

# PÖYTYÄN SEURAKUNTA

## **Talousarvio 2022**

## **Toiminta- ja taloussuunnitelma 2022 – 2024**

Kirkkoneuvosto 24.11.2021

Kirkkovaltuusto 8.12.2021

## Sisällysluettelo

PÖYTYÄN SEURAKUNTA .....	2
TALOUSARVIO VUODELLE 2022 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2022-2024 .....	2
Julkisen talouden ja seurakuntien taloudellinen tilanne.....	2
Vuoden 2021 verotilitykset .....	3
Ennusteita vuodelle 2022 .....	3
Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys .....	3
Valtionrahoitus .....	4
Palkkakulut .....	4
Rakennusten ylläpitokulut.....	5
Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma.....	5
Huomioita taloudesta.....	6
Talouden tasapainottaminen .....	6
PÖYTYÄN SEURAKUNNAN HINNASTOT 2022 .....	7
TAVOITTEET .....	8
KÄYTTÖTALOUSOSA .....	13
YLEISHALLINTO .....	13
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA .....	14
HAUTAUSTOIMI .....	15
KIINTEISTÖTOIMI .....	16
HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO.....	17
Hautainhoitorahaston hinnasto 2021 .....	17
INVESTOINTIOSA.....	19
TALOUSARVIO VUODELLE 2022, TULOSLASKELMA.....	20
RAHOITUSOSA .....	21
TALOUSSUUNNITELMA 2022 – 2024.....	22

# PÖYTYÄN SEURAKUNTA

## TALOUSARVIO VUODELLE 2022 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2022-2024

### Julkisen talouden ja seurakuntien taloudellinen tilanne

Kansantalouden tilanne on vaihdellut voimakkaasti sen jälkeen, kun yhteiskunnan toiminta alkuvuonna 2020 häiriintyi COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Talous oli jo vuoden 2020 kolmannella vuosineljänneksellä toipumassa tautitilanteen väliaikaisesti helpottaessa, mutta tilanne paheni nopeasti taas, kun uusia virusmuunnoksia syntyi. Syksyllä 2020 koronarajoitukset oli otettava uudelleen käyttöön ja ne vaikeuttivat yhteiskunnan toimintaa koko loppuvuoden ajan. Vuonna 2020 kokonaistuotanto laski 2,9 prosenttia.

Kansantalouden tuotanto (BKT) lähti kuitenkin kasvuun jo alkuvuonna 2021 siitäkin huolimatta, että pandemiarajoitukset vaikeuttivat toimintaa monilla toimialoilla edelleen. Tilastokeskuksen mukaan vuoden 2021 toisella neljänneksellä kansantalouden tuotanto kasvoi 2,1 prosenttia edelliseen vuosineljännekseen verrattuna ja vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan verrattuna 7,5 prosenttia saavuttaen jo kesäkuussa koronapandemiaa edeltäneen tason. Talouden toipuminen on ollut selvästi ennakoitua nopeampaa. Kuluttajat luottavat taas omaan ja Suomen talouteen, mikä on lisännyt yksityistä kulutusta. Koronarajoitusten aikana on syntynyt säästöjä ja patoutuneita tarpeita. Kun palveluille on taas kysyntää eivätkä koronarajoitukset enää rajoita toimintaa, yritystenkin usko tulevaisuuteen on vahvistunut. Positiivisen talouskehityksen ennustetaan jatkuvan, mikä on nostanut bruttokansantuotteen kasvuarvioita.

Valtiovarainministeriö ennusti vielä kesäkuussa (17.6.2021) kuluvan vuoden talouskasvuksi 2,6 prosenttia, mutta tuoreimmat, syyskuussa julkaissut bkt:n kasvuarviot ovat huomattavasti tätä korkeammat. Arviot vaihtelevat Kuntarahoitukseen 3,2 prosentista Pellervon taloustutkimuksen 3,7 prosenttiin. Suomen pankki arvioi kasvuksi 3,5 prosenttia ja pankit esimerkiksi Nordea 3,5 ja OP 3,6 prosenttia. Suomen talous on toipumassa pandemian aiheuttamasta kriisistä tavanomaista taantumaa nopeammin.

Kirkollisverotuotto kasvoi 1,7 prosenttia vuonna 2020. Vuonna 2020 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 900,9 miljoonaa euroa. Seurakuntataloudet saivat lisäksi kirkon keskusrahastolta kirkolliskokouksen päätöksellä (13.8.2020) koronapandemian aiheuttamia toimintamuutoksia ja taloudellisia menetyksiä kompensoimaan 3 miljoonan euron yleisavustuksen. Avustus jaettiin seurakunnille laskennallisin perustein seurakuntien jäsenmäärän suhteessa (yleiskirje 24/2020). Seurakunnat saivat koronatilanteen vuoksi keskusrahaston jakamana myös ylimääräisen valtionavustuksen (OKM), joka oli kohdennettu diakoniat toimintaan.

Taloudellinen polarisaatio seurakuntien välillä jatkui vuonna 2020. Vaikka suurimmalla osalla seurakuntatalouksia kirkollisveron tuotto kasvoi, se väheni vajaan kolmasosalla, eli 88 seurakuntataloudella. Verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli prosentuaalisesti eniten Espoon ja Porvoon hiippakunnissa ja seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Kuopion ja Lapuan hiippakunnissa. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli heinäkuussa 1,9 % (www.tilastokeskus.fi). Inflaation odotetaan olevan vuonna 2021 noin 1,2–2,0 prosenttia. Vuonna 2022 kuluttajahinnat nousisivat suurin piirtein saman verran eli 1,2–1,7 prosenttia. Ansioihin odotetaan noin 2,5 prosentin kasvua.

Työllisyys on kuluneen vuoden aikana parantunut ja työttömyys on vähentynyt selvästi. Työllisyysaste oli elokuussa 73,4 prosenttia (70,1, 2020). Työllisyysasteen trendi (kausitasoitettu) saavutti heinäkuussa 2021 tason, joka vallitsi ennen koronakriisin puhkeamista helmikuussa 2020 ja vuoden 2021 toisen neljänneksen

työllisyysaste oli jopa korkeampi kuin vuoden 2019 toisen neljänneksen vastaava luku. Ennusteen mukaan hallituksen asettama 75 prosentin työllisyystavoite saavutetaan vuonna 2023.

### **Vuoden 2021 verotilitykset**

Elokuussa alkuvuoden 2021 verotulokertymä oli 4,7 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Kirkollisveron jako-osuus pienenee kuitenkin -0,06 prosenttia lokakuussa, mikä vaikuttaa lopulliseen verotulokertymään. Uutta jako-osuutta (2,75) sovelletaan lokakuussa 2021 tehtävistä tilityksistä lähtien ja aiemmin verovuodelta tilitetty verot oikaistaan vastaamaan uutta jako-osuutta.

Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla palkankorotusten seurauksena tapahtunut ansiotason nousu, eläkkeiden nousu sekä valtion koronan vuoksi tekemät tukitoimet. Vaikuttaisi myös, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset ole kohdistuneet niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuuluvuus on tyypillisesti korkeinta.

### **Ennusteita vuodelle 2022**

Valtiovarainministeriön kesäkuisten ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 2,8 prosenttia vuonna 2022. Uudemmissa, syyskuisissa ennusteissa kasvuarviot ovat suurempia, mutta ennusteissa on huomattavaa vaihtelua. Esimerkiksi Suomen pankki ennustaa 2,8 prosentin kasvua, Kuntarahoitus 3 prosentin kasvua ja Palkansaajien tutkimuslaitos 3,5 prosentin kasvua. Pellervon taloustutkimus ennustaa jopa neljän prosentin kasvua. Kaikkien ennusteiden mukaan kasvu hidastuu vuonna 2023.

Kuntapuolella verotulojen ennustetaan kasvavan tänä vuonna vielä vahvasti, noin 5 prosenttia, mutta vuonna 2022 verotulokasvun ennustetaan hidastuvan noin yhteen prosenttiin. Lähivuosien verotuloennusteisiin tuo epävarmuutta vuonna 2023 voimaantuleva sote-uudistus ja sen myötä muuttuvat verotulojen jakoperusteet sekä mahdolliset kiinteistöverotukseen tehtävät muutokset.

Seurakuntien talouden kannalta oleellista on, kuinka työllisyystilanne kehittyy ja miten koronavirus pysyy hallinnassa. Kehittyvien maiden alhainen rokotekattavuus voi tuoda haasteita tautitilanteelle maailmanlaajuisesti.

### **Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys**

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä.

Kirkon tilastopalvelussa ([www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)) on julkaistu ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,3 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2025 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 6,5 prosenttia (31.12.2020 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 2,8 prosentista Mikkelin hiippakunnan 9,9 prosenttiin. Joissakin seurakunnissa jäsenmäärä vähenee lähes 15 prosenttia vuoteen 2025 mennessä.

Pöytyän seurakunnan jäsenmäärä lokakuun lopulla on 7413 henkilöä, mikä on jonkun verran parempi kuin seurakuntien talousennusteessa toukokuussa 2021 on ennustettu. Ennusteen mukaan jäsenmäärä tulee reippaasti laskemaan.

Pöytyän seurakunnan jäsenmäärän kehitys toukokuun 2021 ennusteen mukaan:

<b>Pöytyä</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2030</b>
<b>Asukasluku</b>	9 697	9 605	9 563	9 476	9 406	9 338	9 272	9 211	8 918
<b>Jäsenmäärä</b>	7 818	7 643	7 504	7 336	7 183	7 033	6 886	6 744	6 061
<b>Kirkollisveroa maksavat</b>	5 231	5 082	4 994	4 882	4 780	4 681	4 584	4 491	4 057

Pöytyän seurakunnan verotulot ovat tasaisesti olleet laskusuunnassa vuodesta 2013 lähtien. Vuodesta 2013 lähtien laskua on ollut 193 000 euroa. Vuonna 2019 verotuloja kertyi 39 000 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna ja vuonna 2020 taas n. 14 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2019. Kirkollisveroa on vuoden 2021 aikana kertynyt lokakuun loppuun mennessä 1 489 788 euroa, joka on talousarvioon verrattuna 86 %.

<b>Kirkollisvero 1000 e</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Pöytyä</b>	1 953	1 836	1 849	1 808	1 792	1 734	1 773	1 759
<b>Muutos-%</b>	11,8 %	-6,0 %	0,7 %	-2,2 %	-0,9 %	-3,2 %	2,2 %	-0,7 %

Osuus yhteisöverosta on poistunut ja tilalle tullut valtionrahoitus. Tässä yhteydessä valtio myös alensi verotuskustannuksia.

## **Valtionrahoitus**

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Valtionrahoituksella korvataan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2022 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 118,7 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 1,5 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle (21.9.2021) esitetään, että summasta 109,4 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Jakotapa pysyisi nykyisellään. Rahoituksesta 6,9 miljoonaa euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2,4 miljoonaa euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia. Avustusten jakoperusteita on muutettu ja niistä on tiedotettu 26.10.2021 yleiskirjeellä nro 27/2021.

## **Palkkakulut**

Kirkon 1.4.2020 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2022 saakka. Kirkontyömarkkinalaitoksen mukaan vuonna 2022 palkantarkistuksiin on sopimuksen perusteella syytä varata noin 0,5 % lisää vuoteen 2021 verrattuna. Kustannuksia vuoteen 2021 verrattuna nostaa vuoden 2021 yleiskorotuksen toteutuminen kaikille 12 kuukaudelle vuonna 2022 (ns. palkkaperintö). Uuden 1.3.2022 alkavan sopimuskauden mahdollisten palkantarkistusten vaikutusta vuoden 2022 palkkakuluihin ei tässä vaiheessa voida arvioida.

## Rakennusten ylläpitokulut

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset pysyivät kutakuinkin ennallaan vuonna 2020 mutta ovat tänä vuonna nousseet. Vuoden toisella neljänneksellä vuosimuutos oli 2,1 %. Tasaisen kasvun voi olettaa jatkuvan. Vuosimuutoksella mitattuna kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten on kasvanut jätehuolto (6,0 %). Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 2,6 prosenttia. Korjauskustannukset 2,8 prosenttia. Lämmityskustannukset nousivat 4,2 prosenttia, vahinkovakuutukset 2,6 prosenttia, hallinto 1,6 prosenttia, käyttö ja huolto 1,3 prosenttia sekä ulkoalueiden hoito 0,3 prosenttia. Sen sijaan siivouksen kustannukset laskivat 0,7 prosenttia ja sähkön kustannukset 0,4 prosenttia. (Lähde: Tilastokeskus, Kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi [verkkojulkaisu] tilastokeskus.fi)

## Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma

Seurakuntatalouden talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman laatimista koskevat säännökset on koottu kirkkolain ja kirkkojärjestyksen lukuihin 15. Niissä säädetään myös vuotta pitemmän aikavälin toiminnan ja talouden suunnittelusta. Toiminnan ja talouden suunnittelu tapahtuu samanaikaisesti. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta.

*Kirkkojärjestyksen 15 luku 2 §: Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma*

*Jokaista kalenterivuotta varten laaditaan talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytään toiminta- ja taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan.*

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

*Talousarvioon otetaan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarviossa on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Määrärahat ja tuloarviot otetaan talousarvioon bruttomääräisinä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.*

*Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä seurakunnan ja yhteisen kirkkovaltuuston seurakuntayhtymän talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma viimeistään edellisen vuoden joulukuussa (KJ 15:3).*

Talousarvion hyväksyy ylin päättävä elin eli kirkkovaltuusto. Talousarvion sitovuustaso on pääluokkatason nettomäärä. Eri työalojen toiminnalliset tavoitteet on laadittu toimikunnissa. Talousarvion muuttamisesta päättää kirkkovaltuusto tilikauden aikana.

Seurakuntatalouden keskeinen periaate on tulojen ja menojen tasapaino. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista eli pyrkimystä nollatulokseen ei edellytetä vuositasolla. Tilikauden tulos talousarviossa yksittäisenä suunnitelmavuotena voi olla yli- tai alijäämäinen. Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa tai niiden hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu ali- tai ylijäämä (KJ 15:2, 3).

Pöytyän seurakunnan talousarvio vuodelle 2022 on ylijäämäinen 9 033 euroa. Tähän ylijäämään päästään pitkälti kiinteistöstrategiassa linjatuilla kertaluonteisilla toimilla kuten kiinteistö-, osake- ja maa-aluemyynneillä. Puunmyyntituloa on kirjattu ainoastaan hakkuista, jotka johtuvat normaalista metsän hoidosta ja vuosittaisen kasvun antamasta hakkuuvarasta. Koronapandemia on pitkään vaikuttanut tilaisuuksien vähäiseen määrään ja näin ollen sekä tulojen että menojen vähäisyyteen. Talousarviossa on oletettu, että toiminta alkaisi hiljalleen normalisoitua.

Taloussuunnitelmavuodet talousarviokirjan viimeisellä sivulla näyttävät molemmat ylijäämää. Nämä luvut saavuttaaksemme seurakunnassa tulee kuitenkin toteuttaa kiinteistöstrategiassa tehtyjä linjauksia kiinteistöistä luopumisen suhteen. Pöytyän seurakunnan taseessa on kertynyttä alijäämää vuoden 2020 tilinpäätöstilanteessa 14 258 euroa. On mahdollista, että vuoden 2021 tilinpäätös ei kuitenkaan tulisi lisäämään tuota alijäämää.

### **Huomioita taloudesta**

Seurakuntien taloudellinen liikkumavara on kaventunut huomattavasti viimeisen reilun 10 vuoden aikana. Koska sekä jäsen- että verotulojen määrien väheneminen on ollut jatkuvaa ja jäsenistön osalta kiihtyvää, viimeistään tässä vaiheessa seurakuntien strategiana pitää olla toiminta niukkenevien resurssien varassa. Se tarkoittaa toiminnan keskittämistä ja jopa joistakin työmuodoista luopumista. Myös edelleen jatkuva Koronapandemia tuonee vielä pitkään omat haasteensa toiminnan ja talouden suunnitteluun sekä toteutukseen.

Pöytyän seurakunnassa on vuoden 2021 aikana saatu valmiiksi toiminta-, henkilöstö- ja kiinteistöstrategiat, joiden pohjalta toimintaa kehitetään eteenpäin. Strategiat on tehty siltä pohjalta, että toimintaa pystyttäisiin suhteuttamaan niukkeneviin taloudellisiin resursseihin.

Seurakunnan sisällä on käytävä avointa ja rakentavaa keskustelua sekä luottamushenkilöiden että työntekijöiden kanssa keinoista saada seurakunnan talous tasapainoon. Talouden tervehdyttämiskeinoiksi suositellaan sekä kiinteistöjen määrän vähentämistä, käyttö- ja ylläpitokustannusten karsimista, että henkilöstökulujen määrän vähentämiseen liittyviä ratkaisuja. Näihin kaikkiin viitataan edellä mainituissa strategioissa, mutta suunnitelmien käytännön toteuttaminen tulee vaatimaan jatkuvaa pohdintaa ja uuden ajattelemista.

Strategiat tähtäävät siihen, että Pöytyän seurakunnassa on edelleen, monipuolisin tavoin, mahdollista kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

### **Talouden tasapainottaminen**

Pöytyän seurakunnan taseessa on kertynyttä alijäämää vuoden 2020 tilinpäätöstilanteessa 14 258 euroa. Tämä tarkoittaa, että seurakunnan on tehtävä suunnitelma talouden tasapainottamiseksi tulevina vuosina. Tämän talousarvion ja taloussuunnitelman mukaisesti seuraavan kolmen vuoden aikana tulisi kertymään ylijäämää vajaat 32 000 euroa, mikä tulisi kattamaan tällä hetkellä taseessa olevan alijäämän. Tavoitteeseen pääseminen edellyttää kuitenkin kiinteistöstrategiassa linjattuja kiinteistöistä luopumisia. Myös henkilöstöstrategian linjaukset alkavat pikkuhiljaa näkymään suunnitelmakauden loppuvaiheessa, kun lähestymme tuota strategiassa kuvattua viiden vuoden aikajakson ajankohtaa.

## PÖYTYÄN SEURAKUNNAN HINNASTOT 2022

Paikka/aihe		Hinta		Hinta
Hautapaikka 25 v	pöytyäläiset, oripääläiset	300	ulkopaikkakuntalaiset	600
Haudan uudelleen lunastus 25v	hintaa kaikille sama	200		
Uurnahautapaikka 25 v	pöytyäläiset, oripääläiset	100	ulkopaikkakuntalaiset	180
Uurnahaudan uud. lunastus 25v	hintaa kaikille sama	100		
Arkkuhaudan avaaminen ja peittäminen	pöytyäläiset, oripääläiset	300	ulkopaikkakuntalaiset	550
Haudan peruskunnostus	pöytyäläiset, oripääläiset	100	ulkopaikkakuntalaiset	200
Uurnahaudan avaaminen	hintaa kaikille sama	110		
Sirottelumaksu	pöytyäläiset, oripääläiset	30	ulkopaikkakuntalaiset	50
Muistolehtoon metallilaatta	hintaa kaikille sama	60		
Muistolehtoon kivilaatta (ei joka kirkkoalueella mahdollinen)	peritään todelliset kulut			
Ruumishuonemaksu			ulkopaikkakuntalaiset	60
Kivien poisto	hintaa kaikille sama	50 e/h		

- Hautoja ei havuteta seurakunnan toimesta
- Hautauksen yhteydessä tarkistetaan haudan hallinta-aika kestämään 25 v eteenpäin
- Isojen kivien poistosta ja paikoilleen laitosta huolehtivat kiviliikkeet. Seurakunnan kivien poiston tuntihinta kattaa pienten kivien ja reunakivien poiston. Jos reunakivet poistetaan pysyvästi, seurakunta ei peri siitä maksua.

Paikka/aihe		Hinta		Hinta
Pöytyän srk-talo	pöytyäläiset, oripääläiset	200	ulkopaikkakuntalaiset	400
Riihikosken srk-talo	pöytyäläiset, oripääläiset	120	ulkopaikkakuntalaiset	250
Kyrön srk-koti/Oripään srk-talo	pöytyäläiset, oripääläiset	120	ulkopaikkakuntalaiset	250
Yläneen srk-talo	pöytyäläiset, oripääläiset	120	ulkopaikkakuntalaiset	250
Karinaisten kirkkotupa	pöytyäläiset, oripääläiset	50	ulkopaikkakuntalaiset	100
Pöytyän srk-talo, nuor.työn tilat	pöytyäläiset, oripääläiset	50	ulkopaikkakuntalaiset	100
Pöytäliinat / kpl	käyttömaksu	6		
Kirkko/siunaus	Kirkkoon kuulumaton	500		
Kirkko/vihkiminen, siunaaminen	Muu kuin oman srk:n jäsen	150		
Kirkko/ohjelmatoimisto		1000		
Kirkko/srk mukana järjestämässä		350		

- Seurakuntatalon vuokraa ei peritä oman seurakunnan jäseniltä, kun sitä käytetään kastejuhlaan
- Seurakuntatalon astioiden käyttö 1 e/hlö (ei kastejuhlat, oman seurakunnan jäsen)

Kerhot/leirit		Hinta		Hinta
Päiväkerhomaksu/kausi	2 krt viikossa käyviltä	50	sisaruksilta -50 %	25
Päiväkerhomaksu/kausi	1 krt viikossa käyviltä	30	sisaruksilta -50 %	15
Päivärippikoulumaksu		0		
Rippileirimaksu	Pihlava, Hiihtoloma/Kesä	250	Patikkariipari	150
	Viron rippileiri	350		

- Kaikki hinnastossa mainitut hinnat sisältävät ALV:n 24 %



## TAVOITTEET

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Jumalanpalvelukset ja musiikki
<b>Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet</b>		
Kohtaaminen koskettaa!		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kolme kanttoria: Pöytyä (johtava), Karinainen, Yläne-Oripää; neljä kirkkoa, viisi seurakuntataloa	
Toimintaympäristö ja yhteisökumppanit	Seurakunnan kuorot (kirkkokuorot, naisyhtyeet, mieskuorot, nuorten naisten yhtyeet, lapset), päiväkerhot, rippijoulu, koulut, päiväkodit	
Painopistealueet vuonna 2022	Lasten ja nuorten kohtaaminen, jonka toteutuminen estyi suurelta osin Korona-pandemian vuoksi	
<b>TAVOITTEET 2022:</b>		
<b>1. TAVOITE</b>	Musiikillisten rukoushetkien kehittäminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pienryhmien kokoaminen tai yksittäisten henkilöiden kutsuminen toteuttamaan rukoushetkien musiikkia.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2		
Arviointitapa ja mittarit	osallistujamäärät, sekä toteuttajat että osanottajat	
<b>2. TAVOITE</b>	Seurakuntalaisten projekti, esimerkiksi soitinkokeilu	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Seurakuntalaisia kutsutaan tilaisuuteen, jossa voi tutustua eri soittimiin, kuten ukulele, kitara ja rytmisoittimet. Opastajina kanttori tai soittotaitoinen seurakuntalainen.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Suunnitellaan toteutettavaksi tapahtuma, konsertti tai vastaava, jossa soitinten kokeilijat esiintyvät.	
Arviointitapa ja mittarit	osallistujamäärät, sekä toteuttajat että osanottajat; toteuttamiskerrat	
<b>3. TAVOITE</b>	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	
<b>YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2023-2024</b>		
Kouluyhteistyön vahvistaminen		

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Kasvatustyö
<b>Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet</b>		
Seurakunnan kasvatustyö on lasten, nuorten ja perheiden kokonaisvaltaisen kasvun tukemista, jossa ylläpidetään kristillisiä arvoja ja Raamatun tuntemista.		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Henkilöstöön kuuluvat nuorisotyöntekijät, lastenohjaajat, papit, kanttorit, diakonit ja vapaaehtoiset. Tiloina on käytettävissä kirkot, seurakuntatalot ja rantapappila.	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Toimintaympäristöön kuuluvat koulut, päiväkodit, paikkakunnan ulkoilualueet sekä leirikeskukset. Yhteistyökumppaneita ovat kunta, MLL, 4H, urheiluseurat, partio, kasvatustyön toimikunta ja muut järjestöt.	
Painopistealueet vuonna 2022	Kasvatustyön painopistealueet ovat kohtaavassa toiminnassa sekä moniammatillisessa yhteistyössä. Koko seurakunnan painopiste on kohtaaminen koskettaa.	
<b>TAVOITTEET 2022:</b>		
<b>1. TAVOITE</b>	Kasvatustyön tavoite: Matalan kynnyksen kohtaaminen sekä perheiden jumalanpalveluksissa käymisen tukeminen.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähdetään seurakunnan tiloista perhealueille, kuten esimerkiksi leikkipuistoihin järjestämään puistotreffejä.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Järjestetään pyhäkoulua isojen kirkkopyhien yhteyteen.	
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan, kuinka monet treffit on saatu järjestettyä ja paljonko ihmisiä on ollut paikalla.	
<b>2. TAVOITE</b>	Kouluyhteistyön ja uskonnon opetuksen kehittäminen.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Audiovisuaalisen materiaalin tuottaminen: lisätään sometuotantoa, esitellään virtuaalikirkkoa, tehdään videoita uskonnon opetukseen sekä otetaan nuoret mukaan materiaalin tuottamiseen.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2		
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan, montako tallennetta on tehty ja montako katsojaa niillä on ollut.	
<b>3. TAVOITE</b>	Siirrytään kokoavasta toiminnasta kohtaavaan toimintaan ja jalkaudutaan sinne missä nuoret ovat.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Nuorisotyöntekijät vierailevat kunnan nuorisotyön toiminnassa. Järjestetään retkiä ja tapahtumia sekä ollaan mukana paikallisten järjestöjen tapahtumissa. Voitaisiin järjestää vaikka oma frisbeegolfkisa!	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Hankitaan uusia yhteistyökumppaneita.	
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan, kuinka monta yhteistyökumppania on saatu hankittua.	
<b>YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2023-2024</b>		

--

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ	Rippikoulutyö
<b>Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet</b>	
Rippikoulu on kirkon kasteopetusta rippikouluun tuleville nuorille.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Henkilöstöön kuuluvat nuorisotyöntekijät, papit, kanttorit, diakonit, lastenohjaajat sekä isostoiminnan nuoret. Tiloina on käytettävissä kirkot, seurakuntatalot ja leirikeskukset.
Toimintaympäristö ja yhteisökumppanit	Pöytyän seurakunnan alue ja toimipisteet, sekä Säskylän seurakunnan Pihlavan leirikeskus
Painopistealueet vuonna 2022	Rippikoulutyön painopistealueena on tutustua paremmin rippikoululaisen perheeseen. Koko seurakunnan painopistealueena on kohtaaminen koskettaa.
<b>TAVOITTEET 2022:</b>	
<b>1. TAVOITE</b>	Rippikoululaisen perheeseen tutustuminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Järjestetään rippikouluinfon lisäksi rippikoululaisille ja heidän vanhemmilleen yhteinen päivä. Päivästä olisi mahdollista saada merkintä rippikoulupassiin.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan, kuinka monta kävijää nuorten ja vanhempien yhteisellä päivällä.
<b>2. TAVOITE</b>	Rippikoulutyöhön yhtenäinen opetuspaketti
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Seurakunnan työntekijät luovat yhdessä rungon rippikoulutyön yhdelle yhtenäiselle opetuspaketille, jota tulevaisuudessa hyödynnetään kaikkien rippikouluryhmien opetuksessa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	
<b>YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2023-2024</b>	

<b>TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ</b>		<b>Diakonia</b>
<b>Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet</b>		
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. Vuonna 2022 vietetään diakoniaviran 150. juhlavuotta.		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Johtava diakoniatyöntekijä, diakoni Minna Majuri-Kiiski, toimisto Pöytyän kk srk-talolla Diakoniassa Marja Seppälä (80% diakoniatyö + 20% lähetystyö), toimisto Yläneellä ja Oripäässä Diakoni Katri Tuori, toimisto Kyrössä Diakoniapappi Petri Thurén Lastenohjaaja Minna Truhponen (Kehitysvammaisten kerho 2*kk)	
Toimintaympäristö ja yhteisyökumppanit	Diakoniatoimikunta Aluetyöryhmät kullakin kirkkoalueella Muut vapaaehtoiset Yhteistyö kuntien, terveyskeskusten, oripääläisten ja pöytyäläisten yhdistysten sekä naapuriseurakuntien kanssa	
Painopistealueet vuonna 2022	Kohtaaminen koskettaa	
<b>TAVOITTEET 2022:</b>		
<b>1. TAVOITE</b>	Ikäihmisten yksinäisyyden lievittäminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Vapaaehtoisten kutsuminen.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Ystäväpalvelun (esim. ulkoilu-, saattohoito- tai laitosystävä) elvyttäminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.	
Arviointitapa ja mittarit	Järjestettiinkö kutsu- ja koulutustapahtumia? Saatiinko mukaan vapaaehtoisia?	
<b>2. TAVOITE</b>	Ikäihmisten digitaitojen vahvistaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tilaisuuksia kirkkoalueilla yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tukihenkilöiden mukaan kutsuminen.	
Arviointitapa ja mittarit	Järjestettiinkö tilaisuuksia? Onko tukihenkilöitä saatu mukaan toimintaan?	
<b>3. TAVOITE</b>	Diakoniatyön tunnettavuuden lisääminen diakoniaviran 150. juhlavuotena	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Laaditaan diakoniatyön vuosikello, johon suunnitellaan pieniä tapahtumia koko vuoden ajaksi.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Nostetaan diakoniatyötä esille julkisuudessa yhteistyössä alueen muiden diakoniatoimijoiden kanssa.	
Arviointitapa ja mittarit	Toteutettiinkö tapahtumia, oliko osallistujia? Lisäkö diakoniatyön esille nostaminen julkista keskustelua diakoniatyöstä?	
<b>YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2023-2024</b>		

<b>TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ</b>		<b>Lähetystyö</b>
<b>Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2022 erityispiirteet ja painopisteet</b>		
Seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä, jonka tarkoituksena on evankeliumin levittäminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. Kristinuskosta vieraantuneiden ihmisten tavoittaminen myös palvelevan rakkauden kautta.		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Lähetyspastori Juha Dubbe 20% työajasta ja lähetys sihteeri Marja Seppälä 20% työajasta. Lähetystyön toimikunta ja lähetystyön paikalliset aluetyöryhmät. Tiloina käytössä seurakunnan tilat eri kirkkoalueilla.	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Toimintaympäristönä on koko Pöytyän seurakunnan alue ja alueella olevat koulut. Yhteistyökumppaneita on lähetysjärjestöt. Erityisesti Suomen Lähetysseura, Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys, Lähetysyhdistys Kylväjä ja Suomen Lähetyslentäjät.	
Painopistealueet vuonna 2022	Lähetysillat ja lähetystyön esilläpitäminen sosiaalisessa mediassa.	
<b>TAVOITTEET 2022:</b>		
<b>1. TAVOITE</b>	Lähetystyön tunnettavuuden lisääminen ja ihmisten osallistaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähetystapahtumat ja kouluvierailut, kun se alkaa taas onnistua.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Lähetävierailujen yhteydessä käydään erilaisissa piireissä, kuten marttojen ja eläkelii-ton kokouksissa, jos se vain on mahdollista.	
Arviointitapa ja mittarit	Tasapuolinen tapahtumien määrä eri kirkkoalueilla ja osallistujamäärät Lähetysjärjestöjen taloudellinen kannatus	
<b>2. TAVOITE</b>	Lähetysnäky ja uuden sukupolven kohtaaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Viestintä sosiaalisessa mediassa	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kouluvierailut, rippikoulutyö	
Arviointitapa ja mittarit	Lähetystyön tietoisuuden seuraaminen ihmisten parissa	
<b>3. TAVOITE</b>	Yhteistyö seurakunnan eri työalojen kesken	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Rippikoulutyö, työalojen yhteiset tapahtumat	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Pyritään saamaan nuorisotyönohjaaja mukaan toimikunnan kokoukseen ainakin ker-taalleen.	
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneet tapahtumat ja niiden analysointi Lähetystyön tekeminen tutuksi ihmisille ja uusien vapaaehtoisten rekrytointi	
<b>YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2023-2024</b>		
1. Tavoitteen, keino 2:n mahdollistaminen suhteita luomalla erilaisiin yhdistyksiin		

# KÄYTTÖTALOUSOSA

## YLEISHALLINTO

Seurakunnan perustehtävän toteuttamiseen tarvitaan hallintoa, joka edustaa seurakuntaa. Hallintoelimiin kuuluvat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, toimikunnat ja aluetyöryhmät. Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin.

Myös kirkolliset vaalit kuuluvat yleishallintoon. Talousarviovuonna 2022 pidetään seurakuntavaalit.

Virastopalveluihin kuulunut kirkonkirjojen pito siirrettiin Porin aluekeskusrekisteriin 1.5.2021 alkaen. Pöytyän kirkolla sijaitsevaa kirkkoherranvirastoa on alettu tämän jälkeen kutsua seurakuntatoimistoksi.

Taloushallinto toimii kirkkoneuvoston apuna hallinnon, talouden ja omaisuuden hoitamisessa sekä vastaa laaja-alaisesti hallinnon, taloussuunnittelun, kirjanpidon, henkilöstöhallinnon, maksuliikenteen, laskutuksen ja omaisuudenhoidon palveluista.

Henkilöstöpäällikkönä toimii talouspäällikkö. Kirkkoherra toimii hengellisten työntekijöiden esimiehenä ja talouspäällikkö muiden. Henkilöstöstrategia on tehty vuonna 2021. Henkilöstöä tuetaan mm. tyky-seteleillä ja vähintään kahdella tyky-päivällä vuodessa. Työpaikkapalavereja pidetään säännöllisesti kuukausittain.

Henkilöstö	Määrä	Yleishall.	Srk-työ	Hautatoimi	Kiint.hall.	HHR
Kirkkoherra	1	40	60			
Muut papit	3		100			
Kanttorit	3		100			
Diakoniatyöntekijät	3		100			
Kasvatustyöntekijät	7		100			
Seurakuntamestarit/suntiot	5			28	64	8
Seurakuntapuutarhuri	1			45	15	40
Kausityöntekijät	4					100
Talouspäällikkö	1	80			20	
Hallinto, toimistotyöntekijät	2	85				15

## Talousarvio

Yleishallinto	TA 2022	TA 2021	TP 2020
Myyntituotot	100	4 000	9 011
Maksutuotot	0	0	12
Tuet ja avustukset	4 000	6 000	3 271
Muut toimintatuotot	0	0	70
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4 100</b>	<b>10 000</b>	<b>12 364</b>
Henkilöstökulut	-178 041	-177 298	-140 889
Palvelujen ostot	-113 700	-79 050	-76 514
Vuokratkulut	-10 250	-8 500	-6 331
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 700	-6 600	-12 265
Annetut avustukset	-1 150	-1 200	-3 200
Muut toimintakulut	-1 300	-1 200	-1 600
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-315 141</b>	<b>-273 848</b>	<b>-240 800</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-311 041</b>	<b>-263 848</b>	<b>-228 436</b>
Toiminta-avustukset (korona)	0	0	6 046
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-311 041</b>	<b>-263 848</b>	<b>-222 390</b>

## SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnalliseen toimintaan kuuluu päätehtävänä jumalanpalveluselämä, hautaan siunaamiset ja muut kirkolliset toimitukset. Lisäksi siihen kuuluvat tiedotus ja viestintä, musiikki, kasvatus, diakonia ja lähetystyö.

Tiedotustoiminta seurakunnassa elää jatkuvan haasteen edessä. Verkkoviestintä kasvaa ja hakee uusia muotoja. Seurakunnan kotisivut on päivitetty saavutettaviksi syksyn 2020 aikana. Sosiaalisen median viestintää on tehostettu ja saavutettavuus on huomioitu myös siellä, esim. tekstityksen muodossa. Tätä digitalisaation kehitystä on tarkoitus jatkaa ja laajentaa tulevina vuosina.

Kasvatustyöhön kuuluvaa kastekäskyn velvoittamaa rippikouluopetusta annetaan nuorille päivärippikoulun ja leiririppikoulujen muodossa. Jokaiseen ryhmään kuuluu seurakuntaan tutustumisjakso. Talousarviovuonna rippikoululeirejä toteutetaan Säskylän Pihlavassa, Marttisissa ja Virossa.

Diakonia kuuluu kirkon perustehtäviin. Se antaa kristilliseen rakkauteen perustuvaa apua niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muuten auteta. (KJ 4:3) Diakoniatyö toimii kaikenikäisten ihmisten keskellä, tärkeitä toimintamuotoja ovat kotikäynnit, kerhot sekä kansallinen ja kansainvälinen avustustoiminta.

Perheneuvonnassa pyritään auttamaan kriiseissä olevia perheitä keskustelemalla perheenjäsenten kanssa vaikeuksista ja perheessä olevista ristiriidoista. Perheneuvontatyö on organisoitunut Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän järjestämään perheneuvontatyöhön. Yhtymällä on koulutettuja perheneuvojia tukemaan seurakunnan perheneuvontatyötä.

Sairaalasielunhoidon tehtävänä taas on kohdata ja tukea sairaaloissa ja hoitolaitoksissa tai muuten sairauden kanssa eläviä potilaita, heidän omaisiaan ja henkilökuntaa.

Lähetystyö perustuu Raamatun lähetykskäskyyn. Seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä, jonka tarkoituksena on evankeliumin levittäminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. (KJ 4:4) Lähetystyössä tuetaan erityisesti seurakunnan nimikkolähettiläiden työtä ja pidetään heihin yhteyttä sekä muistetaan heitä esirukouksin. Lähetysten varainkeruu tapahtuu lähetyksiltojen ja lähetystapahtumien kautta. Nimikkolähettiläimmme ovat Katri Linnasalo (raamatunkäännöstyö Papua Uudessa Guineassa), Roy Rissanen (lähetyksilähtäjä Liberiassa ja Guineassa) sekä Anna Maija ja Matti Kaipainen (kotoutustyö Pohjois-Kreikassa).

### Talousarvio

Seurakunnallinen toiminta	TA 2022	TA 2021	TP 2020
Myyntituotot	800	700	219
Maksutuotot	31 750	30 500	13 376
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 400	24 200	10 093
Tuet ja avustukset	950	750	8 508
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>50 900</b>	<b>56 150</b>	<b>32 196</b>
Henkilöstökulut	-693 440	-710 106	-719 090
Palvelujen ostot	-169 810	-156 490	-94 983
Vuokratkulut	-4 230	-3 580	-2 674
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46 950	-45 220	-25 467
Annetut avustukset	-31 780	-24 880	-35 951
Muut toimintakulut	-7 300	-7 300	-1 809
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-953 510</b>	<b>-947 576</b>	<b>-879 974</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-902 610</b>	<b>-891 426</b>	<b>-847 778</b>

## HAUTAUSTOIMI

Hautaustoimen pääluokkaan kuuluvat hautausmaahallinto, hautausmaakiinteistöt sekä varsinainen hautaus toimi.

Evangelisluterilaisen kirkon seurakuntien tulee ylläpitää yleisiä hautausmaita. Hautausmaa voi olla useamman seurakunnan tai seurakuntayhtymän yhteinen. Pöytyällä on neljä hautausmaa- aluetta: Karinaisten hautausmaa, Pöytyän hautausmaa, Oripään hautausmaa ja Yläneen hautausmaa.

Varsinaiseen hautaus toimeen kuuluu vainajan säilyttäminen ja kuljettaminen ja näiden järjestäminen sekä varsinainen hautaus toimi eli mm. haudan kaivaminen, peittäminen ja peruskunnostus. Haudankaivuupalvelut on ulkoistettu kaikilla seurakunnan hautausmailla.

### Talousarvio

Hautaus toimi	TA 2022	TA 2021	TP 2020
Maksutuotot	63 000	60 000	42 840
Tuet ja avustukset	0	0	10 592
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>63 000</b>	<b>60 000</b>	<b>53 431</b>
Henkilöstökulut	-52 654	-92 036	-101 840
Palvelujen ostot	-84 800	-78 700	-95 658
Vuokrakulut	-1 400	0	-50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 500	-18 500	-18 101
Muut toimintakulut	0	-70	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-157 354</b>	<b>-189 306</b>	<b>-215 648</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-94 354</b>	<b>-129 306</b>	<b>-162 217</b>



## KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimeen kuuluu seurakunnan omistamien kiinteistöjen ylläpito ja hoito. Seurakunnan kiinteistötietoja varten on olemassa kirkkohallituksen kustantama kiinteistötietojärjestelmä Basis. Ajantasaiset tiedot järjestelmässä ovat edellytyksenä rakennusavustushakemuksiin. Kiinteistötietojärjestelmään pitää tallentaa myös seurakunnan esinerekisteri (kirkollinen esineistö). Näistä osa on jo tallennettuna järjestelmään.

Vuoden 2021 aikana on tehty Pöytyän seurakunnan kiinteistöstrategia. Basis-kiinteistötietojärjestelmän päivitystä tehdään korjausavustuskohdeiden osalta ennen avustushakemusta ja muilta osin mahdollisuuksien mukaan. Tavoitteena on, että järjestelmästä löytyisivät kaikki seurakunnan kiinteistöihin ja kirkollisiin esineistöihin liittyvät ajantasaiset tiedot taloussuunnitelmakauden loppuun mennessä.

Seurakunnalla on metsää n. 320 hehtaaria. Metsien kokonaisvaltaisesta hoidosta ja suunnittelusta on tehty yhteistyösopimus MetsäGroup Oy:n kanssa. Osa metsätaloussuunnitelmista on otettu käyttöön vuonna 2018 ja tiedot on luovutettu MetsäGroupille. Yläneellä Rekolan alueella ei metsätaloussuunnitelmaa ole ollut saatavilla, joten siltä osin suunnitelmat ovat tällä hetkellä pohjautuneet julkiseen metsätalouden tietovarantoon. Suunnitelmana on kilpailuttaa Rekolan metsäsuunnitelma talousarviovuonna.

### Talousarvio

Kiinteistötoimi	TA 2022	TA 2021	TP 2020
Myyntituotot	174 900	91 500	782
Vuokratuotot	69 000	63 500	66 710
Metsätalouden tuotot	82 000	130 000	43 743
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>326 100</b>	<b>285 000</b>	<b>111 235</b>
Henkilöstökulut	-133 291	-135 067	-112 039
Palvelujen ostot	-182 270	-184 280	-205 829
Vuokrakulut	-4 600	-7 900	-6 732
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-211 600	-214 800	-194 032
Muut toimintakulut	-44 951	-39 448	-46 546
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-576 712</b>	<b>-581 495</b>	<b>-565 179</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-250 612</b>	<b>-296 495</b>	<b>-453 944</b>

## HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO

Pöytyän hautainhoitorahastossa on kaikkien Pöytyän seurakunnan hautausmaiden hoitohaudat. Hautainhoitorahastosta otetaan hoitohautojen hoitamiseen liittyvät kustannukset kuten esim. kausityöntekijöiden palkat, osa kiinteistötyöntekijöiden palkoista sekä kesäkukat.

### Hautainhoitorahaston hinnasto 2021

### Haudanhoitorahasto HINNASTO 2022

Hoidon tyyppi	1 paikka	2 paikkaa	3 paikkaa	4 paikkaa	5 paikkaa
kasteluhoito	60	60	60	60	60
hoito 1 vuosi	85	105	125	145	165
hoito 5 vuotta	400	500	600	700	800
hoito 10 vuotta	800	1000	1200	1400	1600

- Hoitoon kuuluvat kukat, niiden hoito ja kastelu kesällä.
- Kaikkien maksettujen hoitohautojen kastelu aloitetaan keväällä (jos haudalla omaisten toimesta istutettuja kukkia), seurakunnan kukat istutetaan, kun ei ole enää hallan vaaraa.
- Kastelut tehdään kaikilla hautausmailla tarvittaessa maanantaisin, keskiviikkoisin ja perjantaisin.
- Kastelua jatketaan syyskuun loppuun tai kunnes kukat ovat lakastuneet ja otetaan pois.
- 
- Hoitokustannusten noustessa on seurakunta oikeutettu muuttamaan hoitotapaa.
- Hautapaikan haltijalla ei ole oikeutta muuttaa haudan ulkoasua.
- Seurakunta voi suorittaa haudalla hoidon kannalta tarpeellisia muutoksia.
- Seurakunta ei vastaa siitä riippumattomien syiden aiheuttamista vahingoista.
- Sopimus astuu voimaan maksun jälkeen.

## Haudanhoitorahaston tuloslaskelma

Haudanhoitorahasto	TA 2022	TA 2021	TP 2020
323200 Kesähoitomaksut	33 000	46 000	22 090
323800 Jak.haud.hoit.sop.	0	0	69 385
323900 Haudan kunnostusmaks	100 000	112 000	0
Hautojen hoitoon liittyvät tuotot	133 000	158 000	91 475
<b>Maksutuotot</b>	<b>133 000</b>	<b>158 000</b>	<b>91 475</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>133 000</b>	<b>158 000</b>	<b>91 475</b>
401000 Vakinaisten palkat	-32 000	-32 000	-22 442
402000 Määräaik. palkat	-63 000	-72 000	-46 081
409800 Jaksotetut palkat	0	0	-443
<b>Palkat ja palkkiot</b>	<b>-95 000</b>	<b>-104 000</b>	<b>-68 965</b>
410000 Sos. turv. maks.	-1 283	-1 394	-648
412000 Eläkemaksut	-19 950	-21 840	-9 792
414000 Muu sos.vak.maksu	-1 140	-2 505	-571
415000 Jaksot.sos.maksut	0	0	-27
415100 Jaksot.eläkevak.maks	0	0	-95
<b>Henkilösivukulut</b>	<b>-22 373</b>	<b>-25 739</b>	<b>-11 134</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-117 373</b>	<b>-129 739</b>	<b>-80 099</b>
430000 Postipalvelut	-700	0	-441
432100 Rah. ja pankkipalv.	-300	-261	-190
433000 ICT-palvelut	-500	-2 000	-349
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	0	0	0
435600 Al.rak. ja kunn.pit.p	-3 000	-6 000	-1 592
437000 Matkakust.(oma henk)	-800	-1 000	-100
<b>Palvelujen ostot</b>	<b>-5 300</b>	<b>-9 261</b>	<b>-2 673</b>
461000 ICT-laitt. ja tarv.	-100	0	0
472000 Rak.korj. ja huoltot.	-1 500	0	0
472500 Puutarhatar. ja ain.	-5 000	-11 000	-2 240
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-5 000	-10 000	-4 979
472900 Suojavaatteet	-500	0	0
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-12 100</b>	<b>-21 000</b>	<b>-7 219</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-134 773</b>	<b>-160 000</b>	<b>-89 991</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 773</b>	<b>-2 000</b>	<b>1 483</b>
602000 Muut korkotuotot	1 800	2 000	0
<b>Korkotuotot</b>	<b>1 800</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	1 800	2 000	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>1 483</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>1 483</b>
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>1 483</b>

## INVESTOINTIOSA

Pöytyän seurakunnassa on tehty kiinteistöstrategia vuoden 2021 aikana. Tuo strategia toimii pohjana tulevien kiinteistöinvestointien määrittelemisessä. Lisäksi kiinteistöyöryhmä kokoontuu säännöllisesti ja miettii kiinteistöjen osalta tarvittavia tulevia toimenpiteitä. Investoinneiksi tulevan vuoden talousarvioon ja suunnitelmavuosille merkitään seuraavat investoinnit:

Kiinteistöhallinto:	Kiinteistöjen etähallinnan selvitystyö
Konservointi:	Pöytyän kirkon alttaritaulu, krusifiksi, Viimeinen tuomio, Ecco homo ja Ehtoollisen asettaminen. Aloitetaan kiireellisemmistä jo v. 2022, mutta jatketaan kirkon remontin yhteydessä, jolloin esineet on muutenkin siirrettävä/suojattava. (Konservointiavustus on käytettävä 3 vuoden aikana.)
Pöytyän kirkko:	Kirkon peruskorjauksen suunnittelu vuonna 2022 Peruskorjaus vuosille 2023 (katto ja julkisivu) sekä 2024 (sisäremontti)
Yläneen kirkko:	Paanukaton tervaus vuonna 2022, eteläläpkeen mahdollinen uusintatervaus 2023
Yläneen seurakuntatalo:	Katon pesu ja pinnoitus sekä ikkunoiden uusiminen 2022, julkisivukorjaus 2023
Kyrön seurakuntakoti:	Sadevesiviemäriointi vuodelle 2023
Oripään läpikäytävä:	Kattohuolto, julkisivumaalaus, sadevesien poisjohtaminen sekä portin kunnostus 2022
Oripään kirkko/srk-talo:	Lämmitysmuodon vaihto pois öljystä ja asuntojen lämmityksen eriyttäminen

Lisäksi museorakennuksia korjataan museoviraston avustusten mukaan.

Avustuksia haetaan kohteille, jotka kirkkoneuvosto on päättänyt kokouksessaan 24.11.2021. Avustukset haetaan edellisen vuoden loppuun mennessä seuraavan vuoden aikana tulevien kustannusten osalta. Kirkkohallitus on linjannut, että isojen remonttien osalta avustuksia voi ja myös kannattaa hakea osissa (Pöytyän kirkon remontin osalta erikseen suunnittelu, katto- ja julkisivu sekä sisäkorjaus), jolloin avustussumman on mahdollista olla suurempi kuin kerralla haettaessa.

<b>Investointisuunnitelma 2022-2024</b>				
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Yhteensä</b>
Investointiavustukset	86 000	346 000	250 000	682 000
<b>Avustukset yhteensä</b>	<b>86 000</b>	<b>346 000</b>	<b>250 000</b>	<b>682 000</b>
Kiinteistöjen etähallinnan selvitystyö	45 000			
<b>Pöytyä</b>				
Kirkko, suunnittelu+peruskorj.	50 000	500 000	500 000	
Konservointi	15 000	20 000		
Pöytyä, yht.	65 000	520 000	500 000	1 085 000
<b>Yläne</b>				
Kirkko, paanukaton tervaus	35 000	13 000		
Seurakuntatalo, julkisivut	90 000	90 000		
Yläne, yht.	125 000	103 000	0	228 000
<b>Karinainen, Kyrö</b>				
Kyrön seurakuntakodin sadevesijärjestelmä		70 000		
Karinainen, yht.	0	70 000	0	70 000
<b>Oripää</b>				
Läpikäytävä, kunnostus (sis. Portti)	20 000			
Kirkko/Srk-talo, lämmitysjärj.muutos	10 000	40 000		
Oripää, yht.	30 000	40 000	0	70 000
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>265 000</b>	<b>733 000</b>	<b>500 000</b>	<b>1 498 000</b>
<b>Investoinnit, netto</b>	<b>179 000</b>	<b>387 000</b>	<b>250 000</b>	<b>816 000</b>

## TALOUSARVIO VUODELLE 2022, TUOSLASKELMA

Tuloslaskelma	TA 2022	TA 2021	TP 2020
Korvaukset	200,00	0,00	0,00
Myyntituotot	175 800,00	96 200,00	10 012,19
Maksutuotot	94 750,00	90 500,00	56 227,66
Vuokratuotot	69 000,00	63 500,00	66 709,75
Metsätalouden tuotot	82 000,00	130 000,00	43 743,20
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 400,00	24 200,00	10 092,76
Tuet ja avustukset	4 950,00	6 750,00	22 370,53
Muut toimintatuotot	0,00	0,00	69,76
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>444 100,00</b>	<b>411 150,00</b>	<b>209 225,85</b>
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-855 868,99	-894 977,29	-886 550,21
<i>Henkilösivukulut</i>	-201 557,15	-219 529,66	-211 925,02
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0,00	0,00	24 616,53
Henkilöstökulut	-1 057 426,13	-1 114 506,94	-1 073 858,70
Palvelujen ostot	-550 580,00	-498 519,95	-472 982,87
Vuokrakulut	-20 480,00	-19 980,00	-15 787,30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-287 750,00	-285 120,46	-249 865,22
Annetut avustukset	-32 930,00	-26 080,00	-39 150,53
Muut toimintakulut	-53 551,00	-48 017,55	-49 956,18
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 002 717,13</b>	<b>-1 992 224,90</b>	<b>-1 901 600,80</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 558 617,13</b>	<b>-1 581 074,90</b>	<b>-1 692 374,95</b>
<i>Kirkollisverotulot</i>	1 730 000,00	1 740 000,00	1 759 416,16
<i>Osuus yhteisöveron tuotoista</i>	190 000,00	187 000,00	187 332,00
Verotulot ja valtionrahoitus	1 920 000,00	1 927 000,00	1 946 748,16
Verotuskulut	-28 000,00	-28 000,00	-27 679,68
Keskusrahastomaksut	-154 100,00	-154 400,00	-154 359,00
Toiminta-avustukset	0,00	0,00	6 046,00
<i>Korkotuotot</i>	7 000,00	7 000,03	8 679,13
<i>Muut rahoitustuotot</i>	2 000,00	27 500,00	2 355,60
<i>Korkokulut</i>	0,00	-355,00	-278,36
Rahoitustuotot ja -kulut	9 000,00	34 145,03	10 756,37
<b>VUOSIKATE</b>	<b>188 282,87</b>	<b>197 670,13</b>	<b>89 136,90</b>
<i>Suunnitelman mukaiset poistot</i>	-184 750,00	-196 719,55	-194 779,59
Poistot ja arvonalentumiset	-184 750,00	-196 719,55	-194 779,59
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 532,87</b>	<b>950,58</b>	<b>-105 642,69</b>
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	5 500,00	2 250,00	4 161,88
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>9 032,87</b>	<b>3 200,58</b>	<b>-101 480,81</b>

## RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma	TP 2020	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tulorahoitus	89 321	113 283	111 560	184 210
Vuosikate	89 321	188 283	191 560	234 210
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät		-75 000	-80 000	-50 000
Investoinnit	-46 214	-9 000	-287 000	-170 000
Investointimenot	-46 214	-265 000	-733 000	-500 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot		170 000	100 000	80 000
Sijoitukset				
Rahoitusosuudet investointimenoihin		86 000	346 000	250 000
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto- rahavirta	43 108	104 283	-175 440	14 210
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset	-25 000		182 000	-13 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			190 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys			-8 000	-13 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-25 000			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-138 332		0	0
Toimeksiantojen varojen muutokset	-89 289			
Toimeksiantojen pääomien muutokset	92 675			
Vaihto-omaisuuden muutos				
Pitkäaikaisten saamisten muutos				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-8 091			
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pää- oman muutokset	-133 628			
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pää- oman muutokset				
Muut muutokset				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-163 332	0	182 000	-13 000
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-120 225</b>	<b>104 283</b>	<b>6 560</b>	<b>1 210</b>

Rahoituslaskelmaan on sisällytetty investointiosassa esiteltyt investointisummat sekä niihin arvioidut rahoitusavustukset. Pysyvien vastaavien myyntituloissa on talousarvioon ja -suunnitelmaan sisältyvät kiinteistöjen myyntitulot ja tulorahoituksen korjauserissä vuosikatteesta korjatut kiinteistömyyntien myyntivoitot. Näillä oletuksilla lainarahoituksen tarve on 190 000 euroa. Seurakunnalla on olemassa sijoituksia, joita on mahdollista käyttää menojen kattamiseen. Ennen sijoitusten nostamista on kuitenkin tarkasteltava lainojen korkotason suhdetta sijoitusten tuottotasoon ja mietittävä, kumpi on seurakunnalle edullisempää.

## TALOUSSUUNNITELMA 2022 – 2024

Tuloslaskelma	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA2022	TS 2023	TS 2024
Korvaukset	633	0	0	200	0	0
Myyntituotot	11 379	10 012	96 200	175 800	103 400	83 400
Maksutuotot	71 786	56 228	90 500	94 750	94 350	96 350
Vuokratuotot	68 613	66 710	63 500	69 000	70 000	59 000
Metsätalouden tuotot	199 099	43 743	130 000	82 000	120 000	82 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	26 118	10 093	24 200	17 400	18 000	18 000
Tuet ja avustukset	14 573	22 371	6 750	4 950	12 350	7 350
Muut toimintatuotot	161	70	0	0	0	0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>392 362</b>	<b>209 226</b>	<b>411 150</b>	<b>444 100</b>	<b>418 100</b>	<b>346 100</b>
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-933 090	-886 550	-894 977	-855 869	-854 969	-824 578
<i>Henkilösivukulut</i>	-214 398	-211 925	-219 530	-201 557	-209 468	-202 022
<i>Henkilöstökulujen oikaisuerät</i>	13 915	24 617	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-1 133 573	-1 073 859	-1 114 507	-1 057 426	-1 064 437	-1 026 600
Palvelujen ostot	-483 877	-472 983	-498 520	-550 580	-531 180	-519 280
Vuokratulut	-17 819	-15 787	-19 980	-20 480	-27 230	-26 030
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-270 735	-249 865	-285 120	-287 750	-248 350	-236 250
Annetut avustukset	-41 426	-39 151	-26 080	-32 930	-32 780	-32 780
Muut toimintakulut	-43 939	-49 956	-48 018	-53 551	-50 501	-48 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 991 369</b>	<b>-1 901 601</b>	<b>-1 992 225</b>	<b>-2 002 717</b>	<b>-1 954 478</b>	<b>-1 888 940</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 599 006</b>	<b>-1 692 375</b>	<b>-1 581 075</b>	<b>-1 558 617</b>	<b>-1 536 378</b>	<b>-1 542 840</b>
<i>Kirkollisverotulot</i>	1 772 671	1 759 416	1 740 000	1 730 000	1 720 000	1 710 000
<i>Osuus yhteisöveron tuotoista</i>	186 720	187 332	187 000	190 000	191 000	192 000
Verotulot ja valtionrahoitus	1 959 391	1 946 748	1 927 000	1 920 000	1 911 000	1 902 000
Verotuskulut	-26 638	-27 680	-28 000	-28 000	-29 000	-30 000
Keskusrahastomaksut	-152 682	-154 359	-154 400	-154 100	-154 400	-154 400
Toiminta-avustukset	0	6 046	0	0	0	0
<i>Korkotuotot</i>	4 370	8 679	7 000	7 000	7 000	7 000
<i>Muut rahoitustuotot</i>	2 683	2 356	27 500	2 000	2 000	42 000
<i>Arvon muutokset sijoituksista</i>	1 812	0	0	0	0	0
<i>Korkokulut</i>	-683	-278	-355	0	0	-2 000
<i>Muut rahoituskulut</i>	-43	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	8 139	10 756	34 145	9 000	9 000	47 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>189 203</b>	<b>89 137</b>	<b>197 670</b>	<b>188 283</b>	<b>200 222</b>	<b>221 760</b>
<i>Suunnitelman mukaiset poistot</i>	-184 210	-194 780	-196 720	-184 750	-191 890	-211 890
Poistot ja arvonalentumiset	-184 210	-194 780	-196 720	-184 750	-191 890	-211 890
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>4 993</b>	<b>-105 643</b>	<b>951</b>	<b>3 533</b>	<b>8 332</b>	<b>9 870</b>
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	2 331	4 162	2 250	5 500	2 250	2 250
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>7 324</b>	<b>-101 481</b>	<b>3 201</b>	<b>9 033</b>	<b>10 582</b>	<b>12 120</b>