Selvitys kirjanpitoKirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaika. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina