

PÖYTYÄN SEURAKUNTA

Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027

Kirkkoneuvosto 27.11.2024

Kirkkovaltuusto 4.12.2024

Sisällysluettelo

Kirkkoherran katsaus toiminnasta ja taloudesta.....	2
I. YLEISPERUSTELUT	3
Yleiskatsaus.....	3
Julkisen talouden ja seurakuntatalouksien nykytilanne.....	3
Verotilitykset	4
Valtionrahoitus	5
Seurakuntatalouksien kustannuksista	7
Jäsenmäärän kehitys	7
Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat.....	7
Talousarvion laadinnan lähtökohdat.....	8
Pöytyän seurakunnan talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma	9
Talouden tasapainottaminen	10
Kriisiytyvän seurakunnan mittarit	11
II. KÄYTTÖTALOUSOSA	13
Yleishallinto	13
Seurakunnallinen toiminta	15
Hautaustoimi	24
Kiinteistötoimi	26
III. TULOSLASKELMAOSA	29
IV. INVESTOINTIOSA	30
V. RAHOITUSOSA	32
VI. HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO.....	33
Yleiskatsaus.....	33
Hautainhoitorahaston hinnasto 2025	33
Hautainhoitorahaston tuloslaskelma	34

KIRKKOHERRAN KATSAUS TOIMINNASTA JA TALOUDESTA

Pöytyän seurakunta – kutsuu mukaan

Seurakunnan kokonaistilannetta tarkastellessa mielessäni ovat edelleen sanat: ”Realismi ja toivo”. Seurakunnassa tarvitaan paljon viisautta ja rohkeutta tulevina vuosina. Meidän on tehtävä entistä laajemmin yhteistyötä ja vahvistettava yhteisöämme. Samalla on kuitenkin kyettävä tekemään vaikealtakin tuntuvia päätöksiä. On aika nähdä seurakunta kokonaisuutena ja etsittävä yhteistä hyvää, jotta voimme palvella seurakuntamme jäseniä ja seurakunnan alueella asuvia jatkossakin.

Kuluvana vuonna seurakunnassa on työstetty strategioita. Toimintastrategian ytimenä on, että Pöytyän seurakunta on yhteisö, joka kutsuu mukaan. Tulevana vuonna toimintamme painopisteenä ovat avoimuus ja yhteistyö. Seurakuntaelämässä ja ihmisten toiminnassa on havaittavissa muutoksia. Emme enää samalla tavalla voi odottaa, että ihmiset tulevat luoksemme vaan meidän tulee aktiivisesti hakeutua ihmisten pariin. On tehtävä aktiivisesti yhteistyötä kuntien, toisten seurakuntien, järjestöjen ja yhdistysten kanssa. Elävä ja elinvoimainen yhteisö on sellainen, joka ei käperry sisäänpäin vaan suuntautuu ulospäin. On etsittävä rohkeasti uusia toimintamuotoja. Tämä tarkoittaa, että jostain tutusta on kenties luovuttava. Ei kuitenkaan siksi, että muutos itsessään olisi itseisarvo, vaan koska kehittyminen on olemassaolon edellytys. Kristillinen kirkko on lähetetty kirkko.

Kuluvana vuonna työyhteisössä on tapahtunut paljon muutoksia ja näyttää siltä, että muutokset jatkuvat edelleen. Seurakunnan kiristynyt taloustilanne, mahdolliset rovastikunnalliset muutokset ja toiminnalliset muutostarpeet haastavat työhyvinvointia. Tulevan vuoden aikana onkin tarkoitus keskittää varoja ja tarmoa työhyvinvoinnin kehittämiseen. Tähän liittyy työhyvinvointikysely sekä hyvinvointityöpajoja kevään ja syksyn aikana. Työyhteisö on seurakunnan arvokkain pääoma ja heidän työssä viihtymiseensä on syytä panostaa. Myös työhön perehdyttämiseen on suunnattava jatkossa huomiota ja voimavaroja entistä enemmän.

”Kristus on niin kuin ihmisruumis, joka on yksi kokonaisuus, mutta jossa on monta jäsentä; vaikka jäseniä on monta, ne kaikki yhdessä muodostavat yhden ruumiin. Jos yksi jäsen kärsii, kärsivät kaikki muutkin jäsenet, ja jos yksi jäsen saa osakseen kunniaa, iloitsevat kaikki muutkin sen kanssa. Te olette Kristuksen ruumis, ja jokainen teistä on tämän ruumiin jäsen.” (1. Kor. 12: 12, 26, 27)

Meidän on oltava realistisia ja pidettävä jalat maassa ja pää kylmänä, mutta sydämen on oltava lämmin ja täynnä rohkeutta ja toivoa. Kun yhdistämme voimamme ja Jumala on kanssamme, pystymme täyttämään meille uskotun tehtävän Pöytyän ja Oripään alueilla asuvien ihmisten parissa. On etsittävä uusia tapoja ja keinoja toteuttaa tätä tehtävää. Suuntaamme toimintaamme tulevaisuudesta käsin. Muuttuvassa maailmassa etsimme rohkeasti yhteistyötä alueen eri toimijoiden ja myös toisten seurakuntien kanssa. Kokeilemme uutta, emmekä pelkää.

Pöytyällä 23.11.2024

Merelle Peltonen Galindo
kirkkoherra

I. YLEISPERUSTELUT

YLEISKATSAUS

Julkisen talouden ja seurakuntatalouksien nykytilanne

Kirkkohallituksen yleiskirjeen nro 23/2024 mukaan kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Suomen pankin (13.8.2024) arvion mukaan taantumien pohja on nyt käsillä ja talous virkkoa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Kuluttajien luottamus talouden kehitykseen on kasvaneesta ostovoimasta huolimatta kuitenkin edelleen haurasta, mikä ennakoii vaatimatonta yksityisen kulutuksen kehitystä. Vienti on pysynyt samantasoisena alkuvuoteen verrattuna ja rakennusosalalla on havaittavissa positiivisiaakin merkkejä. Työllisyysasteen trendi on edelleen korkealla tasolla, vaikka työmarkkinat ovatkin heikentyneet selkeästi kuluvan vuoden aikana. Työllisyysasteen ennakoitaan kuitenkin talouden elpessä paranevan jo vuonna 2025. Julkinen talous pysyy lähivuosina alijäämäisenä, ja julkinen velkasuhde kasvaa edelleen hallituksen sopeutustoimista huolimatta. Heikko suhdanne ja yhä kasvavat julkisen velan korkomenot vaikeuttavat julkisen talouden tasapainottamista.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024, kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 5,6 %. (tilastokeskus; 14.9.2024). Inflaatio on hidastunut laaja-alaisesti vuonna 2024, mutta veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Hinnannousupaineet kasvavat myös paranevan suhdanteen myötä (Suomen pankki, 11.6.2024). Vuoden 2025 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 1,6 % (VM 17.6.2024) ja Suomen pankki 2,0 % (11.6.2024). Tuoreimmissa pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi 2,2 % (OP, 20.8.2024) ja 1,6 % (Säästöpankkiryhmä, 7.8.2024).

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Työpäiväkorjattu BKT oli 0,7 % edellisvuoden vastaavaa neljännestä matalammalla tasolla. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 %.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työttömyysasteen trendi oli 8,3 prosenttia, mikä on 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aiemmin. Työllisiä oli heinäkuussa tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan 54 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. (TEM, 20.8.2024)

Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan keskiansioiden kehitystä kuvaava ansiotasoindeksi nousi Tilastokeskuksen ennakkotietojen (31.5.2024) mukaan vuoden 2024 tammi-maaliskuussa 3,9 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Vaikka nimellisansiot nousivat, reaaliensiot laskivat vuoden 2023 viimeiseen vuosineljänneksen verrattuna. Reaaliensioden laskuun alkuvuonna vaikutti se, ettei vuonna 2024 maksuun tulevat sopimuskorotukset olleet tuolloin tulleet vielä maksuun kovin monella sopimusosalalla eivätkä siten estäneet alkuvuoden inflaation vaikutusta. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysaste kohenee 73,1 prosenttiin vuonna 2025. (VM, 17.6.2024)

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 23/2024, 10.9.2024)

Verotilitykset

Kirkkohallitus on tilannut aiempien vuosien tapaan verotuloennusteen FCG:ltä (29.8.2024). Verotuloennuste ei ole inflaatiokorjattu, kuten ei aiempinakaan vuosina. Vuosi 2023 oli kirkollisveron kasvun suhteen aiempiin vuosiin verrattuna poikkeuksellinen. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Veroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat vuonna 2023. Poikkeuksellisen verotulokasvun taustalla oli vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Kirkollisverotuottojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi.

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 23/2024, 10.9.2024)

Vaikka kirkollisverotuotot euromääräisesti nousisivatkin, ne eivät reaalisesti monenkaan seurakunnan kohdalla nouse korkean inflaation vuoksi (verotuloennuste ei ole inflaatiokorjattu). Seurakuntien toimintakulut ovat nousseet ja nousevat hintojen nousun ja palkkaratkaisujen myötä huomattavasti. Korjausvelkaa on monella seurakunnalla runsaasti. Kaikki seurakunnat eivät myöskään ole taloudellisesti samanlaisessa asemassa. Seurakuntien eriytymiskehitys on ilmeistä. Monet pienet seurakunnat ovat jo nyt taloudellisesti tiukoilla ja niiden toimintamahdollisuudet ovat loppumassa. Tällöin tulee miettiä, minkälaista toimintaa tulevina vuosina on mahdollista niukkenevin resurssein järjestää ja mitä toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi voidaan tehdä. Taloudellisesti ja toiminnallisesti järkevä ratkaisu voi olla seurakuntaliitos, joka turvaa seurakunnallinen toiminnan alueella myös tulevaisuudessa

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 32/2023, 26.9.2023)

Pöytyän seurakunnan verotulokehitys elokuun 2024 verotuloennustetaulukon mukaan (FCG:n laatima, taulukko on tehty tulevilta vuosilta veroprosentin 1,70 mukaan, koska elokuussa ei tiedetty vielä korotuksesta):

Kirkollisvero 1000 e	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2030
Pöytyä	1 734	1 773	1 759	1 788	1 834	1 961	1 995	2 143	2 173	2 215	2 294
Muutos-%	-3,2 %	2,2 %	-0,7 %	1,6 %	2,6 %	7,0 %	1,7 %	7,4 %	1,4 %	2,0 %	3,5 %

Pöytyän seurakunnan verotulot laskivat tasaisesti vuosien 2013 ja 2018 välillä, jolloin verotulojen lasku oli yhteensä n. 200 000 euroa. Vuonna 2019 verotuloja kertyi 39 000 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna ja vuonna 2020 taas n. 14 000 euroa edellistä vuotta vähemmän. Vuonna 2021 verotulot kasvoivat 1,6 % ja vuonna 2022 edelleen 2,6 %. Vuonna 2023 verotulojen aiempaan nähden huomattavaan nousuun ovat vaikuttaneet sote-uudistuksen myötä tullut verouudistus sekä suuri palkkatason nousu.

Lokakuussa 2024 verotuloja on kertynyt jo 1 677 746 euroa, joka on talousarvioon verrattuna 86 %. Jos loppuvuoden verotilitykset toteutuvat prosentuaalisesti samoin kuin vuosi sitten, jäävät Pöytyän seurakunnan osalta verotulot 1 954 000 euroon, joka on n. 40 000 euroa ennustetta vähemmän. Talousarviossa on otettu huomioon veroprosentin nousu 1,75 %-yksikköön, jonka vuoksi luku on verotuloennustetaulukkoa suurempi.

Valtionrahoitus

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta Suomen evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan 1.1.2016 alkaen.

Lain mukaan Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää kirkolle vuosittain rahoituksen, jonka määrä vuonna 2016 oli 114 miljoonaa euroa. Rahoituksen määrää tuli lain mukaan korottaa vuosittain kuluttajahintaindeksin mukaista yleisen hintatason muutosta vastaavasti, mikä ei ole toteutunut suunnitellusti. Toistaiseksi viimeisin leikkaus rahoitukseen oli hallituksen sopeuttamistoimenpiteenä toteuttama 1 %-yksikön indeksijääditys vuosille 2024–2027.

Valtiovarainministeriön ehdotuksessa vuoden 2025 talousarvioksi esitetään nyt, että Suomen evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään, että kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa.

Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 104 906 000 euroa seurakunnille jaetaan 94 078 900 euroa, seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon käytetään 8 259 700 euroa siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 7 949 700 euroa ja Basis-kiinteistöhallintajärjestelmän ylläpitoon ja kehittämiseen 240 000 euroa ja Kirjuri-jäsentietojärjestelmään 2 567 400 euroa.

Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määräämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 23/2024, 10.9.2024)

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa korjausavustusta. Avustusten jakoperusteita on tarkennettu viimeksi yleiskirjeessä 34/2023, 18.10.2023.

Avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon voidaan myöntää kirkkolain tarkoittamille kirkollisille rakennuksille, jotka on suojeltu kirkkolain, rakennusperinnön suojelulain tai asemakaavan perusteella. Avustusta voidaan myöntää rakennuksen rakenteiden ja pintojen kunnostukseen, korjaukseen, restaurointiin

tai konservointiin sekä lämmitys-, sähkö-, valvonta- ja paloturvallisuusjärjestelmien investointeihin. Tätä avustusta voidaan myöntää myös kyseisten rakennusten lähiympäristön pihojen, aitojen, porttien ja ulkovalaistuksen kunnostukseen. Kirkollisen arvoesineistön konservointiin ja säilytykseen liittyvät hankkeet sekä sankarihautausmaiden kunnostustyöt kuuluvat myös tämän avustuksen piiriin. Suunnitelmista tulee yleensä pyytää Museoviraston lausunto, joka liitetään avustusasiakirjoihin. Viime vuosina jaettavan avustuksen määrä on ollut noin 7,5 miljoonaa euroa.

Kirkon keskusrahaston korjausavustusta voidaan myöntää muiden kuin suojeltujen kirkollisten rakennusten korjaushankkeisiin, Basiksen rakennusryhmän 3.1 Muut kirkot ja kappelit rakennuksiin sekä suojeltujen kirkollisten rakennusten käytettävyyttä parantaviin toimenpiteisiin. Viime vuosina jaettavan avustuksen määrä on ollut 1 miljoonaa euroa.

Avustuksia ei myönnetä uudisrakennushankkeille, laajennuksille, seurakunta- tai leirikeskuksille, seurakuntataloille tai -kodeille, hautaustoimen investoinneille, ulosvuokrattujen rakennuksien tai kiinteistö- ja asunto-osakkeiden hankkeisiin, irtokalustehankintoihin, työkoneisiin tai -laitteisiin eikä pääsääntöisesti AV-tekniikkaan liittyviin hankkeisiin. Kirkkohallitus varaa myös mahdollisuuden ohjata avustusvaroja useampaa seurakuntaa koskeviin selvityksiin sekä korjausta koskeviin kokeiluihin ja ohjeisiin. Tällaisten yhteishankkeiden määrä on pääsääntöisesti enintään 10 % vuotuisista avustusmäärärahoista. Yhteishankkeena rahoitetaan kaikilla seurakunnilla käytössä oleva kiinteistö- ja arvoesinerekisteri Basis. Avustusten hakuprosessia on uudistettu vuodelle 2023 haettavista avustuksista lähtien niin, että avustushakemukset tehdään Basis-järjestelmän kautta.

Kirkon keskusrahastolla on velvollisuus raportoida opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seurantaa varten tarvittavat tiedot. Kirkon keskusrahasto käyttää tietojen toimittamiseen seurakuntien taloustilastoista johdettuja yhteenlaskettuja kustannustietoja. Seurakunnissa tulee tarkasti noudattaa kirkkohallituksen ohjetta kustannusten kohdentamisesta kirjanpidossa. Vuodesta 2023 lähtien kulttuuriperintökustannukset raportoidaan ns. laskennallisina kulttuuriperintökustannuksia hyödyntäen sekä tilinpäätöstietoja että Basis-järjestelmän tietoja. Raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi seurakuntien tulee huolehtia, että Basikseen on tallennettu kaikki raportoinnissa tarvittavat tiedot. Tilintarkastajia muistutetaan tarkastamaan, onko seurakunta kirjannut kustannukset ohjeiden mukaisesti ja onko sillä raportointiin tarvittavat kiinteistötiedot Basis-järjestelmässä.

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 32/2023, 26.9.2023)

Pöytyän seurakunnassa valtionrahoitusta on budjetoitu 203 304 euroa vuodelle 2025. Kirkonkirjojenpitoon on talousarviossa varattu 12 000 euroa, tämä hoidetaan keskitetysti Porin aluekeskusrekisterin toimesta. Hautaustoimen hoitamiseen on budjetoitu poistot mukaan luettuna n. 180 000 euroa. Summa on 50 000 euroa suurempi kuin edellisenä vuonna, koska mm. palkkoja on nyt kohdistettu aiempaa enemmän hautaustoimeen seurakuntamestareiden ja talouspäällikön palkoista. Lisäksi talousarviovuonna konservoidaan vielä osa Pöytyän kirkon esineistä, joihin on haettu ja saatu 70 % avustus Kirkkohallitukselta. Omaksi osuudeksi jää näistä n. 8 000 euroa. Investointipuolella on varattu määrärahaa hautakarttaohjelman käyttöönottoon 18 000 euroa.

Seurakuntatalouksien kustannuksista

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30§) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät lain 31 §:n mukaan. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä 14,2 miljoonaa euroa (14,9 milj. vuonna 2024).

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Vuoden 2025 korotuksista ei tässä vaiheessa ole tietoa.

Tilastokeskuksen mukaan (14.6.2024) kiinteistön ylläpidon kustannukset laskivat ensimmäisellä vuosineljänneksellä 0,6 % vuoden 2024 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2023 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat jätehuollon kustannukset, 6,6 %. Sähkön kustannukset laskivat 21,2 %. Rakennustyyppikohtaisesti ylläpitokustannukset laskivat lukuun ottamatta asuinrakennuksia.

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 23/2024, 10.9.2024)

Jäsenmäärän kehitys

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. (Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 32/2023, 26.9.2023)

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 755 000 jäsenellä vuosina 2023–2040. (Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 23/2024, 10.9.2024)

Pöytyän seurakunnan jäsenmäärä lokakuun lopulla on 6918 (10/2023: 7096 ja 10/2022: 7284) henkilöä, mikä on likimain sama kuin FCG:n laatimassa seurakuntien verotuloennustetaulukossa elokuussa 2024 on ennustettu. Ennusteen mukaan jäsenmäärä tulee laskemaan reilulla sadalla hengellä vuosittain.

Pöytyän seurakunnan jäsenmäärän kehitys elokuun 2024 verotuloennustetaulukon mukaan:

Pöytyä	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2030
Asukasluku	9 563	9 559	9 424	9 357	9 301	9 249	9 199	9 152	9 009
Jäsenmäärä	7 504	7 375	7 213	7 071	6 947	6 828	6 710	6 601	6 282
Kirkollisveroa maksavat	5 058	4 996	4 903	4 837	4 787	4 735	4 674	4 632	4 474

Muutos vuosittain	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2030
Asukasluku	-0,44 %	-0,04 %	-1,41 %	-0,71 %	-0,60 %	-0,56 %	-0,54 %	-0,51 %	-1,56 %
Jäsenmäärä	-1,82 %	-1,72 %	-2,20 %	-1,97 %	-1,75 %	-1,71 %	-1,73 %	-1,62 %	-4,83 %
Kirkollisveroa maksavat	-0,82 %	-1,23 %	-1,86 %	-1,35 %	-1,04 %	-1,07 %	-1,29 %	-0,91 %	-3,40 %

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään viiden tavoitteen avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Pöytyän seurakunnassa on valittu ympäristötyöryhmä, joka on aloittanut työskentelyn ympäristödiplomiin liittyvien asioiden kanssa vuonna 2024. Tavoitteena on hakea diplomia vuoden 2025 loppuun mennessä.

Talousarvion laadinnan lähtökohdat

Seurakuntatalouden talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman laatimista koskevat säännökset on koottu kirkkolain ja kirkkojärjestyksen lukuihin 6. Toiminnan ja talouden suunnittelu tapahtuu samanaikaisesti. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta.

Kirkkojärjestys 6 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 6:3).

Talousarvion hyväksyy ylin päättävä elin eli kirkkovaltuusto. Talousarvion sitovuustaso on pääluokkatason nettomäärä, joka on merkitty taulukoihin tummemmalla värikoodilla. Eri työalojen toiminnalliset tavoitteet on laadittu työaloilla työalavastaavien ja toimikuntien yhteistyönä. 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 6:2).

Pöytyän seurakunnan talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma

Pöytyän seurakunnan talousarvio vuodelle 2025 on ylijäämäinen 5 527 euroa. Kirkkoneuvosto on jättänyt pöydälle sekä kiinteistö- että henkilöstöstrategian ja antanut talousarvion tekemiseen ohjeeksi ottaa huomioon nykyinen henkilöstö ja jo päätetyt myynnit. Talousarviossa on myynteinä huomioitu Yläneen Kanttorila, Elijärven rantatontti, As Oy Yläneen Jokipirtin asunto-osakkeet ja Karinaisten suntion asunto. Puunmyyntituloja on suunniteltu saatavaksi kutakuinkin normaalin vuositulon verran. Kiinteistöjen myyntituloja on kirjattu talousarvioon 150 000 euron verran ja puunmyyntituloa 70 000 euroa. Henkilöstön osalta kuluneena vuonna on toteutunut kaksi n. 3 % suuruisia palkkojen yleiskorotusta. Tulevan vuoden yleiskorotukset ovat vielä neuvottelematta. Talousarviossa korotus on huomioitu 2 %:n suuruisena aikavälille helmikuusta joulukuuhun. Poistoissa on huomioitu tänä vuonna valmiiksi tulleiden hankkeiden poisto-osuudet. Pöytyän kirkon peruskorjaukseen liittyen lainan korkoihin on kirjattu 65 000 euroa. Lainan vuosilyhennys tulee olemaan 85 000 euroa. Kiinteistö-toimeen on sisällytetty määrärahoja jonkin verran asiantuntijapalveluita sekä pieniä korjaustarpeita varten.

Investointeja ei, seurakunnan taloudellinen tilanne huomioiden, pystytä juurikaan tekemään. Talousarviossa investointeihin on kirjattu Pöytyän kirkon julkisivuhankkeesta keväälle jäävä osuus sekä tulopuolelle myös jonkin verran tähän liittyvää avustusta. Lisäksi on huomioitu Geometrix-hautakarttaohjelman hankkiminen sekä Oripäässä ilmenneen alapohjalahon vuoksi kirkkosalin suunnittelukustannuksia ja tähän saatavaa avustusta. Myös jo aiemmin kilpailutetut konservoinnit on huomioitu tulevilla kahdella talousarviovuodella. Pöytyän Lions Club on antanut tarjouksen Pöytyän huoltohallin julkisivumaalaustyöstä. Tarjous lisätynä materiaalihankinnoilla on myös varattu ensi vuodelle. Vuodelle 2026 on ajateltu Yläneen kirkon julkisivumaalauksen suunnittelukustannuksia ja tähän saatavaa avustusta. Tähän kustannukseen on mahdollista käyttää Elosen testamenttirahaa.

Vuonna 2025 uudelleen käsittelemään otettavat kiinteistö- ja henkilöstöstrategiat ovat suuressa roolissa talouden tasapainoon saattamisessa. Samoin juuri perustettu talouden tasapainottamistyöryhmä.

Talousarviossa taloussuunnitelmavuodet ovat reippaasti alijäämäisiä. Suunnitelmavuodet on arvioitu siltä pohjalta, että isoja investointeja ei tehdä, jolloin poistot eivät kasva, henkilöstömäärä pysyy vuoden 2025 talousarvion mukaisella tasolla ja palkat nousevat 2 % vuodessa. Kustannuspuolelle on huomioitu jonkin verran kustannustason nousua, mutta toisaalta myös työterveyshuollon kustannusten vähentymistä, joka tulisi positiivisena vaikutuksena vuodelle 2025 suunnitellusta henkilöstön hyvinvointiin satsaamisesta. Tulopuolelle on huomioitu metsätuloja tasaisen hoitosuunnitelman mukaan eikä yhtään kiinteän omaisuuden myyntiä. Verotulokehitys on elokuun 2024 veroennustetaulukon mukainen ja veroprosentti pidetään vuoden 2025 tasolla.

”Pöytyän seurakunta – kutsuu mukaan” -toimintastrategian tavoitteista on nostettu painopistealueeksi vuodelle 2025 tavoite ”avoimuus ja yhteistyö”. Työalojen toimintaa ja talousarviotavoitteita painotetaan siis tulevana vuonna enemmän tämän osa-alueen aiheisiin kuitenkin toisia strategian tavoitteita unohtamatta.

Talouden tasapainottaminen

Pöytyän seurakunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää vuoden 2023 tilinpäätöstilanteessa 41533,68 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätös on todennäköisesti negatiivinen, jolloin kertynyt ylijäämä vähintäänkin pienenee, jollei häviä kokonaan.

Taloutta Pöytyän seurakunnassa ei ole mahdollista tasapainottaa ilman rakenteellisia muutoksia. Henkilöstökulut kuten muutkin kustannukset nousevat vuosi vuodelta ja kiinteistöjen korjausvelka kasvaa. Toki verotulojen kasvu on tällä hetkellä helpottanut kustannusten kattamista, mutta tähän ei voida tuudittautua jatkossa, kun jäsenmäärä on jatkuvasti vähenevä. Poistojen taso pysyy likimain 200 000 euron suuruisena tulevana vuosina ja laskeekin vähitellen, mikäli suuria investointeja ei tehdä. Lainanhoitokustannukset rasittavat vuosittain. Vuodelle 2025 uudelleen käsiteltäväksi siirretyt kiinteistö- ja henkilöstöstrategiat sekä juuri perustetun talouden tasapainottamistyöryhmän linjaukset ovat siis suuressa roolissa talouden tasapainoon saattamisessa.

Seurakunnassamme on käsillä ajanjakso, jolloin eläköitymisiä on jonkin verrankin. Lisäksi on ollut liikkuvuutta muutenkin normaalien työpaikanvaihdosten kautta. Kuluneen vuoden aikana on jo jätetty täyttämättä puolikas lastenohjaajan toimi, yksi seurakuntamestarin toimi sekä taloussihteerin toimi. Taloussihteerin tehtävien osalta on jo syksyllä 2024 alettu järjestelemään kriittisimpiä osa-alueita uudelleen. Haudanhoidot siirtyivät seurakuntasihteerille, jolta jo aiemmin on siirtynyt virkatodistusten hallinnointi Porin aluekeskusrekisterille. Talous- ja palkkahallinnon osalta on otettu käyttöön Kirkon palvelukeskuksen laajennetut palvelut. Vaikka tämä onkin käytössä, vaaditaan seurakunnalta joitakin käytännön töitä edelleen. Ostoreskontran puolella laskujen reititys ja tarkastaminen on välttämätöntä seurakunnassa. Tätä työtä tekee oman työnsä ohella johtava lastenohjaaja. Palkkahallinnossa ja kirjanpidossa on myös paljon perustyötä, jota ei ulkoinen toimija voi tietää. Tähän ollaan saamassa sovittua yhteistyö Liedon seurakunnan kanssa heidän toimistosihteerinsä työpanoksesta kahtena päivänä kuukaudessa. Talouspäällikön työkuormaa ollaan helpottamassa yhteistyöllä Loimaan seurakunnan suuntaan, jolloin heiltä saataisiin kiinteistöpäällikön työpanosta yhtenä päivänä viikossa. Tämä ei ole suora taloudellinen säästökeino, mutta toisi jaksamista talouspäällikölle liian suuren tehtäväkentän pyörittämiseen.

Rovastikunnan tasolla on suunnitteilla mahdollisesti joko jo nykyisen valtuustokauden jälkeen vuonna 2027 tai seuraavan vuonna 2031 tapahtuva seurakuntien yhteisen hallinnon toteuttaminen. Tällä saadaan synergiaetuja hallinnon hoitamiseen, täsmällisempää asiantuntemusta mm. kiinteistöjen hallintaan sekä ehkäpä tärkeimpänä asiana sijaistamisen ja näin ollen lomien ja vapaiden mahdollistaminen hallinnon työntekijöille.

Talouden tasapainottamistyöryhmän on otettava nopeasti tarkasteluun toiminnan, henkilöstön ja kiinteistöjen suhde toisiinsa ja mietittävä keinot, joilla pystymme kattamaan tämän talousarvion suunnitelmavuosilla näkyvät tulossa olevat alijäämäiset vuodet, jotta niihin pystyttäisiin vielä vaikuttamaan.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista on annettu yleiskirje 28/2021 ja sitä on uudistettu kirkkolainsäädännön muuttumisesta johtuen yleiskirjeessä 16/2024. Uudessa ohjeessa on otettu huomioon seurakuntajaon muutosta koskevien säännösten muutokset. Mittarit on jaettu seurakunnan talouden mittareihin sekä toiminnan ja hallinnon mittareihin. Kriisiytyvän seurakunnan mittarit ovat säilyneet pääsääntöisesti vuoden 2021 ohjeen mukaisina kuitenkin siten, että talouden mittareiden ensimmäistä kohtaa on täsmennetty niin, että tilikauden negatiivinen tulos aiheuttaa mittarin täyttymisen jo kahdesta eikä kolmesta peräkkäisestä vuodesta.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittareissa on joiltakin osin korjattavaa, joihin tulee panostaa tulevana vuosina. Seurakunnan yhteiskunnallisissa tehtävissä 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 tarkoitettu toteuttaa kirkkoalue kerrallaan niin hallinta-aikojen, puuttuvien yhteystietojen kuin hoitamattomien hautojenkin osalta. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitotehtävät ovat talouden heikon kunnon vuoksi vaarassa. Hallinnon ja toiminnan mittareita ovat muun muassa puutteet ja epäkohdat seurakunnan toimielinten kokoonpanossa ja toimivuudessa sekä hallinnollisissa menettelyissä. Nämä toimivat Pöytyän seurakunnassa kohtuullisella tasolla. 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. Yksi seurattava asia on työterveyshuollon kustannusten nousu. Työhyvinvointiin pitää kiinnittää jatkossa entistä enemmän huomiota. Työpaikkaselvitykset on nyt käyty jokaisella työalalla ja selvityksiä päivitetään uudella kolmen vuoden kierroksella vuodesta 2025 alkaen. Työyhteisön kuormittuneisuus vaikuttaa koko seurakuntaan. Henkilöstön hyvinvoinnin kehittämiseen on varattu määrärahoja ja kirjattu tavoitteita talousarviossa 2025.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareita on neljä ja ne liittyvät seurakunnan tilikauden tulokseen, taseen kehittämiseen, maksuvalmiuteen sekä henkilöstömenojen osuuteen toimintakuluista. Toimenpiteisiin on syytä ryhtyä, jos tilikauden tulos on ilman kertaluontoisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 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 Pöytyän seurakunnassa täyttyy kohta 3 eli maksuvalmius on alle 90 päivää. Seurakunnan kassavarat vaativat jatkuvaa tarkkailua ja maksuvalmius oli 60 päivää tilinpäätöksessä 2023. Seurakunnassa on perustettu talouden tasapainottamistyöryhmä marraskuussa 2024. Lisäksi kiinteistö- ja henkilöstöstrategiat tullaan ottamaan uudelleen käsittelyyn vuoden 2025 puolella. Keskittämällä toimintaa määrällisesti vähempiin kiinteistöihin seurakunta pääsee eroon kiinteistöjen ylläpitokuluista ja kasvavasta korjausvelasta luovuttavien kiinteistöjen osalta. Jo edellisenkin henkilöstöstrategia pohjautui luonnollisen poistuman kautta tehtäviin henkilöstövähennyksiin ja tehtävien vähenemiseen/optimoimiseen tulevaisuudessa sekä vapaaehtoisten laajamittaisempaan käyttöön toiminnassa. Tätäkin tarkastellaan tulevana vuonna strategian päivittämisen yhteydessä jälleen tarkemmin.

Alla tilinpäätöksessä 2023 todetut kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit. Vuosi 2024 on mahdollisesti alijäämäinen, jolloin kertynyt ylijäämä taseessa tulee pienenemään. Maksuvalmius on heikentynyt merkittävästi edelleen edellisestä vuodenvaihteesta käynnissä olevien investointihankkeiden vuoksi. Mittareita tarkastellaan tarkemmin jälleen seuraavassa tilinpäätöksessä.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023 / TA2024
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen vuonna 2022, mutta oli vuonna 2023 taas positiivinen. Kirkollisveroprosentti on 1,75.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 41533,68 euroa. Vuodesta 2024 on todennäköisesti tulossa jälleen negatiivinen. Kertynyt ylijäämä ei ole iso ja vaatii sopeuttamistoimenpiteitä, että se saadaan pidettyä.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	60 päivää edellisessä tilinpäätöksessä ja vaatii jatkuvaa seurantaa pitkin vuotta
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on pysynyt aiemmin melko tasaisena 55-57 % maissa, se oli 54,5 % vuonna 2023 ja talousarviossa osuus on vain 52,2 %.

II. 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 2025 ei ole vaaleja. Seuraavat luottamushenkilöt valitaan seurakuntavaaleissa syksyllä 2026.

Virastopalveluihin kuulunut kirkonkirjojen pito on siirretty Porin aluekeskusrekisteriin 1.5.2021 alkaen, josta syystä virkatodistuksia ei enää käsitellä seurakuntataloudessamme. 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 ja se päivitetään tulevana vuonna 2025. Henkilöstöä tuetaan mm. ePassi Flex -tykyrahalla ja tyky-päiviä pyritään pitämään vähintään kerran tai kaksi vuodessa. Työterveyspalvelut ovat kattavat; sillä pyritään tukemaan henkilöstön terveyttä ja jaksamista työssä. Työntekijäpalavereja pidetään säännöllisesti kuukausittain. Näissä on jokaisella mahdollisuus tuoda asiansa käsittelyyn, esityslista on kaikkien täytettävissä etukäteen.

Talousarvio

Yleishallinto	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Myyntituotot	0	100	100
Maksutuotot	24	0	0
Tuet ja avustukset	8 052	7 000	9 000
Muut toimintatuotot	65	0	0
TOIMINTATUOTOT	8 141	7 100	9 100
Henkilöstökulut	-181 010	-168 545	-123 009
Palvelujen ostot	-117 958	-122 300	-168 650
Vuokrakulut	-2 860	-2 400	-2 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 467	-9 100	-9 000
Annetut avustukset	-1 150	-1 150	-1 850
Muut toimintakulut	-1 215	-1 500	-1 500
TOIMINTAKULUT	-314 661	-304 995	-306 309
TOIMINTAKATE	-306 520	-297 895	-297 209

Henkilöstön palkkojen jakautuminen pääluokille

Henkilöstön palkkojen kohdentaminen eri tehtäväalueille tehdään prosenttiperusteisesti palkkahallinnossa. Tämä prosenttijako on elänyt tehtävien mukaisesti jonkin verran menneinä vuosina. Talousarvioon 2025 tehtiin isompi muutos, jossa mm. seurakuntamestareiden työpanosta siirrettiin enemmän kiinteistöistä seurakuntatyön ja hautatoimen puolelle. Jumalanpalveluselämään ja hautauksiin ei aiemmin ole mennyt heidän palkastaan yhtään prosenttia ja esimerkiksi kirkkoihin on kohdistettu puolet palkasta.

Vuoden 2024 talousarvion mukainen palkkojen jakotaulukko:

Henkilöstö	Määrä	Yleishall.	Srk-työ	Hautatoimi	Kiint.hall.	HHR
Kirkkoherra	1	30	70			
Muut papit	3		100			
Kanttorit	2,8		100			
Diakoniatyöntekijät	3		100			
Kasvatustyöntekijät	6,5		100			
Seurakuntamestarit	4,5			32	78	10
Seurakuntapuutarhuri	1			45	15	40
Kausi- ja kesätyöntekijät (6 kk)	5					100
Taluspäällikkö	1	80			20	
Hallinto, toimistotyöntekijät	2	80				20

Vuoden 2025 talousarvion mukainen palkkojen jakotaulukko:

Henkilöstö	Määrä	Yleishall.	Srk-työ	Hautatoimi	Kiint.hall.	HHR
Kirkkoherra	1	40	60			
Muut papit	3		100			
Kanttorit	2,6		100			
Diakoniatyöntekijät	3		100			
Kasvatustyöntekijät	6	2	98			
Seurakuntamestarit	3,5		28	35	38	0
Seurakuntapuutarhuri	1			50	10	40
Kausi- ja kesätyöntekijät (6 kk)	5					100
Taluspäällikkö	1	55		5	30	10
Hallinto, toimistotyöntekijät	1	60	10			30

Henkilöstökulut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	Muutos TA25/TP23
400000 Kokouspalkkiot	-12 745	-11 000	-10 000	-21,5
401000 Työajan palkat	-895 993	-919 883	-961 073	7,3
407000 Tuntipalkat	-3 954	-1 500	0	
408200 Säännöl.toim. palkk.	-3 835	-6 800	-5 600	46,0
408900 Muut palkat, palkk	-2 998	0	0	
409800 Jaksotetut palkat	-17 169	0	0	
Palkat ja palkkiot	-936 694	-939 183	-976 673	4,3
410000 Sos. turv. maks.	-13 772	-12 242	-17 417	26,5
412000 Eläkemaksut	-188 936	-205 661	-209 003	10,6
414000 Muu sos.vak.maksu	-22 934	-20 174	-13 125	-42,8
415000 Jaksot.sos.maksut	-839	0	0	
415100 Jaksot.eläkevak.maks	-3 643	0	0	
Henkilösivukulut	-230 124	-238 077	-239 544	4,1
Henkilöstökulujen oikaisuerät	7 097	0	0	
Henkilöstökulut	-1 159 721	-1 177 261	-1 216 218	4,9

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnallisen toiminnan päätehtävät ovat jumalanpalveluselämä, kasteet, avioliittoon vihkimiset sekä hautaan siunaamiset. Lisäksi siihen kuuluvat musiikki-, kasvatusta-, diakonia- ja lähetystyö. Olennaista on myös avoin, kutsuva ja oikea-aikainen tiedotus ja viestintä.

Tiedotustoiminta seurakunnassa elää jatkuvan haasteen edessä. Seurakunnassa ei ole varsinaista viestijää, vaan viestinnästä vastaavat seurakuntasihtööri, kirkkoherra ja jokainen työala yhdessä. Verkkoviestintä kasvaa ja hakee uusia muotoja. Seurakunnan kotisivut on päivitetty saavutettaviksi syksyllä 2020. Sosiaalisen median viestintää on tehostettu ja saavutettavuus on huomioitu myös siellä, esim. tekstityksen muodossa. Tätä digitalisaation kehitystä on tarkoitus jatkaa ja laajentaa tulevina vuosina. Tällä hetkellä seurakunta on mukana Facebookissa, Instagramissa, Tiktokissa ja YouTubessa. Joillakin kasvatuksen tiimiläisillä on Snapchat käytössään. Seurakuntaan on perustettu some-tiimi, joka opastaa työntekijöitä sosiaalisen median käytössä sekä kehittää sen käyttöä viestinnän työvälineenä. Seurakunta otti käyttöön syksyllä 2024 Canva Pro:n, joka kasvattaa esimerkiksi mainosten laatua huomattavasti. Some-tiimi kehitti Canva Pron avulla seurakunnalle viestintäbrändin, jonka toivotaan näkyvän seurakunnan mainonnassa. Keväällä 2025 seurakunnan henkilöstö osallistuu sosiaalisen median koulutukseen, joka syventää työyhteisön osaamista entisestään.

Kasvatustyöhön kuuluvaa kastekäskyn velvoittamaa rippikouluopetusta annetaan nuorille päivärippikoulun ja leiririppikoulujen muodossa. Jokaiseen ryhmään kuuluu seurakuntaan tutustumisjakso. Talousarviovuonna rippikoululeirejä toteutetaan kaksi kappaletta, Pihlavan leirikeskuksessa, Säkylässä. Näiden lisäksi järjestetään jokavuotinen patikkari pari, Kuhankuonon retkeilyreitistöllä, tukikohtanaan Rantapiha Nousiaisissa. Syyslomaripari toteutettiin Nuorisokeskus Marttisissa, Virroilla, syyslomalla 2024. Kuluneen vuoden aikana päiväkerhotyö seurakunnassa on huomattavasti vähentynyt. Päiväkerhoja on enää Kyrössä ja Heikinsuolla. Muilla kirkkoalueilla panostetaan perhekerho- tai perhekahvilatyöhön sekä tapahtumien järjestämiseen perheille. Varhaisnuorisotyössä jokaiselle kirkkoalueelle on kuluneen syksyn aikana saatu alakouluikäisille lapsille iltapäiväkerhotoimintaa kerran viikossa Kaakisten ja Puuhaparkin muodossa. Isostoiminta jatkuu seurakunnassa leirimuotoisena. Se on nähty toimivaksi koulutusmuodoksi. Se lisää yhteisöllisyyttä ja sitoutuneisuutta sekä lisää koulutukseen osallistuneiden määrää. Haasteena isoskoulutuksessa on miten saada mukaan lukio- tai ammattikouluikäiset nuoret, joiden loma-ajat tai koeviikot ovat usein eri aikoina. Isosten saama korvaus leireistä on varsin maltillinen, joten joskus nuorten on valittava säännöllinen kesätyö leiriviikon sijaan. Seurakunnassa on aloitettu teini-ikäisten nuorten äideille vertaistukiryhmä ”Kamalat äidit”, joka jatkaa kokoontumisiaan myös kevätkaudella 2025.

Diakonia kuuluu kirkon perustehtäviin. Se antaa kristilliseen rakkauteen perustuvaa apua niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muuten auteta. (KJ 3:24) Diakoniatyö toimii kaikenikäisten ihmisten kesellä, tärkeitä toimintamuotoja ovat kotikäynnit, kokoava toiminta sekä kansallinen ja kansainvälinen avustustoiminta. Diakoniatiimi järjestää myös vuosittain yhden tai kaksi sururyhmää seurakunnassa. Viime vuosien aikana seurakunnassa on kehitetty erityisesti hävikkiruokajakelua yhteistyössä alueen koulujen ja kauppojen kanssa. Kuluneen vuoden aikana diakoniatyö mahdollisti seurakunnan ensimmäisen Alfa-kurssin järjestämisen. Diakoniapappi Petri Thurén oli säännöllisesti mukana Alfa-kurssilla. Seurakuntalaisista löytyi kokeneet alfalaiset, jotka saivat kerättyä ympärilleen alfatiimin. Seurakunnassamme kävi 23 henkilöä Alfa-kurssin syksyn 2024 aikana. Tällä hetkellä kurssilaisten ja tiimiläisten kanssa mietitään, miten toimintaa jatketaan ja miten seurakuntayhteyttä vahvistetaan jatkossa.

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 perheneuvoja tukemaan seurakunnan perheneuvontatyötä.

Sairaalasielunhoidon tehtävänä taas on kohdata ja tukea sairaaloissa ja palvelutaloissa tai muuten sairauden kanssa eläviä potilaita, heidän omaisiaan ja henkilökuntaa. Seurakunnan alueella toimii sekä kunnallisia että yksityisiä palvelutaloja. Seurakunnan papit, kanttorit ja diakonit vierailevat niissä säännöllisesti.

Lähetystyö perustuu Jeesuksen antamaan kaste- ja lähetyskäskyyn. Seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä, jonka tarkoituksena on evankeliumin levittäminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. (KJ 3:25) Lähetystyössä tuetaan erityisesti seurakunnan nimikkolähettiläisten työtä ja pidetään heihin yhteyttä sekä muistetaan heitä esirukouksin. Lähetysten varainkeruu tapahtuu lähetysiltojen ja -tapahtumien sekä kolehtien kautta. Nimikkolähettiläiset ovat Suomen lähetyslentäjien lähetyslentäjä Iisakki Saari (Etelä-Sudan), Wycliffe raamatunkääntäjät ry:n työntekijä Katri Linnasalo (raamatunkäännöstyö Papua-Uudessa-Guinea), SLEY:n lähetit Taisto ja Anna Sokka (pakolaisleirit Etelä-Sudan ja Uganda). Nimikkolähettiläisten lisäksi on tuettu Tansaniassa Maasai-heimon parissa tehtävää työtä ja kirkon rakentamisprojektia erilaisin lähetystapahtumien. Seurakunta-aktiivimme rovasti Sirkka-Liisa Peltola-Laine on tehnyt pitkän työuran lähettilänä Tansaniassa, Maasai-heimon parissa. Näiden nimikkokohteiden lisäksi lahjoitamme Suomen Lähetysseuran katastrofityölle varoja. Lähetysyhdistys Kylväjän työntekijät Anna-Maija ja Matti Kaipainen ovat lopettaneet työnsä Kreikassa loppusyksystä 2024 ja ovat palaneet kotimaahan. Heidän tilalleen etsitään uutta lähetyskohdetta ja uusia nimikkolähettiläisiä.

Kuluneen vuoden aikana aluetyöryhmien vaikutusmahdollisuuksia seurakuntaelämään omalla asuinalueellaan on vahvistettu ohjaamalla varoja heidän käytettäväkseen. Jokaisella kirkkoalueella on vietetty kirkkokahveja ilahduttava määrä kalenterivuoden aikana. Jokainen aluetyöryhmä on myös järjestänyt erilaisia tapahtumia ja tilaisuuksia, jotka ovat keränneet eri-ikäisiä seurakuntalaisia yhteen. Aluetyöryhmät nähdään tärkeinä seurakuntatyön muotona jatkossakin. Seurakuntalaisille on suuri merkitys sille, että on tapahtumia, jotka ovat paikallisia ja helposti saavutettavia. Jokaisella kirkkoalueella on oma kulttuurinsa ja omat toiminnalliset painopisteensä. Tulevaisuudessa olisi ihanteellista, jos aluetyöryhmät tekisivät entistä enemmän yhteistyötä keskenään. Yhteistä puhetta ja yhteisiä tekoja tarvitaan jatkossa vielä enemmän, jotta pystymme olemaan yksi yhtenäinen seurakunta, Kristuksen kirkko, asuinpaikastamme riippumatta. Tulevana vuonna seurakunnan toimintastrategian painopisteinä ovat avoimuus ja yhteistyö. Tämä toivottavasti näkyy koko seurakunnassa ja aluetyöryhmissä siten, että saamme uusia eri-ikäisiä henkilöitä mukaan toimintaamme ja kantamaan vastuuta yhteisestä työstä seurakuntalaistemme hyväksi.

Seurakunnan vastuunkantajat ovat suuri lahja ja voimavara. Ilman heitä monet seurakunnan toiminnot ja tilaisuudet näivettyisivät tai jäisivät kokonaan toteutumatta. Monet seurakuntalaiset lahjoittavat aikaansa ja lahjojaan seurakunnan hyväksi. Heidän jaksamisestaan on pidettävä huolta. Usein vastuunkantajat ovat monessa mukana ja siksi he voivat uupua. Merkityksellinen yhteinen tekeminen, hyvä yhteishenki ja arvostuksen kokeminen ovat ensiarvoisen tärkeitä, jotta vastuunkantajat jaksavat olla työntekijöiden apuna jatkossakin.

Talousarvio

Seurakunnallinen toiminta	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Myyntituotot	1 741	1 000	2 100
Maksutuotot	32 459	39 650	27 700
Vuokratuotot	123	0	0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	11 107	15 550	11 450
Tuet ja avustukset	5 040	1 000	1 800
TOIMINTATUOTOT	50 470	57 200	43 050
Henkilöstökulut	-730 734	-737 714	-845 364
Palvelujen ostot	-154 823	-176 940	-181 150
Vuokrakulut	-5 630	-5 800	-6 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 710	-54 750	-51 370
Annetut avustukset	-41 893	-35 700	-43 000
Muut toimintakulut	-2 363	-7 280	-4 550
TOIMINTAKULUT	-971 153	-1 018 184	-1 131 684
TOIMINTAKATE	-920 683	-960 984	-1 088 634

Seurakunnallisen toiminnan talousarviolukujen työalakohtainen erittely (informatiivinen, ei sitova taso):

Seurakunnallinen toiminta	Tuotot	Kulut	Toimintakate
Diakonia	9 000	-230 527	-221 527
Lähetys	8 300	-51 227	-42 927
Rippikoulu	12 500	-95 050	-82 550
Kasvatus	11 550	-271 973	-260 423
Jumalanpalveluselämä	300	-263 129	-262 829
Musiikki	1 000	-111 955	-110 955
Muu seurakuntatyö ja tiedotus	400	-107 822	-107 422
Yhteensä, sis. muu seurakuntatyö	43 050	-1 131 683	-1 088 633

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Yleishallinto
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet.		
Seurakunnan tukitoiminto, joka käsittää talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon, hallintoelimet ja kirkolliset vaalit. Kirkonkirjojenpito on keskitetty Porin aluekeskusrekisteriin.		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kirkkoherra, talouspäällikkö, seurakuntasihteerit (srk-toimiston tiloissa) Taloussihteerin tehtävien hoito: vastaava lastenohjaaja 3h/vko, Liedon srk:n toimistosihteerit 2 pv/kk ja Kipan laajennetut palvelut	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Koko työyhteisö, luottamushenkilöt, seurakuntalaiset, kunnat, yhdistykset, Rovastikunnan seurakunnat, muut seurakunnat, Tuomiokapituli, Kirkkohallitus ja Kirkon palvelukeskus (Kipa)	
Painopistealueet vuonna 2025	Pöytyän seurakunta kutsuu mukaan – Avoimuus ja yhteistyö	
TAVOITTEET 2025		
1. TAVOITE	Yhteistyön lisääminen naapuriseurakuntien kanssa	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Rova-hankkeen eteneminen, työntekijäyhteistyö tarvittavissa tehtävissä	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Yhteisten ohjelmien käyttöönotto	
Arviointitapa ja mittarit	Käyttöön otetut ohjelmat, toteutuneet yhteistyökuviot	
Tavoitteen toteutuminen		
2. TAVOITE	Työhyvinvoinnin edistäminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Työhyvinvointikysely	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Työhyvinvointivalmennuksen hyödyntäminen	
Arviointitapa ja mittarit	Työterveyspalveluiden käytön väheneminen	
Tavoitteen toteutuminen		
3. TAVOITE	Tiedotukseen ja viestintään panostaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Henkilökunnan kouluttaminen mm. some-viestintään	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Viestinnän lisääminen ja avoimuus työyhteisön lisäksi seurakuntalaisille	
Arviointitapa ja mittarit	Kävijämäärät somessa, saadut palautteet	
Tavoitteen toteutuminen		
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2026–2027		
Työntekijöiden hyvinvointiin panostaminen edelleen ja saavutetun hyvinvoinnin ylläpitäminen, yhteistyön tiivistäminen seurakuntien kesken, tiedotuksen ja viestinnän ajantasaisuuteen ja avoimuuteen panostaminen ja tätä kautta toivottavasti mielenkiinnon lisääminen seurakuntaa kohtaan.		

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Jumalanpalveluselämä ja musiikki
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet		
Musiikkityön tehtävä ja toiminta-ajatus on julistaa musiikin välinein evankeliumia seurakunnan eri tilaisuuksissa, oli kyse vaikkapa yhdessä laulamisesta tai solistisista esityksistä. Jumala toimii musiikin välityksellä ja usein musiikki toimii sanoittamattomien tunteiden ja ajatusten tulkkina. Seurakunnan musiikkityö on monessa mukana, sillä musiikki kuuluu olennaisena osana kaikkeen seurakunnan toimintaan. Evankelis-luterilainen kirkko on laulava kirkko, ecclesiae cantante.		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kolme kanttoria: Pöytyä (johtava, 100 %), Karinainen (80 %), Yläne-Oripää (100 %) Kirkot (4 kpl) & seurakuntatalot (5 kpl)	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Koulut, kunnat, päiväkodit, vanhusten hoivayksiköt, seurakunnan kuorot, muut vapaaehtoiset, päiväkerhot, rippikoulu, nuorisotyö	
Painopistealueet vuonna 2025	Pöytyän seurakunta kutsuu mukaan – Avoimuus ja yhteistyö	
TAVOITTEET 2025:		
1. TAVOITE	Seurakuntalaisten osallistaminen jumalanpalveluselämässä	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	vapaaehtoistehtäviin aktivoiminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	eri yhdistyksiin yhteydenpito, yksittäisen seurakuntalaisen mukaan kutsuminen	
Arviointitapa ja mittarit	Osallistujamäärä	
2. TAVOITE	Seurakunnan musiikkitilaisuuksien ylläpitäminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	omat resurssit (kanttorit, kuorot, muut vapaaehtoiset)	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	ulkopuolisten hyödyntäminen, ulkopuolisten taloudellisten tukijoiden hyödyntäminen	
Arviointitapa ja mittarit	Musiikkitilaisuuksien määrä	
3. TAVOITE	Musiikkityön resurssien turvaaminen - perustoimintojen turvaaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Töiden tasapuolinen jakaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Houkutteleva ja motivoiva työympäristö	
Arviointitapa ja mittarit	Jaksava työyhteisö	
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026-2027		
Seurakuntalaisten kohtaaminen ja osallistaminen		

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Kasvatus
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet.		
Seurakunnan kasvatustyö: perheiden kohtaaminen ja tukeminen, lasten ja nuorten kohtaaminen ja tukeminen, ryhmätoiminta, tapahtumat, leirit		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kasvatuksen tiimi: kasvatuksen pastori, kasvatustyöntekijä, nuorisotyönohjaaja, vastaava lastenohjaaja, 3 lasten ohjaajaa ja muu seurakunnan henkilöstö. Tiloina on käytettävissä kirkot, seurakuntatalot ja Rantapappila.	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Koko Pöytyän seurakunnan alue: koulut, kunnat, päiväkodit, vanhempiyhdistykset, MLL, partio, Varha, muut yhdistykset	
Painopistealueet vuonna 2025	Pöytyän seurakunta kutsuu mukaan – Avoimuus ja yhteistyö	
TAVOITTEET 2025		
1. TAVOITE	Tuodaan kasvatustoiminta laajemmin näkyväksi	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Panostetaan selkeään etukäteissuunnitteluun ja luodaan yhteiset kausimainokset, panostetaan laadukkaaseen mainontaan	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tehdään yhteistyötä aktiivisesti seurakunnan yhteistyökumppaneiden kanssa, jaetaan tietoa toiminnasta (kunnan tapahtumakalenteri, varha), harrastemessuihin osallistuminen jne	
Arviointitapa ja mittarit	Toimintaan osallistujat ja saatu palaute. Seurataan ja arvioidaan eri mainontakanavien/-tapojen toteutumisia.	
Tavoitteen toteutuminen		
2. TAVOITE	Luodaan matalankynnyksen toimintaa	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Madalletaan jo olemassa olevien toimintojen osallistumiskynnystä: tehdään toiminta näkyväksi entistä voimakkaammin myös esim. somessa.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Aloitetaan kehittämään matalan kynnyksen tukipalvelua perheille yhteistyössä diakoniatyön kanssa ”Pikku Helppi”- konseptilla	
Arviointitapa ja mittarit	Toimintaan osallistujat ja saatu palaute. Seurataan ja arvioidaan eri mainontakanavien/-tapojen toteutumisia.	
Tavoitteen toteutuminen		
3. TAVOITE	Kasvatuksen työtiimin kehittäminen edelleen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Työntekijöiden hyvinvoinnin vahvistaminen yksilönä sekä ryhmässä: säännölliset palaverit, dialogisuus, hyvän yhteishengen ylläpitäminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Työnkuvien ja -työnjakojen selkeyttäminen, yhteisen työn jakaminen, yhteinen työsuunnittelu	
Arviointitapa ja mittarit	Luodaan yhteinen kyselylomake, joka täytetään ja käsitellään kerran vuodessa (kauden lopulla, toukokuussa)	
Tavoitteen toteutuminen		
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2025–2027		
Läsnäolo, kohtaamisiin panostaminen, tiimin toimivuuteen panostaminen, yhteistyöntekeminen yli toimintarajojen, toiminnan kehittäminen		

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Rippikoulutyö
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet.		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Papit, kanttorit, suntiot, nuorisotyönohjaaja, diakoniatyöntekijät kasvatus-työntekijä, lastenohjaaja, isokset. Seurakunnan tilat ja muut vuokratilat.	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Pöytyän ja Oripään kuntien alueet, vuokratilojen alueet. Koulut, kunnat, yhdistykset	
Painopistealueet vuonna 2025	Pöytyän seurakunta kutsuu mukaan - Avoimuus ja yhteistyö	
TAVOITTEET 2025		
1. TAVOITE	Nuorten osallisuuden lisääminen ja vahvistaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Korostamme vaikutusmahdollisuuksia ja niiden tärkeyttä nuorille.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Annamme nuorille mahdollisuuden vaikuttaa opetussisältöihin keräämällä heidän elämästään nousevia aiheita.	
Arviointitapa ja mittarit	Valtakunnallinen rippikoulukysely ja saatu palaute (mm. menti)	
Tavoitteen toteutuminen		
2. TAVOITE	Nuoren aito kohtaaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Nuorten kuunteleminen ja kohtaaminen, joka on välittävää, arvostavaa ja tukevaa. Aito läsnäolo tilanteissa, joissa kohtaamme nuoria.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Pyrimme keskusteluyhteyteen jokaisen rippikoululaisen kanssa. Pidämme nuoriin yhteyttä läpi koko riparimatkan.	
Arviointitapa ja mittarit	Olemmeko kohdanneet jokaisen rippikoululaisen? Olemmeko pitäneet yhteyttä?	
Tavoitteen toteutuminen		
3. TAVOITE	Seurakuntayhteyden vahvistaminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tarjotaan rippikoulun aikana monipuolisesti eri vaihtoehtoja hengellisen elämän vahvistamiseen (hartaudet, jumalanpalvelukset, muut hiljentymishetket).	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Vahvistetaan isosten seurakuntaosallisuutta ja rohkeutta kutsua rippikoululaisia mukaan. Järjestetään nuorille suunnattua, rippikoulun ja isostoinnin ulkopuolista hengellistä toimintaa.	
Arviointitapa ja mittarit	Tulevatko nuoret rippikoulun jälkeen mukaan seurakunnan toimintaan?	
Tavoitteen toteutuminen		
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2025-2027		
Rippikoulut toteutuvat nuorilähtöisesti, vahvistamme nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuutta sekä tiivistämme edelleen hyvin toteutunutta yhteyttä nuoriin, koteihin ja perheisiin.		

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Diakonia
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2025 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. Arvot: Usko, toivo, rakkaus ja yhteistyö		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Johtava diakoniatyöntekijä, diakoni Minna Majuri-Kiiski, toimisto Pöytyän kk srk-talolla Diakoniassa Marja Seppälä, toimisto Yläneellä ja Oripäässä Diakoni Katri Joukamo, toimisto Kyrössä Diakoniapappi Petri Thurén	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Diakoniatoimikunta Aluetyöryhmät kullakin kirkkoalueella Muut vapaaehtoiset Yhteistyö kuntien, terveyskeskusten, oripääläisten ja pöytyäläisten yhdistysten sekä naapuriseurakuntien kanssa	
Painopistealueet vuonna 2025	Pöytyän seurakunta kutsuu mukaan – Avoimuus ja yhteistyö	
TAVOITTEET 2025:		
1. TAVOIT	Saman pöydän ääreen kutsuminen, Soppasunnuntai	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Yhteistyö eri työalojen kesken	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Seurakuntalaisten kutsuminen toteuttajiksi ja osallistujiksi	
Arviointitapa ja mittarit	Toteutettiin tilaisuuksia? Tehtiinkö yhteistyötä yli työalarajojen?	
	Osallistuiko tilaisuuksiin vapaaehtoisia toteuttajia ja seurakuntalaisia?	
2. TAVOITE	Jalkautuminen ihmisten pariin esimerkiksi Okra-maatalousnäyttelyssä 2.-5.7.2025	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Luodaan huolipenkki, jossa saa hengähtää oman elämänsä äärellä	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Mahdollistetaan sielunhoidollisia kohtaamisia	
Arviointitapa ja mittarit	Tavoitettiin näyttelyssä kävijöitä? Tapasimmeko ihmisiä seurakunnan tilojen ulkopuolella? Montako kohtaamista meillä oli?	
3. TAVOITE	Vapaaehtoistyön kehittäminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kutsutaan uusia vapaaehtoisia mukaan ja etsitään heille mielekkäitä tehtäviä	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Pidetään huolta jo mukanaolevista vapaaehtoisista (henkilökohtainen kohtaaminen ja vertaistapaamiset)	
Arviointitapa ja mittarit	Saimmeko uusia vapaaehtoisia?	
	Toteutettiinko vertaistapaamisia?	
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026-2027		

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Lähetystyö
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2025 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 Kristuksen ja lähetystyön yhteyteen.		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Lähetyspastori Juha Dubbe 30% työajasta ja lähetys sihteeri Saija Teinilä 25% työajasta. Lähetystyötoimikunta ja kirkkoalueiden aluetyöryhmät. Yläneellä lähetystyön apukädet. Tiloina käytetään seurakunnan tiloja eri kirkkoalueilla.	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Toimintaympäristönä on koko Pöytyän seurakunnan alue ja alueella olevat koulut. Yhteistyökumppaneina ovat lähetysjärjestöt: erityisesti Lähetysyhdistys Kylväjä, Suomen Lähetysseura, Suomen luterilainen evankeliumiyhdistys ja Maf Suomen lähetyslentäjät.	
Painopistealueet vuonna 2025	Pöytyän seurakunta kutsuu mukaan - Avoimuus ja yhteistyö	
TAVOITTEET 2025:		
1. TAVOITE	Lähetystyön tunnettavuuden lisääminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähetystapahtumien ja kouluvierailujen järjestäminen lähettien vieraillessa seurakunnassa. Lähetyslounaat, myyjäiset, torit. Jo perinteiksi tulleiden hyvien tapahtumien säilyttäminen ja uusien tapahtumien ideointi.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Viestintä sosiaalisessa mediassa, mainonta tapahtumista. Yhteistyö seurakunnan muiden toimialojen kesken, esimerkiksi yhteistyö rippikoulutyön, musiikkityön, kasvatustyön ja diakoniatyön kanssa. Yhteistyö aluetyöryhmien kanssa.	
Arviointitapa ja mittarit	Tasapuolinen tapahtumien järjestäminen eri kirkkoalueet huomioiden, osallistujamäärät. Lähetysjärjestöjen taloudellinen kannatus	
2. TAVOITE	Yhteistyö rovastikunnan lähetystyötä tekevien kanssa	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Osallistuminen Suomen Lähetysseuran lähetysjuhille Loimaalle, jonne järjestetään yhteinen retki.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Yhteiset tapaamiset rovastikunnan lähetystyötä tekevien kanssa.	
Arviointitapa ja mittarit	Monenko seurakunnan kanssa yhteistyötä tulee ja kuinka laajasti? Järjestetäänkö jotain yhdessä? Osallistuvatko meidän paikallisesti toimivat vapaaehtoiset yhteistyöhön yli seurakuntarajojen?	
3. TAVOITE	Motivoidaan seurakuntalaisia tukemaan lähettien työtä	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tehdään yhdessä talkoilla näkyviä tapahtumia niin, että saadaan uusia seurakuntalaisia mukaan. Tuetaan vapaaehtoisten yhteen hiileen puhaltavaa iloista yhdessä tekemistä.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kokoava toiminta tutuksi, mukaan kutsuminen. Lähettien kirjeet ja kuulumiset esille. Lähettien vierailut ja lähetysnäyttelyt ja tempaukset, messut ja kirkkohetket mahdollisimman tavoittaviksi miettimällä hyvin tiedotuksen, ajankohdan ja yhteistyön.	
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneet tapahtumat ja niiden analysointi Mukana olevien vapaaehtoisten määrä ja jaksaminen, uusien vapaaehtoisten määrä.	
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026-2027		
Uusien työtapojen keksiminen ja käyttöönottoaminen. Uusien ja eri-ikäisten ihmisten saaminen mukaan lähetystyön tapahtumiin. Rovastikunnallinen yhteistyö, lähettien työn tukeminen.		

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. Näiden lisäksi Yläneellä on luonnontilassa säilytettävä Ristinummen 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.

Kaarina Martin testamenttirahaston käyttö

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

Rahavaroja on käytetty mm. Karinaisten hautausmaan ilmeen kaunistamiseen, uusien jätekatosten, varaston, penkkien ja kaivopumpun hankintaan, puoleen vanhan hautausmaan aidan korjauskustannuksista (toinen puoli hautausmaakiinteistöistä) sekä ruumishuoneen kylmiön uusimiseen. Talousarviovuonna testamenttirahastotyöryhmä jatkaa mietintöjään rahojen käytön ohjaamisesta Karinaisten hautausmaan tarpeisiin.

Talousarvio

Hautaustoimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Maksutuotot	85 246	94 000	94 000
TOIMINTATUOTOT	85 246	94 000	94 000
Henkilöstökulut	-92 531	-115 286	-166 278
Palvelujen ostot	-77 139	-76 800	-80 200
Vuokratkulut	-1 277	-1 700	-1 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 887	-20 000	-20 500
Muut toimintakulut	-820	0	0
TOIMINTAKULUT	-200 655	-213 786	-268 678
TOIMINTAKATE	-115 409	-119 786	-174 678

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Hautaustoimi
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet		
Hautaustoimen pääluokkaan kuuluvat hautausmaahallinto, hautausmaakiinteistöt sekä varsinainen hautaus-toimi. Evankelisluterilaisen kirkon seurakuntien tulee ylläpitää yleisiä hautausmaita. Hautausmaa voi olla use- amman seurakunnan tai seurakuntayhtymän yhteinen.		
Resurssit (henki- löstö ja tilat)	Papit, kanttorit, seurakuntamestarit, haudankaivajat (ulkoistettuja) Pöytyällä on neljä hautausmaa-aluetta: Karinaisten hautausmaa, Pöytyän hautausmaa, Oripään hautausmaa ja Yläneen hautausmaa. Hautaan siunaamiset tapahtuvat pääsään- töisesti kirkoissa tai hautapaikalla. Omaiset järjestävät usein muistotilaisuuksia seura- kuntataloissa.	
Toimintaympäristö ja yhteistyökump- panit	Hautausmaat. Yhteistyötä tehdään hautausoimistojen ja haudankaivajien kanssa.	
Painopistealueet vuonna 2025	Pöytyän seurakunta kutsuu mukaan - Avoimuus ja yhteistyö	
TAVOITTEET 2025:		
1. TAVOITE	Ympäristödiplomin tavoitteet: jätteiden lajitteleminen	
Toteutumiseen täh- tävä keino 1	Jätteille on omat erilliset astiansa	
Toteutumiseen täh- tävä keino 2	Astiat on merkitty asianmukaisesti ja ymmärrettävästi	
Arviointitapa ja mit- tarit	Astioiden lajittelunmukainen määrä kaikilla hautausmailla	
	Astioiden oikea käyttö hautausmaalla kävijöiden keskuudessa	
2. TAVOITE	Huolehdimme seurakunnan hautausmaista laadukkaasti	
Toteutumiseen täh- tävä keino 1	Hautausmaamme ovat hyvin hoidettuja ja viihtyisiä	
Toteutumiseen täh- tävä keino 2	Hautausmailla on yhtenäinen ilme, esimerkiksi sankarihaudoilla istutuksissa käytetään samanlaisia kasveja joka kirkkoalueella	
Arviointitapa ja mit- tarit	Hautausmaakävijöiltä saatu palaute	
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026-2027		
Jatketaan ympäristödiplomin tavoitteiden toteuttamista hautausmailla.		

KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimeen kuuluu seurakunnan omistamien kiinteistöjen ylläpito ja hoito. Seurakunnan kiinteistötietoja varten on olemassa Kirkkohallituksen kustantama kiinteistötietojärjestelmä Basis. Ajantasaiset tiedot järjestelmässä ovat edellytyksenä rakennusavustushakemuksiin, jotka on tehty vuodesta 2022 lähtien sähköisesti Basis-ohjelman kautta. Kiinteistötietojärjestelmään on pitänyt tallentaa myös seurakunnan esinerekisteri (kirkollinen esineistö) vuoden 2024 loppuun mennessä. Näistä suuri osa on jo tallennettuna järjestelmään, mutta työ on vielä kesken. Uusia konservointiavustuksia ei voida hakea ennen kuin perusinventointi jokaiselta kirkkoalueelta on suoritettu ja tiedot löytyvät Basiksen esinerekisteristä. Tähän panostetaan tulevina vuosina, jotta järjestelmästä löytyisivät kaikki seurakunnan kiinteistöihin ja kirkollisiin esineistöihin liittyvät ajantasaiset tiedot Kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti. Loppuvuonna 2024 on otettu käyttöön Granlund Manager -sähköinen huoltokirjajärjestelmä.

Pöytyän seurakunnan kiinteistöstrategia on tehty vuonna 2021 ja se päivitetään tulevana vuonna 2025.

Seurakunnalla on metsää n. 320 hehtaaria. Metsien kokonaisvaltaisesta hoidosta ja suunnittelusta on tehty yhteistyösopimus MetsäGroup Oy:n kanssa. Kaikilla seurakunnan metsillä on voimassa olevat metsäsuunnitelmat. Osa metsätaloussuunnitelmista on otettu käyttöön vuonna 2018 ja Yläneen Rekolan alueen metsäsuunnitelma tehtiin vuonna 2022. Koko seurakunnan metsäomaisuus on merkitty vakuudeksi Vakka-Auranmaan Osuuspankilta otettuun lainaan vuonna 2024. Tuolloin otetun lainan suuruus on 1,7 miljoonaa euroa, mutta pankki on ilmoittanut lainasta sovittaessa, että lainamäärä voisi samalla vakuudella olla jopa 3 miljoonaa euroa. Tällä tähdättiin koko Pöytyän kirkon peruskorjauksen tekemiseen tarvittavaan lainasummaan. Peruskorjaus kuitenkin jaettiin kahteen osaan, joista sisäpuolen korjausta on taloudellisiin syihin perustuen siirretty eteenpäin.

Jarkko Elosen testamenttirahaston käyttö

Pöytyän seurakunta on saanut testamenttilahjoituksen Jarkko Eloselta vuonna 2024. Lahjoituksen suuruus oli 227 142, 31 euroa, josta 50 000 euroa on tuotto-osuustilillä, ja se on tarkoitettu käytettäväksi ensisijaisesti nimettyjen perheautojen hoitamiseen 20 vuoden ajan sekä sen lisäksi Yläneellä sijaitsevan kirkon ja seurakunnan omistamien rakennusten kunnossapitoon ja korjaukseen. Kirkkovaltuusto on hyväksynyt testamenttirahaston käyttöä varten säännöt 5.6.2024 § 15 ja käyttökohteiden miettimistä varten on perustettu Jarkko Elosen testamenttirahastotyöryhmä.

Rahavaroja on käytetty vuoden 2024 syksyllä Yläneen seurakuntatalon lattian ja pöytien hiontaan ja maalaukseen. Talousarviovuonna testamentti-rahastotyöryhmä jatkaa mietintöjään rahojen käytön ohjaamisesta Yläneellä sijaitsevien kiinteistöjen kunnostamiseen.

Talousarvio

Kiinteistötoimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Myyntituotot	19 304	184 900	154 900
Vuokratuotot	66 725	50 810	43 200
Metsätalouden tuotot	89 444	100 000	70 000
Muut toimintatuotot	0	0	500
TOIMINTATUOTOT	175 508	335 710	268 600
Henkilöstökulut	-155 446	-155 715	-81 567
Palvelujen ostot	-175 206	-247 344	-239 090
Vuokrakulut	-7 100	-1 700	-1 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-228 689	-270 648	-254 406
Muut toimintakulut	-51 764	-45 677	-46 650
TOIMINTAKULUT	-618 204	-721 084	-623 413
TOIMINTAKATE	-442 697	-385 374	-354 813

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ		Kiinteistötoimi
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet		
Kiinteistötoimeen kuuluu seurakunnan omistamien kiinteistöjen sekä maa- ja metsäomaisuuden ylläpito ja hoito.		
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Talouspäällikkö, seurakuntamestarit ja seurakuntapuutarhuri Kiinteistöt ovat Basis-kiinteistöjärjestelmässä, jossa on myös esinerekisteri kirkollista esineistöä varten. Kiinteistöjä seurakunnalla on runsaasti kuten esim. 4 kirkkoa, 5 seurakuntataloa, 2 virastorakennusta, Kirkkotupa, Kanttorila, Rantapappila, hautausmaiden huoltorakennukset, Pöytyän talousrakennus, Museopappila (Kotiseutuyhdistyksen hoidossa)	
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Rakennusten kunnostukseen liittyvät paikalliset yrittäjät, suunnittelijat, valvojat ja rakennusurakoitsijat, Kirkkohallitus, tuomiokapituli ja naapuriseurakuntien talous- ja kiinteistöpäälliköt.	
Painopistealueet vuonna 2025	Pöytyän seurakunta kutsuu mukaan – Avoimuus ja yhteistyö	
TAVOITTEET 2025:		
1. TAVOITE	Pöytyän seurakunnan kiinteistöstrategian päivittäminen	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Strategiatyö henkilöstön ja luottamushenkilöiden sekä muiden yhteistyötahojen kanssa.	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tarvittaessa kiinteistöjen kuntokartoitusten tekeminen korjausvelan kartoittamiseksi, käyttöasteen määrittäminen sekä jatkuvan ylläpidon kustannusten määrittäminen	
Arviointitapa ja mittarit	Kiinteistöt on pisteytetty kiinteistöstrategiamallin ohjeiden mukaisesti	
	Kiinteistöt on salkutettu	
2. TAVOITE	Sähköisen huoltokirjan (Granlund Manager) käyttö omaksuttu	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Huoltokirjaan on määritelty tarpeelliset kiinteistöjen huoltotehtävät	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Käyttäjät on ohjeistettu	
Arviointitapa ja mittarit	Huoltotehtävät on kuitattu lähestulkoon ajallaan	
	Palvelupyynnöt on otettu päivittäiseen käyttöön	
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026-2027		
Toteutetaan kiinteistöstrategiaa ja ylläpidetään sähköisen huoltokirjan käyttöä kaikissa kiinteistöjen huolloissa. Sähköiseen huoltokirjaan merkitään pikkuhiljaa ohjeistukset laitteisiin ja huoltotoimiin.		

III. TULOSLASKELMAOSA

Yleishallinto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Korvaukset	36	0	0	0	0
Myyntituotot	21 964	186 000	157 100	7 100	7 100
Maksutuotot	117 729	133 650	121 700	121 700	121 700
Vuokratuotot	66 848	50 810	43 200	40 800	36 950
Metsätalouden tuotot	89 444	100 000	70 000	70 000	70 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	32 288	15 550	11 450	11 450	11 450
Tuet ja avustukset	13 092	8 000	10 800	10 800	10 800
Muut toimintatuotot	65	0	500	500	500
TOIMINTATUOTOT	341 465	494 010	414 750	262 350	258 500
Henkilöstökulut	-1 159 721	-1 177 261	-1 216 218	-1 240 542	-1 265 353
Palvelujen ostot	-531 754	-623 384	-669 090	-668 826	-676 240
Vuokratulut	-16 867	-11 600	-11 950	-11 138	-11 330
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-317 650	-354 498	-335 276	-335 277	-339 397
Annetut avustukset	-44 688	-36 850	-44 850	-48 850	-50 850
Muut toimintakulut	-59 903	-54 457	-52 700	-52 700	-52 700
TOIMINTAKULUT	-2 130 583	-2 258 050	-2 330 084	-2 357 334	-2 395 870
TOIMINTAKATE	-1 789 118	-1 764 040	-1 915 334	-2 094 984	-2 137 370
Verotulot ja valtionosuudet	2 155 164	2 133 725	2 403 304	2 433 304	2 483 304
Verotuskulut	-25 592	-27 717	-26 435	-26 435	-26 435
Keskusrahastomaksut	-157 758	-185 804	-200 710	-200 710	-200 710
Rahoitustuotot ja -kulut	36 532	-64 000	-59 000	-59 000	-59 000
VUOSIKATE	219 228	92 164	201 825	52 175	59 789
Poistot ja arvonalentumiset	-164 644	-155 068	-200 804	-192 000	-190 000
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	54 584	-62 904	1 021	-139 825	-130 211
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	4 582	4 506	4 506	4 506	4 506
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	59 166	-58 398	5 527	-135 319	-125 705

IV. INVESTOINTIOSA

Pöytyän seurakunnassa on tehty kiinteistöstrategia vuonna 2021, joka on toiminut pohjana kiinteistöinvestointien määrittelemisessä tähän asti. Strategiatyötä tehtiin vuoden 2024 aikana, mutta kirkkoneuvosto palautti kiinteistöstrategian uudelleen valmisteluun, joten työtä jatketaan vuonna 2025. Samalla kirkkoneuvosto ohjeisti tulevan talousarvion tekemistä. Seurakunnassa on myös nimetty kiinteistötyöryhmä tukemaan taluspäällikköä kiinteistöstrategian toteuttamisessa. Työryhmä miettii kiinteistöjen osalta tarvittavia tulevia toimenpiteitä ja niiden tarkempia toteutusajankohtia. Tämän talousarvion tekemistä tukemaan ei työryhmä kokoontunut.

Investoinneiksi tulevan vuoden talousarvioon ja suunnitelmavuosille merkitään seuraavat investoinnit:

Konservointi:	Pöytyän kirkon esineistä Viimeinen tuomio, Ecce homo ja Ehtoollisen asettaminen vuonna 2025. Konservointiavustukset (70 %). Oripään veistoksiin ja enkelitauluun on haettu avustusta vuonna 2023 ja toteutus on kirjattu vuodelle 2026.
Pöytyän kirkko:	Kirkon katto- ja julkisivukorjaus, kevään 2025 osuus (sisätilakorjauksen toteutusajankohtaa mietitään uudelleen syksyllä 2025 eikä sitä ole kirjattu talousarvioon)
Pöytyän huoltohalli:	Julkisivumaalaus (Pöytyän Lions Club)
Oripään kirkko:	Kirkkosalin korjaushankkeen suunnittelu + RHS vuonna 2025
Yläneen kirkko:	Julkisivumaalauksen suunnittelu + RHS vuonna 2026
Hautausmaahallinto:	Hautakarttaohjelma ja karttojen digitointi 2025 (Paimion rovastikunnan yhteinen hankinta)

Avustuksia haetaan kohteille, jotka kirkkoneuvosto on päättänyt kokouksessaan 27.11.2024. Avustukset haetaan aina vuoden loppuun mennessä, päätökset tulevat maaliskuussa ja avustusten käyttöaika on kolme vuotta hakuvuoden lisäksi. Kirkkohallitus on linjannut, että isojen remonttien osalta avustuksia voi ja myös kannattaa hakea osissa (Esim. Pöytyän kirkon remontin osalta erikseen suunnittelu, katto- ja julkisivu sekä sisäkorjaus), jolloin avustussumman on mahdollista olla suurempi kuin kerralla haettaessa.

Konservointeihin myönnetään avustusta 70 %. Pöytyän kirkon esineistöön ja Oripään veistoksiin sekä enkelitauluun on avustus jo myönnetty.

Suunnitteluavustusta myönnetään 50 % ja näiden hakusumma voi olla pienempi kuin hakuraja 50 000 euroa.

Investointisuunnitelma 2025-2027				
	2025	2026	2027	Yhteensä
Investointiavustukset	99 086	37 050		136 136
Avustukset yhteensä	99 086	37 050	0	136 136
Hautakarttaohjelma	18 000			18 000
Pöytyä				
Kirkko, peruskorjaus	15 000			15 000
Huoltohallin maalaus	10 000			
Konservointi (avustus 70 %)	27 265			27 265
Pöytyä, yht.	52 265	0	0	52 265
Yläne				
Kirkon julkisivumaalauksen suunnittelu + RHS	0	30 000		30 000
Yläne, yht.	0	30 000	0	30 000
Oripää				
Kirkkosalin peruskorjaussuunnittelu + RHS	80 000			
Konservointi (avustus 70 %)		31 500		31 500
Oripää, yht.	80 000	31 500	0	111 500
Investoinnit yhteensä	150 265	61 500	0	211 765
Investoinnit, netto	51 180	24 450	0	75 630

V. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma	TP 2022	TP 2023	TAE 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	69 783	205 128	114 866	58 825	52 175	59 789
Vuosikate	69 783	219 228	78 000	201 825	52 175	59 789
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjausevät		-14 100	36 866	-143 000	0	0
Investoinnit	-227 077	-425 544	-1 483 115	98 821	35 550	30 000
Investointimenot	-232 077	-515 544	-2 489 134	-150 265	-61 500	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot			25 000	150 000	0	0
Sijoitukset		90 000	340 000		60 000	30 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 000		641 019	99 086	37 050	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-157 294	-220 416	-1 368 249	157 646	87 725	89 789
Antolainauksen muutokset						
Lainakannan muutokset	0	0	1 700 000	-85 000	-85 000	-85 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			1 700 000			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys				-85 000	-85 000	-85 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos						
Muut maksuvalmiuden muutokset	51 076	27 284	0	0	0	0
Toimeksiantojen varojen ja PO muutokset	-19 644	-7 570				
Vaihto-omaisuuden muutos						
Pitkäaikaisten saamisten muutos						
Lyhytaikaisten saamisten muutos	37 255	20 219				
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset	33 465	14 635				
Muut muutokset						
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	51 076	27 284	1 700 000	-85 000	-85 000	-85 000
Rahavarojen muutos	-106 218	-193 131	331 751	72 646	2 725	4 789

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

Rahoituslaskelmaan on sisällytetty investointiosassa esiteltyt investointisummat sekä niihin jo myönnetty tai suunnitelmavuosille arvioidut rahoitusavustukset. Vuoden 2024 ennustesarakkeeseen on oletettu, että nyt käynnissä olleiden hankkeiden (myös konservoinnit) avustukset ehtivät tilille ennen vuodenvaihdetta. Pöytyän kirkon julkisivuhankkeeseen liittyen on pieni osa avustussummasta jätetty talousarviovuodelle. Pysyvien vastaavien myyntituloissa on talousarvioon ja -suunnitelmaan sisältyvät kiinteistöjen myyntitulot ja tulorahoituksen korjausevissä vuosikatteesta korjatut kiinteistömyyntien myyntivoitot tai -tappiot.

Jotta suunnitelmavuodet olisivat positiivisia, on merkitty nostettavaksi sijoituksista vielä yhteensä 90 000 euroa. Nykyisellä markkina-arvolla sijoitusta jäisi vielä 29 000 euroa. Olisi kuitenkin hyvä saada jätettyä enemmän sijoitusvarallisuutta siltä varalta, että kassavajetta joudutaan äkillisesti paikkaamaan.

VI. HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO

YLEISKATSAUS

Pöytyän hautainhoitorahastossa on kaikkien Pöytyän seurakunnan hautausmaiden hoitohaudat. Hautainhoitorahastosta otetaan hoitohautojen hoitamiseen liittyvät kustannukset kuten esim. kausityöntekijöiden palkat, osa kiinteistötyöntekijöiden palkoista sekä kesäkukat. Hautainhoitorahaston ei ole tarkoitus tuottaa voittoa vaan hoidoista maksetuilla tuotoilla kustannetaan hoitoihin tarvittavat kulut. Tästä syystä talousarviokin suunnitellaan likimain nollatuloksella ja tilinpäätöksestä syntyvää ali- tai ylikatteisuutta seurataan. Vuonna 2023 on hankittu käytetyt Avant-kuormaimet Karinaiisiin ja Yläneelle. Pöytyän kirkkoalueen Kubota-traktori on vaatinut viimeaikoina paljon korjauksia eikä tunnu pysyvän kunnossa. Tilalle täytynee jossain vaiheessa hankkia uusi kone.

Hautainhoitorahastolle vahvistetaan hinnasto vuosittain tulevalle vuodelle. Hoitovaihtoehdot ovat kasteluhoito sekä hoito yhdelle, viidelle tai kymmenelle vuodelle sekä vuonna 2022 aloitettu perennahoitovaihtoehto 5- ja 10-vuotissopimuksille. Hinta määräytyy hautapaikkojen lukumäärän mukaan. Hoitoajan loputtua asiakkaille lähtee helmi-maaliskuussa haudanhoitotarjous/-lasku, jolla hoitoa voi kätevästi suoraan jatkaa tai ohjeiden mukaan muuttaa. Hoitoja tulevalle kesälle otetaan vastaan toukokuun loppuun asti. Kasteluhoitoja voidaan ottaa vastaan vielä kesälläkin ja perennahoitoja voidaan tehdä ympäri vuoden. Kukien kastelua tehdään seurakunnan puolesta 3 kuukauden ajan alkaen hoitokukkien istutuksesta kesäkuun alkupuolella.

Hautainhoitorahaston hinnasto 2025

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
perennahoito 5v	200	250	300	350	400
hoito 10 vuotta	800	1000	1200	1400	1600
perennahoito 10v	400	500	600	700	800

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

Hautainhoitorahasto	TP 2023	TA 2024	TA 2025
323200 Kesähoitomaksut	24 720	38 000	38 000
323800 Jak.haud.hoit.sop.	64 283	82 000	82 000
Maksutuotot	89 003	120 000	120 000
373000 Opp.sop.koul.ja m.ko	300	300	600
Tuet ja avustukset	300	300	600
TOIMINTATUOTOT	89 303	120 300	120 600
401000 Työajan palkat	-32 281	-37 000	-87 494
402000 Määräaik. palkat	-53 537	-54 000	0
409800 Jaksotetut palkat	-1 327	0	0
Palkat ja palkkiot	-87 145	-91 000	-87 494
410000 Sos. turv. maks.	-1 313	-1 137	-1 137
412000 Eläkemaksut	-18 064	-19 110	-19 110
414000 Muu sos.vak.maksu	-1 224	-1 875	-1 875
415000 Jaksot.sos.maksut	-58	0	0
415100 Jaksot.eläkevak.maks	-282	0	0
Henkilösivukulut	-20 941	-22 122	-22 122
Henkilöstökulut	-108 085	-113 122	-109 616
430000 Postipalvelut	-806	-300	-1 100
432100 Rah. ja pankkipalv.	-145	-150	-134
433000 ICT-palvelut	-1 024	-1 000	-1 000
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	0	-200	-200
437000 Matkakust.(oma henk)	-1 505	-1 000	-500
438500 Kuljetuspalvelut	-930	0	0
Palvelujen ostot	-4 410	-2 650	-2 934
462000 Muut koneet ja laitt	-34 426	-437	-450
469000 Poltto- ja voiteluai	0	-1 800	-1 500
471300 Vesi	-981	-1 000	-900
472500 Puutarhatar. ja ain.	-1 509	-1 100	-2 000
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-8 118	-7 714	-8 000
472900 Suojavaatteet	0	-177	-200
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-140	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45 174	-12 228	-13 050
TOIMINTAKULUT	-157 669	-128 000	-125 600
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-68 366	-7 700	-5 000
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-68 366	-7 700	-5 000
609410 Arvona.palautuks.	19 681	0	0
Arvon muutokset sijoituksista	19 681	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	19 681	0	0
VUOSIKATE	-48 685	-7 700	-5 000
TILIKAUDEN TULOS	-48 685	-7 700	-5 000
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-48 685	-7 700	-5 000