

PÖYTYÄN SEURAKUNTA

Tilinpäätös 2024

Kirkkoneuvosto 19.3.2025

Kirkkovaltuusto 2.4.2025

SISÄLLYSLUETTELO

1	TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1	Yleiskatsaus	1
1.1.1	Pöytyän seurakunnan visio ja strategia.....	2
1.1.2	Vastuu ympäristöstä	3
1.1.3	Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna	3
1.1.4	Taloudellinen tilanne tilinpäätösvuonna	5
1.2	Hallinto	12
1.2.1	Hallintoelinten kokoonpano.....	12
1.2.2	Aloitteet	16
1.3	Henkilöstö.....	17
1.3.1	Työhyvinvointi, työterveyshuolto ja sairauspoissaolot	20
1.4	Jäsenmäärä.....	21
1.5	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta.....	20
1.6	Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen.....	21
1.7	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	22
1.7.1	Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	22
1.7.2	Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	23
1.7.3	Tase ja sen tunnusluvut	24
1.8	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	26
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	27
2.1	Tavoitteiden toteutuminen.....	27
2.2	Tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen	36
2.2.1	Käyttötalouden toteutuminen	36
2.2.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	41
2.2.3	Investointiosan toteutuminen	42
2.2.4	Rahoitusosan toteutuminen	43
2.2.5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta. 43	
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	44
3.1	Tuloslaskelma.....	44
3.2	Rahoituslaskelma	45
3.3	Tase	46
4	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	48
4.1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	48
4.2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	48
4.3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	48
4.3.1	Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain.....	49

4.3.2	Tilikauden palkat ja palkkiot	49
4.4	Rahoituslaskelman liitetiedot.....	49
4.5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	50
4.5.1	Pysyvien vastaavien erittely	50
4.5.2	Poistosuunnitelma	51
4.6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	53
4.6.1	Oma pääoma.....	53
4.7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	53
4.7.1	Eläkevastuuvajaus.....	53
4.7.2	Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus.....	53
4.7.3	Muut vakuudet ja vastuusitoumukset	53
4.8	Omistukset muissa yhtiöissä.....	53
4.9	Taseyksikkönä hoidetun hautainhoitorahaston tilinpäätös.....	54
4.9.1	Hautainhoitorahaston toimintakertomus	54
4.9.2	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi	54
4.9.3	Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat	55
5	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	57
6	LUETTELOT JA SELVITYKSET	58
6.1	Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista.....	58
6.2	Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista	58

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Yleiskatsaus

Strategioita työstettiin tilinpäätösvuonna. Ne valmistuivat syksyllä 2024, mutta valtuusto hyväksyi vain toimintastrategian sellaisenaan. Henkilöstö- ja kiinteistöstrategiat palautettiin takaisin valmisteluun. Seurakunnan heikentynyt taloustilanne aiheutti sen, että säästöjä on pyritty etsimään esimerkiksi kiinteistöistä luopumisilla. Tämä on aiheuttanut huolta luottamushenkilöissä ja seurakuntalaisissa. Toiminnan järjeistäminen ja yhteistyön tekeminen mahdollistaisivat sen, ettei seurakunta tarvitsisi niin montaa omaa kiinteistöä. Laadukasta seurakuntatyötä pystyisi tekemään myös muualla kuin seurakunnan omissa tiloissa. Monet seurakuntalaiset ovat kuitenkin tottuneet käymään tutuissa seurakunnan tiloissa ja niistä luopuminen tuntuu vaikealta. Yhteistyön tiivistäminen esimerkiksi kuntien kanssa, voisi tuoda säästömahdollisuuksia sekä tehostaisi tilojen käyttöä. Myös sen tutkiminen, että miten kirkkoista saisi monikäyttöisiä tiloja korjausten yhteydessä, on mietinnän arvoista. Esimerkiksi Oripään kirkko on lähivuosina korjattava lahonneen lattian takia ja tässä yhteydessä on mietittävä, voiko kirkon käyttöä monipuolistaa. Kirkot ovat kulttuurihistorialtaan arvokkaita rakennuksia, joista luopuminen on vaikeaa, ellei jopa mahdotonta.

Hyvinvoiva, koulutettu henkilöstö ja aktiiviset seurakuntalaiset ovat seurakunnan tärkein pääoma. Teemme työtä ihmisiä varten ja tulevaisuudessa meidän tulee miettiä, miten voimme palvella seurakuntalaisia edelleen laadukkaasti niukemmin resurssein. Pöytyän seurakunnan kirkkoherrana olen saanut iloita ja olla ylpeä työtovereistani, jotka tekevät työtään ammattitaitoisesti ja hyvällä asenteella. Olemme tehneet työtä työhyvinvoinnin parantamiseksi ja se työ jatkuu edelleen. Tilinpäätösvuonna on edelleen ollut vaihtuvuutta henkilöstössä ja olemme joutuneet hyvästelemään pidettyjä, hyviä työkavereita. Olemme kuitenkin onnistuneet löytämään ja palkkaamaan ammattitaitoisia, taitavia työntekijöitä, jotka ovat rikastuttaneet yhteisöämme ja seurakuntaamme monin tavoin.

Seurakuntalaiset ovat edelleen kantaneet vastuuta, ideoineet ja olleet mukana järjestämässä erilaisia tilaisuuksia. Diakoniatyön hävikkiruokajakelu toimii lähes kokonaan vapaaehtoisvoimin. Seurakunnan ensimmäinen Alfa-kurssi oli varsin seurakuntalaisvetoinen. Innokkaat, osaavat, kekseliäät ja luotettavat seurakuntalaiset ovat iso tuki työntekijöille, emmekä pystyisi yhtä monipuoliseen toimintaan ilman heitä. Kirkkoherrana olen pyrkinyt kuuntelemaan seurakuntalaisia ja toimimaan mahdollistajana uusien ideoiden ja toimintatapojen suhteen. Toivon, että sama avoimuus ja rohkeus kantaa myös tulevaisuudessa.

Toimintastrategiavirren 949 ensimmäisen säkeistön sanoin rukoilemme:

”Kirkko olkoon niin kuin puu,
se kodin luona saakoon kasvaa.
Olkoon rukous ja riemu
aina lehviensä alla.
Juuret työntäköön se maahan,
oksat korkeuksiin taivaan.

Hedelmää se saakoon kantaa,
suokoon lohdun, myötätunnon.

*Puu, istutettu
partaalle vetten,
Luojamme luota
voiman se saa.”*

Barcelonassa 13.3.2025

Merelle Peltonen Galindo
kirkkoherra

1.1.1 Pöytyän seurakunnan visio ja strategia

PÖYTYÄN SEURAKUNTA – KUTSUU MUKAAN

Seurakuntamme arvot ovat:

- **usko** – Pöytyän seurakunta on hengellinen yhteisö, jossa uskotaan kolmiyhteiseen Jumalaan. Usko on toimintamme perusta ja elinehto. Tiedostamme, että voimme olla eri mieltä hengellisistä kysymyksistä, mutta tärkeämpää on etsiä sitä, mikä on yhteistä kuin sitä mikä erottaa. Tuemme keskustelukulttuuria, jossa pystytään keskustelemaan hengellisistä kysymyksistä toinen toistaan arvostaen.
- **toivo** – Ylläpidämme toivoa. Olemme yhteisö, joka rukoilee, toimii vastuullisesti ja oikeudenmukaisesti. Yhteisö, joka on rehellinen ja jossa armo on totta. Sitoudumme edistämään rauhaa.
- **rakkaus** – Olemme yhteisö, jossa lähimmäisenrakkaus näkyy ja tuntuu. Kohtaamme toinen toisemme hyväntahtoisesti ja myötätuntoisesti. Olemme Jumalan asialla, mutta yhteisömme on inhimillinen.
- **yhteistyö** – Olemme mukana rakentamassa yhteisöä, joka etsii yhteistä hyvää ja sitoutuu sen edistämiseen. Kutsumme aktiivisesti ihmisiä mukaan toimintaamme. Arvostamme yhteistyötä Oripään ja Pöytyän kuntien, yhdistysten ja toimijoiden kanssa. Tuemme paikallisia tuottajia ja yrittäjiä. Edistämme yhteistyötä seurakuntien välillä.

Toimintamme painopisteet ovat:

Vahvistamme osallisuutta

- Kutsumme aktiivisesti ihmisiä mukaan toimintaamme
- Jokainen on tervetullut ja tärkeä
- Olemme mahdollistajia ja teemme yhdessä
- Seurakuntalaisella on mahdollisuus vaikuttaa – kysymme useammin, kuin annamme vastauksia

Parannamme yhteyttä Jumalaan ja toisiimme

- Jumala ja lähimmäinen ovat keskiössä
- Panostamme henkiseen esteettömyyteen
- Ymmärrämme viestinnän ja tiedottamisen tärkeyden
- Elämme ajassa perinteitä kunnioittaen

Toimimme vastuullisesti

- Keskiössä ilosanoman jakaminen
- Kunnioitamme lähimmäistä ja luomakuntaa
- Käytämme varoja kohtuullisesti
- Toimintamme ja päätöksentekomme on läpinäkyvää
- Viestintä on oikea-aikaista ja saavutettavaa

1.1.2 Vastuu ympäristöstä

Pöytyän seurakunnassa on ympäristötyöryhmä, joka käy läpi ympäristöön liittyviä asioita seurakunnan toiminnassa. Työryhmä on perustettu vuonna 2021, mutta se ei vielä silloisella valtuustokaudella aloittanut toimintaansa vaan työryhmä kokoontui ensimmäisen kerran vasta loppuvuodesta 2023 ja ympäristöasioita on aloitettu tavoitteellisesti käsittelemään vuoden 2024 aikana. Työryhmän johdolla seurakunnan on tarkoitus edetä asteittain kohti ympäristödiplomia. Hakuun asti ei päästy vielä vuoden 2024 aikana, joten uusi tavoite on hakea diplomia vuoden 2025 aikana. Suomen evankelis-luterilaisen kirkon ympäristötyön pohjana ovat Kirkon energia- ja ilmastostrategia ”Hiilineutraali kirkko 2030”, Kirkon ilmasto-ohjelma ”Kiitollisuus, kunnioitus, kohtuus” sekä Kirkon ympäristöjärjestelmä eli Kirkon ympäristödiplomi. Hiilineutraali kirkko 2030 -strategian suosituksena on, että kaikilla seurakunnilla sekä tuomiokapituleilla ja Kirkkohallituksella on Kirkon ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä.

Öljylämmityksen osalta on aloitettu lämmitysjärjestelmien vaihtaminen ekologisempaan lämmitysmuotoon, kun Oripään kirkko on siirtynyt maalämpöön joulukuussa 2023. Pöytyän kirkkoalueen rakennusten pellettilämmityksen varajärjestelmänä öljylämmitys säilytetään toistaiseksi. Oripään seurakuntatalon osalta selvitystyö jatkuu. Tavoitteena on, että jo lähivuosina kiinteistöissämme ei enää olisi käytössä öljylämmitystä ensisijaisena lämmitysmuotona. Sähkön kilpailutuksessa seurakuntamme on valinnut vihreän vaihtoehdon.

Seurakunnalla on voimassa olevat metsäsuunnitelmat ja metsät on sertifioitu PEFC-järjestelmän mukaisesti. Diakoniatyössä jaamme hävikkiruokaa. Alle 30 henkilön seurakunnan omissa kokouksissa on siirrytty vuonna 2024 oma muki mukaan -käytäntöön tavoitteena, ettei tiskikonetta tarvitsisi käyttää pientä astiamäärää varten.

Toimistotyössä käytetään mahdollisuuksien mukaan kaksipuolitulostusta ja mietitään tarkemmin tulostusten tarpeellisuutta. Paperit, pahvit ja mustekasetit yms. kierrätetään. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita. Tavoitteena on myös siirtyä mahdollisuuksien mukaan paperittomiin kokouksiin. Ympäristödiplomiin liittymiseen tähtäävää pistelaskentaa ja selvityksiä tehdään vuonna 2025, jolloin perehdymme vielä aiempaa tarkemmin ympäristön huomioiviin työskentelytapoihin ja diplomien hakua varten tarvittaviin toimenpiteisiin.

1.1.3 Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvoonna

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

- Sitten vuoden 2019 seurakuntaa johtivat koko vuoden vakituiset viranhaltijat (kirkkoherra ja talouspäällikkö)
- Seurakuntamestareissa oli vaihtuvuutta kahden irtisanoutumisten ja yhden eläköitymisen vuoksi. Toimi oli auki kaksi kertaa vuoden aikana ja näistäkin jälkimmäisellä kerralla valittu irtisanoutui melkein heti aloitettuaan ja päädyttiin siirtämään sisäisellä siirrolla lastenohjaaja seurakuntamestariksi. Näissä muutoksissa vähennettiin vahvuudesta yhden seurakuntamestarin työpanos.
- Opinto- ja perhevapaalla ollut diakoni irtisanoutui ja hänen sijaisenaan ollut valittiin vakituiseksi.

- Määräaikaisena vuoden 2024 ajaksi palkattu kanttori irtisanoutui lokakuussa ja hänen tilalleen saadun henkilön määräaikaisuutta jatkettiin vuoden 2025 loppuun.
- Taloussihteerin eläköitymisen lähestyessä alkuvuonna 2025 otettiin vuoden 2024 aikana Kirkon palvelukeskuksen laajennetut palvelut talous- ja palkkahallinnon osalta käyttöön ja tehtiin sopimus Liedon seurakunnan toimistosihteerin työpanoksesta 2 pv kuukaudessa sekä talouspäällikköä avustamaan jatkettiin neuvotteluja Loimaan seurakunnan kiinteistöpäällikön työpanoksesta päivä viikossa.
- Strategiat päivitettiin, mutta kirkkovaltuustossa hyväksyttiin vain toimintastrategia, koska kirkkoneuvosto palautti kiinteistö- ja henkilöstöstrategiat uudelleen valmisteluun ja valmistelu siirtyi vuoden 2025 puolelle.
- Oripään seurakuntatalon sadevesijärjestelmä uusittiin.
- Oripään kirkon sakasti korjattiin lahonnutta alapohjaa myöten ja todettiin, että kirkkosalin alapohja on samalla tavoin laho. Läpikäytävän konservoitu portti asennettiin paikoilleen alkukesästä, kun läpikäytävän käytäväkin oli kunnostettu.
- Pöytyän kirkon katto- ja julkisivukorjaus, ikkunoiden korjaus ja hirsiseinien suoristus toteutettiin (kellotornin katto jäi vielä kevääseen 2025). Hankkeen kustannukset nousivat hirsikorjausten vuoksi kustannusarviota reilusti suuremmiksi ja niinpä sisäpuolen korjauksen toteutuksen ajankohta jätettiin edelleen päätettäväksi seuraavaan vuoteen.
- Yläneen seurakuntatalon kattohuolto ja julkisivukorjaus toteutettiin kesän aikana.
- Vastaanotettiin Jarkko Elosen testamentti, joka oli osoitettu seurakunnan Yläneellä sijaitsevien kirkon ja kiinteistöjen ylläpitokustannuksiin.
- Myyntipäätökset tehtiin Karinaisten suntion asunnosta, jonka myyntiä ei ostajan henkilökohtaisista syistä saatu vielä toteutettua sekä As Oy Hohmonrivi II:n asunto-osakkeista.
- Oripään ja Pöytyän kirkkojen investointihankkeiden kustannusten ylityttyä yhteensä noin miljoonalla eurolla seurakunnan talous kriisiytyi loppuvuodesta ja perustettiin talouden tasapainottamistyöryhmä säästöjen selvittelyn avuksi.
- ROVA2030-hankeeseen liittyvät keskustelut Paimion rovastikunnan yhteisestä hallinnosta ja kuudesta seurakunta-alueesta etenivät niin, että marraskuun risteytyksellä päätettiin jatkaa selvittelyä tulevan vuoden aikana. Talouden neuvotteluryhmän sisältä valittiin pienempi ohjausryhmä kokoamaan tätä varten tarvittavia yksityiskohtaisia pohjatietoja, jolle neuvottelut ja päätökset seurakunnissa voidaan perustaa.

1.1.4 Taloudellinen tilanne tilinpäätösvuonna

1.1.4.1 Suomen taloudellinen tilanne

Tilastokeskus julkaisi 28. helmikuuta ennakkolliset tiedot bruttokansantuotteen kehityksestä vuonna 2024. Talouskehitys mateli viime vuonna miinuksella jo toista vuotta peräkanaa, sillä bruttokansantuotteen volyymi supistui 0,2 prosenttia. EU-maissa BKT kasvoi vuonna 2024 noin 0,9 prosenttia eli selvästi Suomea ripeämmin. Kehitys oli erityisen heikkoa vuoden 2024 viimeisellä neljänneksellä, jolloin kvartaalikasvu suhteutettuna edelliseen neljännekseen supistui jälleen. Tämä merkitsee heikkoa lähtötilannetta kuluvan vuoden kasvulle. Tilastokeskuksen mukaan koko vuoden 2024 kokonaissyntä väheni 0,5 %, kun vienti ja yksityiset kulutusmenot pysyivät suurin piirtein edellisen vuoden tasolla. Bruttokansantuotteen kasvua ylläpiti julkisten kulutusmenojen ja julkisten investointimenojen kehitys.

Suhdannekehityksen heikkous on monella tapaa suuri pettymys. Syksyllä 2023 esimerkiksi valtiovarainministeriö arvioi, että BKT kasvaa 1,2 prosenttia, mutta Osuuspankki ennakoi kasvun jäävän nolnaan. Suomen kansantaloutta heiluttelee kansainvälisen talouden iso kuva, mutta kuluttajiin ja investoijiin ei ole pystytty luomaan luottamusta ja tulevaisuudenuskkoa Ukrainan sodan talousvaikutusten jälkeen. Kehitys luo epävarmuutta myös kuntien ja sitä kautta seurakuntien tulevien vuosien veroennusteisiin. (Kuntaliitto, pääekonomistin ajankohtaisnostoja.)

Välillisten verojen (etenkin arvonlisäveron ja tupakkaveron) korotukset kiihdyttävät inflaatiota ennusteajaksolla. Kaikkien välillisten veromuutosten suora vaikutus inflaatioon on vuosina 2025–2027 kumulatiivisesti yli prosenttiyksikön. Ennusteessa on oletettu, että lähes kaikki veromuutokset menevät suoraan hintoihin. Yritykset eivät välttämättä kuitenkaan pysty siirtämään veromuutoksia täysin hintoihin, jolloin vaikutus inflaatioon jäisi pienemmäksi.

Riskit hintakehityksen suhteen ovat lyhyellä aikavälillä melko tasapainossa, mutta painottuvat pitkällä aikavälillä ylös. Korkea hintataso, arvonlisäveron nousu, ja heikko työllisyystilanne saattavat jatkossakin vähentää kysyntää odotettua enemmän. Toisaalta yläsuuntaisina riskeinä lyhyellä aikavälillä ovat uuden työehtosopimusneuvottelukierroksen vaikutukset palkkoihin, sekä geopolittisista jännitteistä ja mahdollisesta kauppasodasta seuraavat hintavaikutukset. Pidemmällä aikavälillä on mahdollista, että globalisaation hidastuminen edelleen, tuotantoketjujen kriisivarmuuden parantaminen, sekä ilmastonmuutoksen torjunta ja sen vaikutukset nostavat hintoja totuttua enemmän tulevina vuosina. (VM, 19.12.2024.)

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuun lopussa Varsinais-Suomessa 11,5 % eli 1,2 %-yksikköä korkeampi kuin vuosi sitten. Työttömien osuus työvoimasta oli kuitenkin selkeästi pienempi kuin koko maassa (12 %) keskimäärin. (Työ- ja elinkeinoministeriö, työllisyyskatsaus 12/2024.)

1.1.4.2 Seurakunnan taloudellinen tilanne

Pöytyän seurakunnan tase kääntyi vuoden 2022 jälkeen alijäämäiseksi 17 632,71 euroa ja alijäämän kattamisvelvollisuus astui voimaan. Vuoden 2023 tilinpäätöksen myötä saatiin kattamisvelvollisuuteen hengähdystauko, kun tase kääntyi ylijäämäiseksi 41 533,68 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätöksen jälkeen palattiin takaisin tulevan kolmen vuoden aikana tehtävän alijäämän kattamisvelvollisuuden piiriin, kun kertynyt alijäämä taseessa on 19 804,51 euroa. Kriisiytyvän seurakunnan mittareiden toteutumista tarkastellaan kohdassa 1.1.4.4.

Toteutuneet Pöytyän ja Oripään kirkkojen investointihankkeet saivat yllättävien lisätöidensä hintavuuden vuoksi seurakunnan talouden pois raiteiltaan. Päälle painava korjausvelka on suuri. Pöytyän kirkon sisätilakorjaus on tekemättä ja Oripään kirkossa kirkkosalin alapohjajorjaus olisi kiireellinen toteutettava. Näihin ei ole varaa ja muitakin ylläpidettäviä rakennuksia seurakunnalla on edelleen. Vuonna 2024 seurakuntaan perustettiin talouden tasapainottamistyöryhmä miettimään talouteen vaikuttavia säästökeinoja.

Talousarvioon suunniteltuja 180 000 euron kiinteistöhallinnon myyntituloja ei toteutunut kiinteistöjen osalta. Hohmonrivin asunto-osakkeet Yläneeltä myytiin, mutta tämä aiheutti myyntitappiota melkein 37 000 euroa. Verotuloja kertyi n. 100 000 euroa arvioitua enemmän, mikä oli n. 80 000 euroa edellisvuoden toteutunutta kertymää enemmän. Sote-uudistuksen myötä tehty kirkollisveroprosenttimuutosratkaisu on osaltaan vaikuttanut parempiin verotuloihin. Puunmyynnistä saatiin tuloja vajaa 30 000 euroa enemmän kuin oli arvioitu ja tuo tulo oli myös likimain saman verran paria edellisvuotta suurempi. Sijoitusten markkina-arvot alkoivat nousta jo edellisvuonna ja jatkoivat kasvuun vuonna 2024. Kertapoistoja kirjattiin tilinpäätökseen reilut 12 000 euroa.

Toimintatuotot olivat 388 754 euroa ja ne nousivat edelliseen vuoteen nähden n. 47 000 euroa. Tämä erotus johtui likimain kokonaan puunmyyntituloista.

Toimintakulut olivat 2 361 781 euroa ja ne nousivat n. 230 000 eurolla edelliseen vuoteen nähden. Henkilöstökulut olivat 80 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2023. Tässä luvussa on mukana vanhoilta vuosilta tehty oikaisuerä, jonka osuus oli n. 25 000 euroa. Aineiden ja tarvikkeiden ostot nousivat n. 23 000 euroa ja palvelujen ostot n. 108 000 euroa edelliseen vuoteen nähden. Aineiden ja tarvikkeiden osalta nousu oli edellisvuotta maltillisempaa, mutta palvelujen ostot olivat reilusti suuremmat. Konservoinnit tuotiin ohjeen mukaisesti investoinneista käyttötalouden puolelle, näiden osuus oli n. 20 000 euroa (tulopuolella ovat näihin tulleet 70 % avustusosuudet). ICT-palvelut nousivat 12 000 euroa ja rakennus- ja kunnossapitopalvelut 10 000 euroa. Kunnossapitopalveluissa on suurimpina mukana parin vuoden takainen laskuttamaton lasku sekä katto- ja rännikorjauksia Oripään seurakuntatalolta ja terassien rakentaminen Kyrön seurakuntatalolta sekä vesivaraajan vaihto Pöytyän huoltohallista. Työterveysmenot olivat n. 5000 euroa edellisvuotta suuremmat. Tämä silti, vaikka työpaikkaselvitysten tekemisessä oli väli vuosi. Hyvinvointialueista johtuva työterveyshuollon kustannusten nousu on varmasti yksi iso tekijä kasvuun, enää ei ole mahdollista tuottaa palveluja aiemmilla hinnoilla ja hintojen alennusmahdollisuudet ovat rajalliset.

Kirkollisverotuloja saatiin 2 040 063 euroa, mikä on jäsenmäärän vähenemisestä huolimatta n. 79 000 euroa (4 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 77,8 %. Valtionrahoitusta saatiin 193 832 euroa, mikä on samaa tasoa aiempien vuosien kanssa. Sen osuus kokonaistuloista oli 7,4 %. Verotuskuluja maksettiin 27 704 euroa ja kirkon rahastomaksuja 158 688 euroa. Nämä ovat samaa tasoa edellisten vuosien kanssa.

Vuosikatetta kertyi 81 412 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet suunnitelman mukaiset poistot olivat 135 070 euroa. Kertapoistoja tehtiin 12 184 euroa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät vuoden aikana 142 732 euroa. Rahavarojen riittävyys heikkeni edelleen ollen nyt 29 päivää (edellisenä vuonna 72 päivää, 125 päivää vuonna 2022 ja 164 päivää vuonna 2021).

Investoinneista toteutettiin valmiiksi asti tilinpäätösvoonna Oripään kirkon sakastin ja läpikäytävän korjaus ja Oripään seurakuntatalon sadevesijärjestelmä. Pöytyän kirkon katto- ja julkisivukorjaushanke jäi syyssäiden vuoksi odottelemaan viimeistelyä toukokuulle 2025.

Pöytyän kirkon alttaritaulu puhdistettiin ja konservoitavien taulujen konservointia jatkettiin tilinpäätösvoonna. Näiden konservointiin on aikaa vielä vuosi 2025, jotta myönnettyä avustusaikataulua ei ylitetä.

1.1.4.3 Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakunnan talouden jo aiemmin ennustettu heikkenevä suunta sai konkretiaa vuoden 2024 loppupuolella, kun isot investointihankkeet eivät toteutuneetkaan suunnitelmien mukaisesti. Talouden heikko tilanne pakottaa tekemään talouden sopeuttamista korjaavia toimenpiteitä aiemmin oletettua nopeammin. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 2 prosentin molemmilla puolin, mutta elokuun 2024 ennusteen mukaan lasku voisi tulevina vuosina olla n. 1,7 prosentin luokkaa. Vuoden 2024 jäsenmäärän lasku oli kuitenkin jälleen suurempi kuin edeltävänä vuonna, mikä ei tue tätä ennustetta (ks. kohta 1.4.). Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen, mutta myös alueen muuttotappio.

Pöytyän seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,75 vuodesta 2009 alkaen, vasta soteuudistuksen myötä tulleen muutospaineen vuoksi kirkollisveroprosenttia päätettiin alentaa 1,70 vuodelle 2023 ja sama prosentti pidettiin vuonna 2024. Viiden viimeisen vuoden verotulokehityksestä tarkemmin kohdassa Verotulot ja valtionrahoitus. Ansio- tulojen nousu ja hallituksen tekemät linjaukset ovat vaikuttaneet positiivisesti verotulojen kertymiseen, vaikka jäsenmäärä on ollut jatkuvasti vähenevä. Seurakuntien verot perustuvat samaan verotulopohjaan kuntien kanssa. Elokuussa 2024 tulleen FCG:n verotuloennusteen mukaan verotulojen ennustetaan nousevan vuoteen 2030 mennessä jopa 2,3 miljoonaan euroon, joka on n. 300 000 euroa enemmän kuin vuonna 2024. Ennuste on laskettu veroprosentilla 1,70. Kirkkovaltuusto kuitenkin nosti veroprosentin takaisin aiemmalle tasolle eli 1,75 vuodelle 2025. Tämän vuosivaikutus on n. 60 000 euroa.

Pöytyän seurakunnan taloutta on jo sopeutettu. Kasvatuksen puolella on perustettu vuonna 2021 kasvatuksen tiimi, jossa toimintaa suunnitellaan ja tehdään yhdessä lapsista nuoriin aikuisiin asti. ”Kasvatuksen polku” toteutuu näin katkeamattomana. Kasvatustyöntekijä Mervi Kuusisto on laatimassa opinnäytetyötä, jonka tarkoituksena on tutkia ja kehittää kasvatuksen tiimiä. Nuorisotyönohjaaja Jenni Harinen on myös aloittanut opinnäytetyön laatimisen liittyen varhaiskasvatuksen ja koulun sekä seurakunnan yhteistyöhön. Opinnäytetyönä laaditaan yhteistyösopimukset. Kummatkin opinnäytetyöt valmistuvat vuoden 2025 aikana.

Vuonna 2022 alaskirjatuista sijoitusten laskeneista markkina-arvoista saatiin viimeinkin osa palautettua vuoden 2024 tilinpäätöksessä. Tämä oli suuruudeltaan 4 746,65 euroa. Sijoitusten markkina-arvot ovat nousseet reippaasti tilinpäätösvouden aikana, osa jopa yli 8 % koko sijoitusaika huomioiden.

Kiinteistöjen ylläpidon, korjaushankkeiden sekä kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, mitä pienissä seurakunnissa ei ole. Pöytyän seurakunnassa on ollut vuosina 2023–2024 käynnissä monia kiinteistöhankeita, jotka ovat kuormittaneet hallintoa ja kiinteistöpäällikkönä toimivaa talouspäällikköä. Investoinneista toteutettiin valmiiksi asti tilinpäätösvoonna Oripään kirkon sakastin ja läpikäytävän korjaus ja Oripään seurakuntatalon sadevesijärjestelmä. Pöytyän kirkon katto- ja julkisivukorjaushanke jäi syysäiden vuoksi odotelemaan viimeistelyä toukokuulle 2025, jolloin kohteena on vielä kellotornin katto sekä viimeisten ulkoseinien läikykkyäksi jääneen maaauksen korjaaminen. Pöytyän kirkon sisätilakorjauksen toteutusajankohdasta päättäminen siirrettiin edelleen taloussyistä seuraavalle vuodelle.

Aiemmin nopeammalla aikataululla suunniteltu rovastikunnan yhteinen kiinteistöpäällikköajatus ei ole edennyt enää ROVA2030-projektin alettua. Tässä projektissa suunnitellaan suurempia hallintokokonaisuuksia rovastikuntatasolla liittyen kiinteistöjen lisäksi taloushallintoon ja hautatoimen hallintoon. Tämän valmisteluprosessi on edennyt vuoden 2024 aikana entistä tiiviimmillä yhteisillä työryhmäkeskusteluilla ja tarkemmilla laskelmilla. Pöytyän seurakunnan osalta kuitenkin taloussihteerin eläköidyttyä on loppuvuodesta alkaen tehty työnjakoja myös naapuriseurakuntien suuntaan, kun toimistosihteeriyhteistyö Liedon seurakunnan kanssa alkoi ja myös kiinteistöpäällikköyhteistyö Loimaan seurakunnan kanssa saatiin lähtöviivalle. Kirkon palvelukeskuksen kanssa tehtiin sopimukset laajennetuista palveluista talous- ja palkkahallinnon osalta ja johtava lastenohjaaja alkoi kierrättämään ostolaskuja oman työnsä ohella.

1.1.4.4 Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kirkkohallitus on hyväksynyt kriisiytyvän seurakunnan mittarit vuonna 2021 (yleiskirje 28/2021) ja päivittänyt näitä kirkkolain muutoksen myötä yleiskirjeessä 16/2024. Mittarit on jaettu seurakunnan talouden mittareihin sekä toiminnan ja hallinnon mittareihin.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit eivät toteutuneet merkittävässä määrin vuonna 2024, vaikka joiltakin osin on korjattavaakin. Hautatoimen osalta suurin puute on ollut hallinta-aikojen seuraamattomuus menneinä vuosina. Tätä seurataan ja tilannetta korjataan nyt hautausten ja hautahoitojen tilaamisten yhteydessä ja kuulumuksia on tarkoitus toteuttaa kirkkoalue kerrallaan. Toinen seurattava asia on ollut työterveyshuollon kustannusten nousu. Henkilöstön tyky-toiminta ja työhyvinvoinnin parantaminen ovat yhtenä vuoden 2025 tavoitteena ja tähän tullaan keskittymään nyt entistä enemmän. Hallinnon ja toiminnan mittareita ovat muun muassa puutteet ja epäkohdat seurakunnan yhteiskunnallisten tehtävien hoidossa, toimielinten kokoonpanossa ja toimivuudessa sekä hallinnollisissa menettelyissä. Näissä ei Pöytyällä ole ollut ongelmia kuten ei myöskään seurakunnan perustehtävän hoidossa ja toimintakulttuurissa. Seurakunnan kiihtyvä jäsenmäärän vähentyminen on yksi merkki kriisiytyvästä seurakunnasta ja tämä meillä toteutuu. Lisäksi toiminnallisen, hallinnollisen ja strategisen johtamisen heikkoudet ja puutteet sekä henkilöstön työhyvinvointi toimivat mittareina. Seurakunnassamme toteutuu johtamisen heikkoutena lähinnä työkuorman kasautuminen ja heikot sijaistumahdollisuudet ja tästä aiheutuvat ongelmat työtehtävien oikea-aikaisessa suorittamisessa. Toiminnan mittareita ovat myös uusiutumiskyvyttömyys sekä haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. Pöytyällä mietitään uusia toimintatapoja ja tehdään myös yhteistyötä.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareita on neljä, ja ne liittyvät seurakunnan tilikauden tulokseen, taseen kehittymiseen, maksuvalmiuteen sekä henkilöstömenojen osuuteen toimintakuluista. Toimenpiteisiin on syytä ryhtyä, jos tilikauden tulos on ilman kertaluontoisia eriä negatiivinen 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 seurakunnassa täyttyy kolme kohtaa neljästä. Maksuvalmius on ollut alle 90 päivää nyt kolmatta vuotta ja suurien investointien myötä sen kanssa on ollut ajoittain ongelmia ihan konkreettisesti laskujen maksamisessa. Taseessa käännyttiin jälleen positiivisen vuoden jälkeen alijäämäiseen tilikauteen. Kertynyt alijäämä ei ole suuri, mutta osoittaa kuitenkin sen, miten helposti kertynyt positiivinen tulos jälleen kääntyy pakkaselle. Tilikauden tuloksen kertaluonteiset korjaukset eivät ole summiltaan suuria, mutta kertaluonteisuutensa vuoksi ne on korjattu tuloslaskelmaan ja näin saatu hieman virallista tuloslaskelmaa pienempi alijäämäinen tulos. Ainoa positiivinen mittari on henkilöstökulujen osuus toimintakuluista, joka on pienentynyt samalla, kun kuluja käytetään enemmän kiinteistöjen ylläpitoon. Seurakunnan taloudessa on nyt päästävä sopeuttamiskeinoihin kiinni, jotta sen olisi

mahdollista selvittää tulevaisuudessa. Positiiviseen tulokseen ja maksuvalmiuden parantamiseen jatkossa pyritään strategiatyön tavoitteita toteuttamalla. Keskittämällä toimintaa määrällisesti vähempiin kiinteistöihin seurakunta pääsee eroon kiinteistöjen ylläpitokuluista ja kasvavasta korjausvelasta luovuttavien kiinteistöjen osalta. Nykyinen henkilöstöstrategia pohjautuu luonnollisen poistuman kautta tehtäviin henkilöstövähennyksiin ja tehtävien vähenemiseen/optimoimiseen tulevaisuudessa sekä vapaaehtoisten laajamittaisempaan käyttöön toiminnassa. ROVA2030-hanke on seurakunnan tulevaisuuden kannalta myös ratkaisevassa roolissa.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2024
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen 25 863,04 euroa vuonna 2024 (huomioitu tulojen lisäyksenä Hohmonrivin osakkeiden myyntitappio ja vähennyksenä puun myynnistä yli 100 000 e mennyt osuus sekä menojen vähennyksenä aiempien vuosien henkilöstökulujen oikaisuerä) Kirkollisveroprosentti on 1,70.</p>
<p>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.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien alijäämää 19 804,51 euroa.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>29 päivää (maksuvalmius on ollut viimeksi hyvä 164 pv vuonna 2021, mutta sen jälkeen alle kriisiytyvän srk:n mittarin)</p>
<p>4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>	<p>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskenut 4,5 %-yksikköä kolmessa vuodessa (2024: 52,50, 2023: 54,4 %, 2022, 54,7 %, 2021: 57,0 %)</p>

1.1.4.5 Testamenttirahastojen käytön seuranta

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

Rahavaroja on käytetty mm. Karinaisten hautausmaan ilmeen kaunistamiseen, uusien varastojen, penkkien ja muistolehtokiven hankintaan sekä puoleen vanhan hautausmaan aidan korjauskustannuksista (toinen puoli hautausmaakiinteistöissä). Vuonna 2024 varoilla hankittiin mm. ruumishuoneeseen uusi vainajakylmiö. Sijoituksista ei ehditty nostaa tilinpäätösvuonna lisävaroja. Käyttöä kattamaan nostetaan varoja vuoden 2025 aikana. Sijoitusvarat ovat kasvaneet yhteensä yli 9 000 euroa. Alla olevaan taulukkoon on eritelty myös sijoituksen tuotto vuodenvaihteen tilanteessa.

Kaarina Martin testamentti		Käyttö 2024	Jäljellä
Testamenttiraha	98 602,98		
Sijoitettu	60 090,02		60 090,02
Sijoitustuotto	4 412,94	4953,75	9 366,69
Käyttötilillä	-9 273,05	-39 153,04	-48 426,09
Käytettävissä yht.			21 030,63

Pöytyän seurakunta on vastaanottanut testamenttilahjoituksen Jarkko Eloselta kesäkuussa 2024. Lahjoituksen suuruus oli 227 142,31 euroa, josta 50 000 euroa on tuotto-osuustilillä. Testamentti on tarkoitettu käytettäväksi Yläneellä sijaitsevan kirkon ja seurakunnan omistamien rakennusten kunnossapitoon ja korjaukseen edellyttäen, että varoilla hoidetaan testamentissa nimetty sukuhauta 20 vuoden ajan. Kirkkovaltuusto on hyväksynyt testamenttirahaston käyttöä varten säännöt 5.6.2024 ja käyttökohteiden miettimistä varten on perustettu Jarkko Elosen testamenttirahastotyöryhmä.

Rahavaroja on käytetty vuoden 2024 aikana Yläneen seurakuntatalon lattian ja pöytien hiontaan ja maalaamiseen.

Jarkko Elosen testamentti		Käyttö 2024	Jäljellä
Testamenttiraha	177 142,31		
Tuotto-osuustili	50 000,00		50 000,00
Sijoitettu	160 000,00		160 000,00
Käyttötilillä	17 142,31	-6 640,00	10 502,31
Käytettävissä yht.			220 502,31

1.2 Hallinto

1.2.1 Hallintoelinten kokoonpano

Vuosi 2024 oli valtuustokauden toinen vuosi. Seurakuntavaalit järjestettiin marras-kuussa 2022.

Kirkkovaltuusto 2023 – 2026	Osallistumiskerrat
Toivonen Kari, puheenjohtaja	4
Lindgren Hilikka, varapuheenjohtaja	4
Ali-Rontti Ilkka	4
Anttila Soile	4
Arkkila Ville	1
Harala Farid	4
Hiltunen Maarit	4
Huhtinen Pauli	2
Hutko Sinikka	4
Isotalo Irmeli	4
Kajander Rauno	3
Kaurila Matti	3
Ketola Hannu	3
Kulmala Jari	4
Lukkala Minna	4
Niittymaa Elisa	4
Pitkänen Sanna	3
Raiko Marianne	4
Rajala Mar-Leena	4
Rannikko Petri	1
Teinilä Kaija-Leena	3
Virtanen Marja-Liisa	4
Ylijoki Markus	4
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:</i>	
Rantasalo Heikki	2
Laakso Anu	2
Kokouksia yhteensä	4
Käsiteltyjä asioita yhteensä	52

Kirkkoneuvosto 2023 – 2024	Osallistumiskerrat
Isotalo Irmeli, vpj	10
Ali-Rontti Ilkka	10
Anttila Soile	10
Harala Farid	10
Hiltunen Maarit	10
Huhtinen Pauli	5
Hutko Sinikka	10
Kajander Rauno	9
Kulmala Jari	8
Niittymaa Elisa	10
Virtanen Marja-Liisa	9
Ylijoki Markus	6
<i>Kirkkovaltuuston puheenjohtajat:</i>	
Toivonen Kari	9
Lindgren Hilikka	10
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:</i>	
Rantasalo Heikki	2
Olli Satu	1
Arkkila Ville	1
Kokouksia yhteensä	10
Käsiteltyjä asioita yhteensä	159

Seurakunnassa toimivat seuraavat toimikunnat valtuustokaudella 2023 – 2026:

Diakoniatoimikunta	Osallistumiskerrat
Raiko Marianne, puheenjohtaja	2
Anttila Soile	2
Arkkila Ville	0
Kajander Rauno	2
Kallio Reino	1
Lempiäinen Seija	1
Peltola-Laine Sirkka-Liisa	2
Pitkänen Sanna	0
Rantasalo Heikki	2
Teinilä Kaija	1
Tenhami Sari	0
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	14

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

Riitamo Pekka	2
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	14

Kasvatustyön toimikunta	Osallistumiskerrat
Lukkala Minna, puheenjohtaja	2
Kiiski Ida	1
Grundström Kaisa	
Hackspik Anna	1
Arponen Eeva	2
Kajala Tiia	
Olli Satu	
Rajala Mar-Leena	1
Rannikko Petri	
Säylä Elina	1
Ylijoki Markus	2
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	22

Jumalanpalvelus- ja musiikkityön toimikunta	Osallistumiskerrat
Kulmala Jari, puheenjohtaja	1
Haapanen Reijo	
Orava Tarja	1
Lindgren Hilikka	1
Ketola Hannu	1
Kiertonen Sanna	1
Kokouksia yhteensä	1
Käsiteltyjä asioita yhteensä	8

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

Karinaisten aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Hutko Sinikka, puheenjohtaja	2
Aaltonen Ritva	2
Auranen Harri	1
Haakana Pirjo	1
Hiltunen Maarit	
Hirvensalo Elisa	2
Isomäki Saimi	1
Kullberg Katriina	
Kyläpekka Yrjö	2
Laakso Anu	2
Rantala Leena-Maija	1
Rantala Joonas	1
Riitamo Pekka	1
Toivonen Kari	2
Uotila Paula	2
Kokouksia yhteensä	2
Käsiteltyjä asioita yhteensä	12

Pöytyän aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Virtanen Marja-Liisa, puheenjohtaja	5
Ali-Raatikainen Hanna	
Ali-Raatikainen Hannu	3
Ali-Rontti Ilkka	1
Anttila Soile	3
Anttila Seppo	2
Elomaa Sanna	
Kangas-Hakala Helena	2
Hakala Matti	2
Hankela Marja	1
Hankela Jussi	
Heininen Anna	1
Hongisto Mirjami	
Keloniemi-Hurttila Elina	
Ketola Hannu	
Koskinen Päivi	5
Kujansuu Kaisa	1
Lahtinen Tarja	3
Lempiäinen Seija	3
Lindgren Hilikka	4
Niemi Henny	3
Olli Satu	
Pekkala Tiina	4
Raiko Marianne	2
Rajala Mar-Leena	2
Rauhansuu Ritva	5
Westerholm Riitta	2
Westerholm Veijo	2
Kokouksia yhteensä	5
Käsiteltyjä asioita yhteensä	18

Oripään aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Ylijoki Markus, puheenjohtaja	4
Hakanen Kaija	3
Isotalo Irmeli	4
Kankare Riina	3
Korpela Eeva	3
Lehtelä Marja-Leena	2
Lähteenmäki Suvi	3
Martikainen Marketta	2
Mäkelä Jorma	4
Paju Tuire	2
Suisto Eija-Liisa	4
Toivola Airi	3
Tuomisto Krista	
Tähkiö Jukka	1
Kokouksia yhteensä	4
Käsiteltyjä asioita yhteensä	30

Yläneen aluetyöryhmä	Osallistumiskerrat
Niittymaa Elisa, puheenjohtaja	4
Arponen Eeva	4
Ekman Aapo	
Harinen Jenni	
Heikkilä Erja	
Kajander Rauno	
Kangas Sirpa	3
Keihäs Aulis	
Kontulainen Sari	3
Kulmala Jari	2
Kyyhkynen Teija	3
Lehtonen Teija	
Lehtoranta Tuuli	
Lukkala Minna	1
Lukkala Vesa	
Maanpää Riikka	
Mattila Sanna	
Mattila Seppo	
Mäkilä Marjo	
Mäkilä Sari	
Mäkimattila Ville	
Orava Marjo	3
Orava Tarja	3
Peltola-Laine Sirkka-Liisa	1
Pohjanpalo Heimo	
Rantasalo Heikki	
Rouvali Merja	
Salonen Minna	
Teinilä Kaija-Leena	3
Toivonen Seija	
Vaittinen Mikael	1
Virtala Helena	2
Wärri Hanna	
Kokouksia yhteensä	4
Käsiteltyjä asioita yhteensä	39

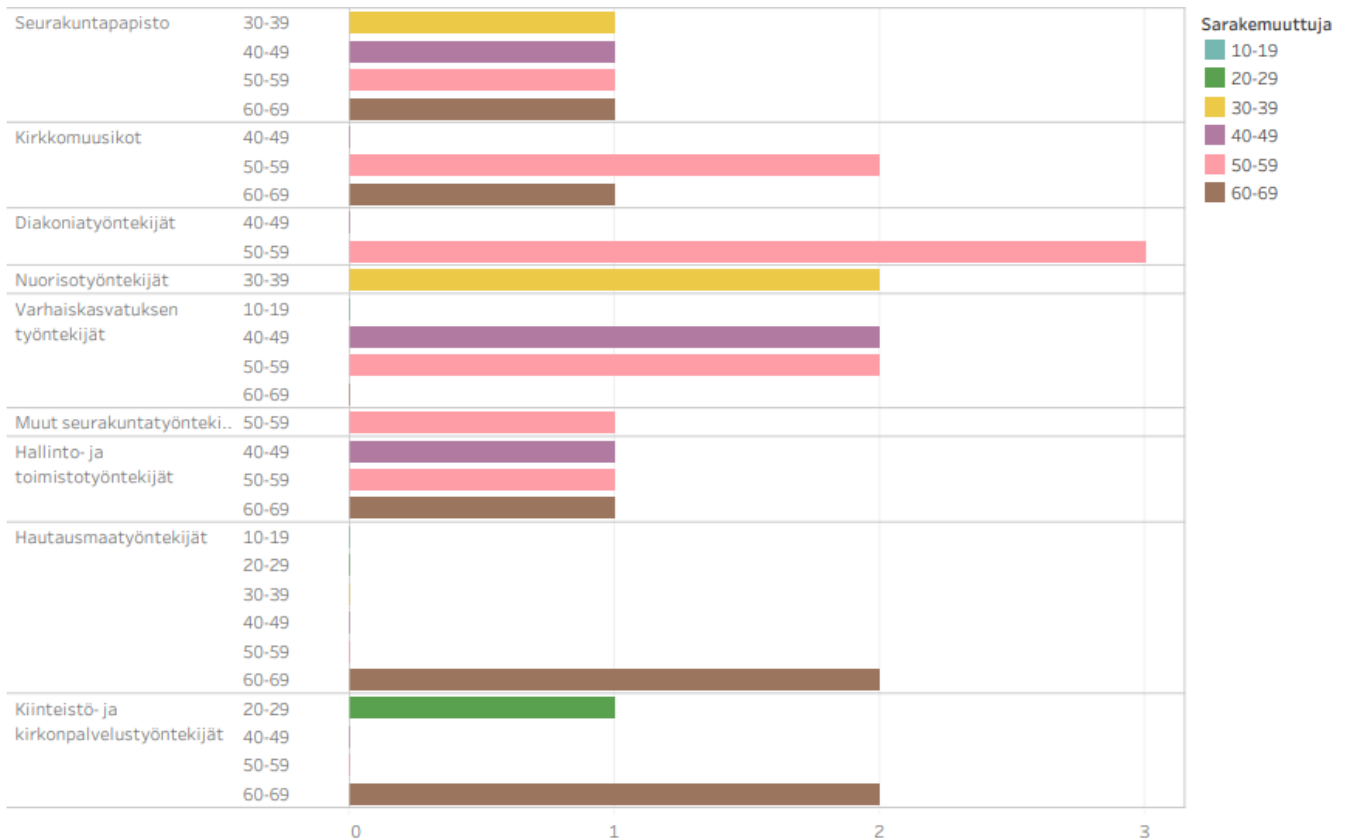
1.2.2 Aloitteet

Vuonna 2024 kirkkovaltuustolle ei tehty aloitteita.

1.3 Henkilöstö

Vakinaiset työntekijät 2024	Nimike	
<i>Papit</i>		
Peltonen-Galindo Merelle	kirkkoherra	
Thurén Petri	seurakuntapastori	
Liukkonen Pauliina	seurakuntapastori	
Dubbe Juha	kappalainen	
<i>Kanttorit</i>		
Heimola Helena	b-kanttori	
Peltonen-Galindo Alberto	c-kanttori	
<i>Diakoniatyöntekijät</i>		
Majuri-Kiiski Minna	vastaava diakoniatyöntekijä	
Seppälä Marja	diakoniatyöntekijä	
Joukamo Katri	diakoniatyöntekijä	Vakinainen 1.10.24 alkaen
Soikkeli-Viitamäki Pauliina	diakoniatyöntekijä	Virkavapaalla 4.10.21 alkaen, irtisanoutui 13.6.24
<i>Lastenohjaajat/kasvatustyöntekijät</i>		
Kärri Raija	lastenohjaaja	Osa-aikaeläke 1.2.22 alk. 22 h/vko, eläköityi 31.7.24
Sainio Annukka	lastenohjaaja	n. 78 % työaika
Särkkä Tarja	lastenohjaaja	
Teinilä Saija	lastenohjaaja	n. 78 % työaika / 20 % lähetys sihteeri
Truhponen Minna	vastaava lastenohjaaja	
Harinen Jenni	nuorisotyönohjaaja	1.1.24 alkaen
Kuusisto Mervi	kasvatustyöntekijä	80 % työaika 1.9. - 31.12.24
<i>Suntiot/kiint.työntekijät</i>		
Arola Kirsi	seurakuntamestari	Vuorotteluvapaalla 1.12.23-31.5.24, irtisanoutui 11.7.24
Jaakkola-Tuominen Anne	seurakuntamestari	Eläköityi 9.10.24
Kajala Jari	seurakuntamestari	Osa-aikaeläke 15.10.19 alk, työaika 20h/vko
Savonen Tanja	seurakuntamestari	Irtisanoutui 15.3.24
Palomäki Antti	seurakuntamestari	
Wallin Maria	seurakuntamestari	Vakinainen 1.6.24 alkaen
Rieki Paula	seurakuntamestari	1. - 30.11.24
Koli Elina	seurakuntapuutarhuri	työaika 100 % huhti-lokakuu/80 % marras-maaliskuu
<i>Toimistotyöntekijät</i>		
Stenroos Minna	talouspäällikkö	
Itä Pirkko	taloussihteeri	
Lehtonen Piia	seurakuntas sihteeri	

Määräaikaiset työntekijät 2024	Nimike	
<i>Kanttorit</i>		
Välimäki Anna	c-kanttori	Määräaikainen 2.10.23 - 30.9.24
Viljanen Juha	c-kanttori	Määräaikainen 1.10. - 31.12.24
<i>Diakoniatyöntekijät</i>		
Joukamo Katri	vs. Diakoniatyöntekijä	sijainen 30.9.24 asti
<i>Suntiot/kiint.työntekijät</i>		
Wallin Maria	seurakuntamestari	Sijainen 4.12.23 - 31.5.24
<i>Kausityöntekijät</i>		
Keinonen Jaana	kausityöntekijä	2.5. - 31.10.2024
Symilä Mika	kausityöntekijä	2.5. - 31.10.2024
<i>Kesätyöntekijät/Työllistetyt/työko-keilut</i>		
Poutanen Outi	kesätyöntekijä	2.5. - 31.10.2024
Rakkola Anu	kesätyöntekijä/kausityöntek.	15.4. - 31.10.2024 (kausityöntekijä 1.6.24 alkaen)
Kesätyöntekijät	hautausmaat	9 kpl lyhyemmällä työjaksoilla
<i>Oppisopimustyöntekijät</i>		
Puisto Laura	kausityöntekijä/kesätyöntek.	15.4. - 31.10.2024 (kausityöntekijä 31.5.24 asti)
<i>Tarvittaessa töihin tulevat</i>		
Poutanen Outi	siivooja, tuntityö	Talviaikana marras-huhtikuu
Aalto Tiina	seurakuntamestari	Ajalla 26.6. - 31.12.24



Pöytyä; Vuosi: 2024; Kaikki: Kaikki; Näytettävä tieto: Palvelussuhteet

HUOM: Alle kuuden hengen luvut näkyvät nollassa, jolloin summat eivät välttämättä täsmää kokonaismääriin.

Henkilöstörakenne (12.2024)

* vertailuryhmä

	Palvelussuht., kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Työalan osuus		Turun ahpk	Koko maa
Seurakuntapapisto	4	4	4	17,0%	Seurakuntapapisto	17,0%	19,0%
Kirkkokuusikot	3	3	3	11,9%	Kirkkokuusikot	6,5%	7,4%
Diakoniatyöntekijät	3	3	3	12,8%	Diakoniatyöntekijät	12,0%	9,1%
Nuorisotyöntekijät	2	2	2	7,7%	Nuorisotyöntekijät	10,4%	7,6%
Varhaiskasvatuksen työntekijät	4	4	4	15,4%	Varhaiskasvatuksen työntekijät	16,4%	10,6%
Muut seurakuntatyöntekijät	1	1	1	4,3%	Muut seurakuntatyöntekijät	1,4%	2,0%
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	3	3	3	12,8%	Hallinto- ja toimistotyöntekijät	11,8%	14,3%
Hautausmaatyöntekijät	2	2	1	5,3%	Hautausmaatyöntekijät	6,4%	8,1%
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	3	3	3	12,8%	Kiinteistö- ja kirkonpalvelust	14,4%	21,9%
Yhteensä	25	25	23	100,0%	Muut työntekijät	3,7%	0,0%
					Yhteensä	100,0%	100,0%

	Palvelussuht., kpl	Työpanos, henk.	% ed. vuodesta	% kaikista		Turun ah..	Koko maa
Kokoaikaiset	19	19	85,7%	79,0%	Kokoaikaiset	83,9%	82,3%
Osa-aikaiset	6	5	148,8%	21,0%	Osa-aikaiset	16,1%	17,7%

	Palvelussuht., kpl	Työpanos, henk.	% ed. vuodesta	% kaikista		Turun ah..	Koko maa
Vakituiset	17	16	91,6%	68,3%	Vakituiset	70,9%	87,0%
Määräaikaiset	8	7	100,0%	31,7%	Määräaikaiset	29,1%	13,0%
Yhteensä	25	23	94,1%	100,0%			

Henkilöstöresurssi (01-12.2024)

		% ed. vuodesta	% htv:sta tai /htv		Turun ahpk	Koko maa
Henkilötyövuodet, htv	29	99,7%	100,0%	Htv/seurakunta	29	27
Tehty työaika, htv	29	110,9%	100,0%	Tehty työaika, %	100,0%	100,0%
Poissaolot, htv	0	0,0%	0,0%	Poissaolot, %	0,0%	0,0%
Sairauspoissaolopäivät	0	0,0%	0,0	Sairauspoissaolopäivät/htv	0,0	0,0

	Henk.	% ed. vuodesta	% vakituisista		Turun ah..	Koko maa
Uudet vakituiset henk.	3	150,0%	15,0%	Tulovaihtuvuus	15,5%	22,2%
Lähteneet vakituiset henk.	7	175,0%	35,0%	Lähtövaihtuvuus	13,4%	11,1%

Henkilöstökulut (01-12.2024)

	Euroa	% ed. vuodesta	euroa/htv		Turun ahpk	Koko maa
Palkat	979 483	106,8%	34 116	Palkat	33 655	39 097
Palkkiot	18 851	96,3%	657	Palkkiot	1 124	1 421
Henkilösivukulut	223 759	97,2%	7 794	Henkilösivukulut	7 709	9 420
Henkilöstökulujen oikaisuerät	17 745	-250,0%	694	Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 320	-929
Työterveyshuolto	30 988	125,6%	1 079	Työterveyshuolto	1 191	937
Koulutuspalv.henk.	14 641	244,7%	634	Koulutuspalv.henk.	355	584
Rav.palv.henk.	5 165	456,3%	201	Rav.palv.henk.	124	170

1.3.1 Työhyvinvointi, työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

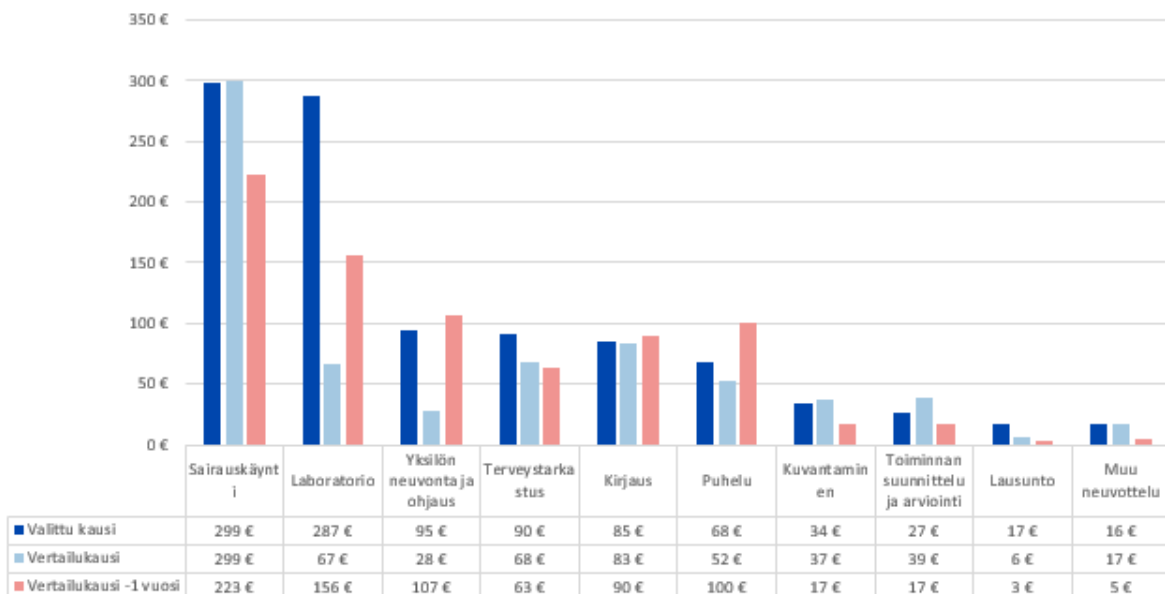
Vastaava lastenohjaaja Minna Truhponen aloitti vuonna 2022 yhtenä tyky-toiminnan muotona jumppatuokioiden pitämisen työntekijöille keppijumpan tai muun vastaavan muodossa. Tuokiokerrat harvenivat vuoden 2023 aikana, mutta näitä aktivoitiin jälleen loppuvuonna 2024. Pöytyän seurakunnassa on ollut tyky-rahana käytössä e-Passi vuodesta 2021 alkaen. Tykyrahan suuruus määräytyy työ- tai virkasuhteen perusteella niin, että kokoaikaiselle vakituiselle työntekijälle tykyrahan suuruus on 100 euroa vuodessa.

Työterveyshuollon osalta seurakunnalla on sopimus Suomen Terveystalon kanssa. Työterveyshuollon lähin toimipiste on Riihikosken virastotalolla. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma vuosille 2021–2025 on päivitetty syksyllä 2020. Samalla on tehty sopimus mielen hyvinvoinnin palveluista, joihin kuuluu mm. matalan kynnyksen mielen chat -palvelu. Työterveyshuollon suunnitelman mukaiset työpaikkaselvitykset on tehty jokaisella työalalla ja vuonna 2024 näistä pidettiin taukoa.

Työterveyshuollon rekisterissä oli vuonna 2024 keskimäärin 29 henkilöä. Työterveyshuollon maksut olivat yhteensä 30 856 euroa, mikä oli 1064 e/henkilö (edellisenä vuonna 24 172 e ja 815 e/hlö).

Sairauspoissaoloja työterveyshuollon raportin mukaan vuonna 2024 oli 18 henkilöllä 351 poissaolopäivää (ed.vuonna 330 pv), sairauspäiviä per henkilö oli 12,1 (edellisenä vuonna 11,1). Työterveyshuollon näkökulmasta terveenä ilman käyntejä on ollut 38 % henkilöstöstä (edellisenä vuonna 46 %). Esihenkilön myöntämät oman ilmoituksen poissaolot on syötetty työterveyshuollon järjestelmään vuodelta 2024, mutta ei aiemmilta vuosilta. Sairauspoissaoloprosentti on ollut 3,3 % vuonna 2024 ja 3,0 % vuonna 2023. Työkykyneuvotteluiden määrä oli vähentynyt yhteen, kun se on ollut kahtena edellisenä vuonna 2 kpl (vuonna 2021 näiden määrä oli 4). Yksilöllisiä Oma Suunnitelmia ei ole raportoitu tehdyn (14 kpl vuonna 2022 ja 5 kpl vuonna 2023).

Työterveyden kustannukset, 10 suurinta laskutusryhmää, 1/2024 - 12/2024, €/hlö



1.4 Jäsenmäärä

Kastettuja meillä oli 28 (edellisenä vuonna 39) henkilöä ja hautaan siunattuja 118 (ed. vuonna 87) henkilöä. Tällä on nettovaikutusta -90 (ed. vuonna -48).

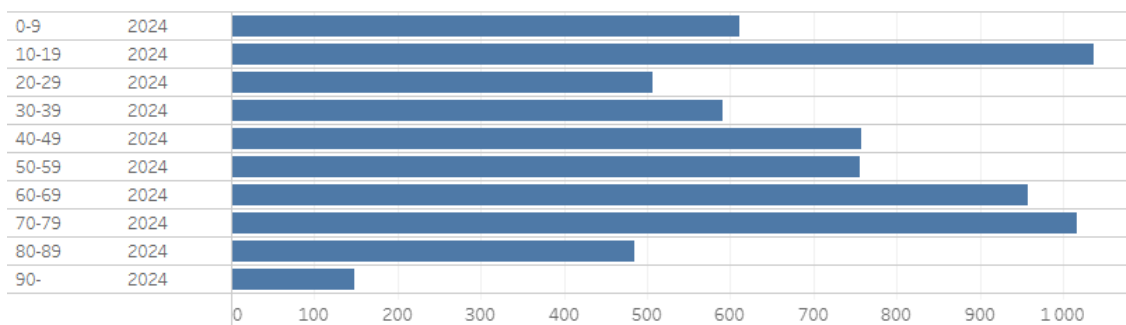
Kirkkoon liittyi vuoden aikana 24 (ed. vuonna 35) henkilöä ja kirkosta erosi 70 (ed. vuonna 91) henkilöä. Tällä on nettovaikutusta -46 (edellisenä vuonna -56).

Muuttoliikkeen puolesta jäsenkehitys oli tappiollinen -69 (edellisenä vuonna -39). Tämä on yleinen ongelma maaseudulla.

Jäsenmäärän lasku vuoden aikana oli -205 (edellisenä vuonna -143), joka on 2,9 % kun valtakunnallinen keskiarvo on 1,5 %. Jäsenmäärän kato ei meillä niinkään johdu siitä, että erottaisiin kirkosta tavallista enemmän, vaan seurakunnan ikä- ja elinkeino-rakenne vaikuttavat asiaan.

	Jäsenmäärä	% ed. vuodesta	osuus jäsenistä	Turun ahpk	Koko maa
JÄSENET Yhteensä	6 865	97,1%	100,0%	100,0%	100,0%
Lapset (0-6)	367	86,4%	5,3%	5,7%	5,2%
Varhaisnuoret (7-14)	785	95,7%	11,4%	10,5%	10,1%
Nuoret (15-17)	346	108,5%	5,0%	4,4%	4,1%
Nuoret aikuiset (18-28)	598	95,5%	8,7%	8,5%	8,5%
Aikuiset (29-64)	2 650	96,9%	38,6%	39,7%	38,2%
Aikuiset (65-74)	994	98,2%	14,5%	14,6%	16,9%
Ikääntyneet (75-)	1 125	99,3%	16,4%	16,6%	17,0%
	Jäsenmuutokset	% ed. vuodesta	suhteessa jäsenmäärään	Turun ahpk	Koko maa
Kastetut	28	71,8%	0,4%	0,6%	0,5%
Liittyneet	24	68,6%	0,3%	0,5%	0,6%
Kuolleet	118	135,6%	1,7%	1,3%	1,7%
Eronneet	70	76,9%	1,0%	1,0%	1,0%
Muuttoliike (+/-)	-69	176,9%	-1,0%	-0,7%	-0,3%

Ikärakenne vuonna 2024:



Tilivuosi	Jäsenmäärä	Muutos
2024	6865	-205
2023	7 070	-143
2022	7 213	-162
2021	7 375	-129
2020	7 504	-139

Kastetut	28
Kastetut + 0-v. liittyneet	35
Liittyneet	24
Kuolleet	118
Eronneet	70
Muuttoliike	-69
Muutot seurakuntaan	240
Muutot seurakunnasta	309
Rippikoululaiset	108
Rippikoulussa kastetut	0
Rippikoulussa liittyneet	0
Avoliitot	23
Kirkolliset vihkimiset	14
Avioerot	20
Avoliiton siunaukset	0

1.5 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

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

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

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

Kirkkoneuvosto vastaa seurakunnan hallinnosta, taloudenhoidosta ja sisäisen valvonnan järjestämisestä sekä huolehtii siitä, että järjestelmä myös toimii käytännössä päätösten ja annettujen ohjeiden mukaan. Pöytyän seurakunnassa on ollut toimintaa ohjaamassa Kirkkohallituksen mallien mukaiset hallinto- ja taloussääntö, hautatoimen ohjesääntö ja lisäksi pienhankintaohjeet on hyväksytty kirkkovaltuustossa 7.12.2023 (voimaan 1.1.2024). Toimintastrategia on päivitetty vuonna 2024, henkilöstö- ja kiinteistöstrategiat jätettiin hyväksymättä syksyllä 2024 ja tuodaan uudelleen päätöksentekoon keväällä 2025. Näiden osalta ovat siis edelleen voimassa edelliset versiot vuodelta 2021.

Riskienhallintatoimenpiteitä on tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Vuoden 2021 aikana on hankittu yhteiskäytössä olevien seurakunnan kiinteistöjen oviin iLoq-sähkölukot, joita hallinnoidaan etäohjelmalla. Lukkoja on lisätty järjestelmän piiriin tämän jälkeen vuosittain pieni määrä.
- Henkilöstö: Varhaisen tuen malli on käytössä ja päivitetty vuonna 2021. Työterveyshuollon työpaikkakäynnit on työterveyssuunnitelmassa jaettu kolmelle eri vuodelle. Vuonna 2024 näiden osalta oli välivuosi. Henkilöstön EA1-taitoja päivitetään tarpeen mukaan. Vuonna 2024 henkilöstöstä suurin osa suoritti EA-koulutuksen sekä osa alkusammutuskurssin.
- Lainat ja sijoitukset: Pöytyän seurakunta nosti vuonna 2024 lainaa 1,7 miljoonaa euroa Pöytyän kirkon katto- ja julkisivukorjaushankkeen alkaessa. Sijoituksia varten on hyväksytty sijoitussuunnitelma, joka toimii sijoitusten pohjana. Vuonna 2021 sijoitukset siirrettiin Mandatum Life:n sijoitussalkkuihin pitäen edelleen sijoitussuunnitelman mukaista matalaa riskiä sijoituksissa. Haudanhoitorahaston sijoituksessa riski on hieman matalampi kuin seurakunnan sijoituksessa. Seurakunnan sijoitusvaroja on nostettu maksukykyä turvaamaan investointihankkeiden heikennettyä tilivarallisuutta.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Pöytyän seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Arkkhiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä. Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Pöytyän seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset sekä talkootyövakuutus. Rakennusaikaiset lisävakuutukset tehdään tarvittaessa. Tietosuojakatsaus vuodelta 2024 on tehty.

1.6 Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna merkittäviä puutteita. Pelastussuunnitelmat on päivitetty vuonna 2022. Valmiussuunnitelma on tehty ja hyväksytty keväällä 2023.

Hautatoimen osalta suurin puute on ollut hallinta-aikojen seuraamattomuus menneinä vuosina. Tätä seurataan ja tilannetta korjataan nyt hautausten ja hautahoitojen tilaamisten yhteydessä ja kuulutuksia on tarkoitus toteuttaa kirkkoalue kerrallaan.

Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten työntekijöiden rekrytointivaikeudet. Tämän myötä mm. työhyvinvointia on seurattava ja tähän kiinnitettävä jatkossa entistä enemmän huomiota.

Seurakunnan suurina taloudellisina riskeinä ovat jäsenmäärän jyrkkä aleneminen, mikä vaikuttaa kirkollisverotulojen määrään, suuri kiinteistömässä korjausvelkoineen ja kirkkojen akuutit korjaukset.

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

1.7 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.7.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2024
Toimintatuotot	316 502	341 465	388 754
Korvaukset	0	36	0
Myyntituotot	6 940	21 964	8 640
Maksutuotot	96 093	117 729	105 013
Vuokratuotot	63 867	66 848	66 472
Metsätalouden tuotot	98 482	89 444	127 893
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	37 302	32 288	55 529
Tuet ja avustukset	13 723	13 092	15 542
Muut toimintatuotot	94	65	9 665
Toimintakulut	-2 065 708	-2 130 583	-2 361 781
Henkilöstökulut	-1 129 896	-1 159 721	-1 239 838
Palkat ja palkkiot	-931 323	-936 694	-998 334
Henkilösivukulut	-212 937	-230 124	-223 759
Henkilökulujen oikaisuerät	14 364	7 097	-17 745
Palvelujen ostot	-517 027	-531 754	-640 426
Vuokratulut	-19 773	-16 867	-18 583
Aineet ja tarvikkeet	-309 952	-317 650	-341 018
Ostot tilikauden aikana	-309 952	-317 650	-341 018
Annetut avustukset	-34 357	-44 688	-38 993
Muut toimintakulut	-54 703	-59 903	-82 923
TOIMINTAKATE	-1 749 206	-1 789 118	-1 973 027
Kirkollisverotulot	1 833 645	1 961 369	2 040 063
Valtionrahoitus	189 252	193 795	193 832
Verotuskulut	-25 707	-25 592	-27 704
Kirkon rahastomaksut	-154 048	-157 758	-158 688
Toiminta-avustukset			13 591
Rahoitustuotot ja -kulut	-24 152	36 532	-6 655
Korkotuotot	5 434	11 825	36 137
Muut rahoitustuotot	0	0	
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-29 457	24 711	4 747
Korkokulut	-129	-4	-47 539
Muut rahoituskulut			-6 655
VUOSIKATE	69 783	219 228	81 412
Poistot ja arvonalentumiset	-175 591	-164 644	-147 254
Suunnitelman mukaiset poistot	-175 591	-151 362	-135 070
Kertaluonteiset poistot		-13 282	-12 184
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0
Tuotot	-93 542	-89 303	94 043
Kulut	141 328	157 669	-123 835
Siirrot rahastosta/rahastoon	-47 787	-68 366	29 792
TILIKAUDEN TULOS	-105 808	54 584	-65 842
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 582	4 582	4 503
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-101 226	59 166	-61 339

	2022	2023	2024
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	15,32	16,03	16,46
Vuosikatteen osuus poistoista, %	39,74	133,15	55,29
Vuosikate, euroa/jäsen	9,67	31,01	11,86
Henkilöstökulut verotuloista	61,62	59,13	60,77
Jäsenmäärä	7 213	7 070	6 865

1.7.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2023	1.1. -31.12.2024
Tulorahoitus	69 783	69 783	118 278
Vuosikate	69 783	219 228	81 413
Korjauserät			36 866
Investoinnit	-227 077	-515 544	-1 968 525
Investointimenot	-262 177	-515 544	-2 646 844
Pysyvien vastaavien myyntitulot			25 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	35 100		653 319
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-157 294	-296 316	-1 850 246
Lainakannan muutokset			1 656 410
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			1 700 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys			-130 769
Lyhytaikaisten lainojen muutos			87 180
Muut maksuvalmiuden muutokset	51 076	51 076	51 104
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-19 644	-7 570	-19 371
Lyhytaikaisten saamisten muutos	37 255	20 219	-83 422
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	33 465	14 635	153 897
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	51 076	27 284	1 707 515
Rahavarojen muutos	-106 218	-269 031	-142 732
Rahavarojen muutos (tase)	-106 218	-269 031	-142 732

	2022	2023	2024
Investointien tulorahoitusprosentti %	30,73	42,52	4,08
Rahavarojen riittävyys. pv	125	72	29
Lainanhoitokate	542,25	49 045,29	0,72

1.7.3 Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 124 774	2 475 674	4 260 079
Aineettomat hyödykkeet	15 934	11 950	7 967
Muut pitkävaikutteiset menot	15 934	11 950	7 967
Aineelliset hyödykkeet	2 009 314	2 364 198	4 214 452
Maa- ja vesialueet	272 121	272 121	272 121
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	87 356	71 541	145 066
Rakennukset	1 196 760	1 144 784	1 673 422
Kiinteät rakenteet ja laitteet	170 944	151 358	486 330
Koneet ja kalusto	40 735	29 760	24 526
Muut aineelliset hyödykkeet	8 249	6 000	6 000
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	233 150	688 633	1 606 986
Sijoitukset	99 526	99 526	37 660
Osakkeet ja osuudet	99 526	99 526	37 660
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	499 804	448 080	619 165
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	66 259	60 049	230 237
Muut toimeksiantojen varat	433 545	388 031	388 928
VAIHTUVAT VASTAAVAT	921 174	631 923	572 613
Vaihto-omaisuus	2 887	2 887	2 887
Muu vaihto-omaisuus	2 887	2 887	2 887
Saamiset	69 615	49 395	132 817
Lyhytaikaiset saamiset	69 615	49 395	132 817
Myyntisaamiset	4 814	3 463	4 529
Muut saamiset	34 613	43 752	78 847
Siirtosaamiset	30 187	2 180	49 441
Rahoitusarvopaperit	575 658	508 435	189 238
Osakkeet ja osuudet	78 638	80 445	80 445
Muut arvopaperit	497 020	427 990	108 793
Rahat ja pankkisaamiset	273 014	71 206	247 671
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 545 752	3 555 677	5 451 858

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
OMA PÄÄOMA	-2 654 579	-2 713 746	-2 652 408
Peruspääoma	-2 527 594	-2 527 594	-2 527 594
Arvonkorotusrahasto	-144 618	-144 618	-144 618
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-83 593	17 633	-41 534
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	101 226	-59 166	61 338
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-54 122	-49 540	-45 037
Poistoero	-54 122	-49 540	-45 037
Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-531 320	-472 026	-623 741
Lahjoitusrahastojen pääomat	-124 065	-106 626	-261 655
Muut toimeksiantojen pääomat	-407 255	-365 401	-362 087
VIERAS PÄÄOMA	-305 730	-320 365	-2 130 672
Pitkäaikainen vieras pääoma	-130	-130	-1 569 361
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			-1 569 231
Saadut ennakot	-130	-130	-130
Lyhytaikainen vieras pääoma	-305 600	-320 235	-561 311
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	0	-87 180
Ostovelat	-90 303	-89 354	-227 413
Muut velat	-30 287	-25 208	-49 292
Siirtovelat	-185 009	-205 673	-197 427
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-3 545 752	-3 555 677	-5 451 858

Tunnusluvut	2022	2023	2024
Omavaraisuusaste, %	89,86	89,61	55,87
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	84,94	43,68	-227,36
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,06	12,83	80,82
Lainakanta	0,00	0,00	1 656 410,25
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00	241,28
Jäsenmäärä	7 213	7 070	6 865

1.8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden 2024 tulos on 61 338,19 euroa alijäämäinen, kun alkuperäisessä talousarviossa tuloksen arvioitiin olevan 58 398 euroa alijäämäinen. Poistoerokirjausten jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 65 840,98 euroa.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden 65 840,98 euron alijäämäisen tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 4 502,79 euroa
- 2) Tilikauden alijäämä 61 338,19 siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille.

Seurakunnan tase kääntyi vuoden 2022 jälkeen alijäämäiseksi 17 632,71 euroa ja alijäämän kattamisvelvollisuus astui voimaan. Vuoden 2023 tilinpäätöksen myötä saatiin kattamisvelvollisuuteen hengähdystauko, kun tase kääntyi ylijäämäiseksi 41 533,68 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätöksen jälkeen palattiin takaisin alijäämän kattamisvelvollisuuden piiriin, kun kertynyt alijäämä taseessa on 19 804,51 euroa.

Toteutuneet Pöytyän ja Oripään kirkkojen investointihankkeet saivat yllättävien lisätöidensä hintavuuden vuoksi seurakunnan talouden pois raiteiltaan. Päälle painava korjausvelka on suuri. Pöytyän kirkon sisätilakorjaus on tekemättä ja Oripään kirkossa kirkkosalin alapohjakorjaus olisi kiireellinen toteutettava. Näihin ei ole varaa ja muitakin ylläpidettäviä rakennuksia seurakunnalla on edelleen. Vuonna 2024 seurakuntaan perustettiin talouden tasapainottamistyöryhmä miettimään talouteen vaikuttavia säästökeinoja. Helpot säästöt on kuitenkin jo pääsääntöisesti toteutettu, joten työ on haasteellinen.

Pöytyän seurakunnan aiemmat strategiat ovat vuodelta 2021 ja näitä alettiin päivittämään tilinpäätösvuonna 2024. Kirkkoneuvosto palautti 29.10.2024 henkilöstö- ja kiinteistöstrategiat uudelleen valmisteluun ja näiden valmistelua on jatkettu vuoden 2025 puolella. Kirkkovaltuusto hyväksyi kuitenkin joulukuussa 2024 uuden toimintastrategian Pöytyän seurakunta – kutsuu mukaan.

Strategiatyö on avainasemassa ohjaamassa seurakunnan taloutta tasapainoisempaan suuntaan. Sekä tilinpäätöshetkellä voimassa olevassa että uudessa valmisteltavassa kiinteistöstrategiassa on kiinteistöt salkutettu värikoodein eri luokkiin. Voimassa olevassa strategiassa luokat ovat säilytettävä, harkiten luovuttava ja luovuttava. Uusi jako pohjautuu Kirkkohallituksen Basis-kiinteistörekisterijärjestelmän neliosaiseen jakoon eli säilytettävä, kehitettävä, toistaiseksi säilytettävä ja luovuttava. Strategiatyön 2021 pohjalta seurakunnalla on kiinteistötyöryhmä, jonka toimii talouspäällikön apuna kiinteistöihin liittyvissä kysymyksissä ja päätösten valmisteluissa sekä tulevaisuudessa strategiaan liittyvissä päivitystarpeissa. Henkilöstöstrategia pohjautuu tuleviin toimintatapamuutoksiin sekä väheneviin kiinteistöihin niin, että eläköitymisten yhteydessä käydään tehtävänkuvat tarkoin läpi ja mahdollisuuksien mukaan vähennetään vakituista henkilökuntaa ja samalla painotetaan enemmän vapaaehtoistyötä. Viidennes henkilöstöstä on eläköitymässä lähiaikoina, minkä vuoksi koko seurakunnan henkilöstörakenne tulee luonnollisesti tarkasteluun.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Jumalanpalvelus ja musiikki	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet.	
Jumalanpalveluselämä on seurakuntaelämän keskus. Kuitenkin jumalanpalvelusta tulisi kehittää niin, että seurakuntalaisilla olisi mahdollisuuksia olla mukana erilaisissa palvelutehtävissä. Arjessa elämme todeksi Jumalan meille antamaa tehtävää: palvella Häntä rakastamalla lähimmäistä ja luomakuntaa. Musiikkityön tehtävä ja toiminta-ajatus on julistaa musiikin välinein evankeliumia seurakunnan eri tilaisuuksissa. Seurakunnan musiikkityö on monessa mukana, sillä musiikki kuuluu olennaisena osana kaikkien seurakunnan toimintaan.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Papit, kanttorit, seurakuntamestarit, diakonit, kasvatuksen tiimi ja seurakuntalaiset. Seurakunnan tilat: neljä kirkkoa, viisi seurakuntataloa, Rantapappila, piha-alueet.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Jumalanpalvelus ja musiikkityö läpäisee kaiken seurakuntaelämän. Teemme yhteistyötä kunnan, järjestöjen, yhdistysten, kuorojen ja muusikoiden kanssa.
Painopistealueet vuonna 2024	<i>Rakastamme lähimmäistä</i>
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	Seurakuntalaisten osallistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	vapaaehtoistehtäviin aktivoiminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	eri yhdistyksiin yhteydenpito
Arviointitapa ja mittarit	osallistujamäärä
Tavoitteen toteutuminen	Kuorolaiset, luottamushenkilöt, seurakunta-aktiivit osallistuvat palvelustehtäviin säännöllisesti. Kuitenkin henkilökunnan tulisi kiinnittää huomiota siihen, että ihmisiä kutsutaan aktiivisesti mukaan yhä enemmän ja entistä laajemmin. Yhteydenpito yhdistyksiin ei ole juurikaan syventynyt. Tähän tulee kiinnittää huomiota jatkossa.
2. TAVOITE	Seurakunnan musiikkitalaisuuksien lisääminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	omat resurssit (kanttorit, kuorot, muut vapaaehtoiset)
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	ulkopuolisten muusikkojen hyödyntäminen
Arviointitapa ja mittarit	Onko seurakunnassa ollut erilaisia musiikkitalaisuuksia?
Tavoitteen toteutuminen	Vuoden 2024 aikana monenlaisia musiikkitalaisuuksia on järjestetty kiihtävästi seurakunnan eri alueilla. Omien musiikkiryhmien lisäksi yhteistyötä on ollut ulkopuolisten ryhmien ja yhdistysten kanssa. Pöytyän kirkon ulkoremontin vuoksi kirkossa ei voitu koko vuotena järjestää tavanomaisia musiikkitalaisuuksia kuten kesän Urkuvartteja. Olisiko mahdollista lisätä musiikki- ja yhteislaulutilaisuuksia entisestään?

3. TAVOITE	Aktivoidaan seurakuntalaisia vierailemaan ja musisoimaan palvelutaloissa yhdessä kanttorin kanssa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Harjoitellaan yhdessä ohjelmistoa esitettäväksi.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Valitaan esitettävä ohjelma ja sovitaan vierailun ajankohta.
Arviointitapa ja mittarit	osallistujamäärä, sekä toteuttajat että osanottajat; toteuttamiskerrat
Tavoitteen toteutuminen	Palvelutaloissa kanttorin mukana kiitettävästi seurakuntalaisia, varsinkin kuorolaisia.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2024–2026	
Seurakuntalaisten kohtaaminen	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Kasvatustyö

Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet.

Seurakunnan kasvatustyö on lasten, nuorten ja perheiden kokonaisvaltaisen kasvun tukemista, jossa ylläpidetään kristillisiä arvoja ja Raamatun tuntemista.

Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kasvatustyön tiimi: Kasvatustyön pastori, kasvatustyöntekijä, nuorisotyönohjaaja, vastaava lastenohjaaja, 3 lastenohjaajaa, kanttorit, diakonit, suntiot, muu papisto
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Koko Pöytyän seurakunnan alue, alueen koulut ja vanhempainyhdistykset, päiväkodit, MLL, kunnan nuorisotyö, partiolippukunnat, perheneuvola
Painopistealueet vuonna 2024	Rakastamme lähimmäistä

TAVOITTEET 2024

1. TAVOITE	Lähimmäisen rakkaus sanoista teoiksi
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lasten, nuorten ja perheiden yksilöllisen kohtaamisen vahvistaminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Nuorten ryhmät vierailevat palvelutaloissa ja/tai muiden tarvitsevien ym. konkreettista lähimmäisen palvelua.
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneiden vierailujen, kohtaamisten ja osallistuneiden lasten ja nuorten määrät, saatu palaute.
Tavoitteen toteutuminen	Kohtaavaa työtä on tehty kasvatuksen viikkotoiminnoissa sekä erilaisissa tilaisuuksissa ja tapahtumissa. Työntekijät ovat kiinnittäneet erityistä huomiota läsnäoloon ja kohtaamiseen. Leirityöhön on panostettu laajasti koko kasvatuksen kentällä ja uusia toimintoja on aloitettu, esimerkiksi varhaisnuorten kerhot, vertaisryhmä kamalat äidit sekä isovanhempi-lapsenlapsikerho. Jalkautuva kohtaamistyö eri ryhmien kanssa ei ole toteutunut. Toteutumista kasvatustyön henkilöstön lisäksi auttaisi työaloja ylittävä yhteistyö esimerkiksi diakoniatyön kanssa, jolla on valmiit kontaktit esim. palvelukoteihin. Kirjallista palautetta ei ole kerätty toiminnoista, leirejä lukuun ottamatta.
2. TAVOITE	Perheiden kokonaisvaltainen kohtaaminen haasteiden keskellä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Arkinen apu, kuten avun piiriin ohjaaminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Matalan kynnyksen kohtaamista ja vertaistukitapaamisia vanhemmuuteen.
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneet tilaisuudet ja kohtaamisten määrät sekä saatu palaute.
Tavoitteen toteutuminen	Työntekijät ovat tietoisesti kehittäneet omaa toimintaansa laadukkaampaan kohtaamiseen ja tehneet tarvittavaa palvelunohjausta kohtaamisten lomassa. Kaksi tiimin jäsenistä kouluttautui Kamalat äidit-vertaistukiohjaajaksi, ryhmä kokoontunut syksystä asti. Seurakuntalaisilta on kuultu positiivista palautetta, kuten myös rakentavaa palautetta. Kirjallista palautetta ei ole kerätty toiminnoista, leirejä lukuun ottamatta.

3. TAVOITE	Rakentaa kasvatuksen tiimistä ehjä ja toimiva kokonaisuus
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Suunnitella, mitä tulevaisuuden kasvatustyö on seurakunnassa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Työnkuvien selkeyttäminen ja työnjaon pohtiminen.
Arviointitapa ja mittarit	Onko tapahtunut uudistumista ja selkeytymistä.
Tavoitteen toteutuminen	Kasvatuksen tiimi on toiminut tutkimuskohteena laadullisessa tutkimuksessa, joka käsittelee tiimin toimivuutta ja muutosta. Tutkimuksen toteuttaa yksi tiimin jäsen osana omia opintojaan. Tiimille toteutettiin keväällä kolme työpajaa, jotka käsitelivät tutkimuksen teemoja. Työpajat aktivoivat mm. tiimin sisäistä keskustelua tiimin toimivuudesta. Tiimi on kauden aikana kiinnittänyt huomiota yhteisen suunnittelun tärkeyteen sekä mm. kehittänyt omia palaverikäytäntöjä. Toimintoja on kehitetty ja tehtäviä on jaettu laajemmin koko kasvatuksen tiimin kesken. Työnkuvien selkeyttäminen vaatii edelleen tarkastelua. Tiimin kehittäminen jatkuu edelleen ja on kirjattuna vuoden 2025 toimintasuunnitelmaan.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2024–2026	
Läsnäolo, kohtaamisiin panostaminen. Nuorten kanssa lähimmäisenrakkauden toteuttaminen toimintaympäristössä. Kasvatuksen tiimin vahvistaminen ja yhteistyön tekeminen yli toimintarajojen.	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Rippikoulutyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet.	
Rippikoulu on kirkon kasteopetusta rippikouluun tuleville nuorille.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Henkilöstöön kuuluvat kasvatustyöntekijä, nuorisotyönohjaaja, papit, kanttorit, seurakuntamestarit, diakonit, lastenohjaajat sekä isostoiminnan nuoret. Tiloina on käytettävissä kirkot, seurakuntatalot ja muut vuokratilat.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Pöytyän ja Oripään kuntien alueet ja toimipisteet sekä vuokratilojen alueet. Koulut, kunnat, yhdistykset
Painopistealueet vuonna 2024	Rakastamme lähimmäistä
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	Nuorten osallisuuden lisääminen ja vahvistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kuuntelemme nuoria ja annamme heidän vaikuttaa opetuskokonaisuuksiin ja opetuksessa käytettäviin menetelmiin.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Annamme nuorille vaikuttamismahdollisuuksia
Arviointitapa ja mittarit	Onko opetus tapahtunut nuorilähtöisesti? Mitä vaikutuksia sillä on ollut rippikouluopetukseen?
Tavoitteen toteutuminen	Osassa rippikouluja tehtiin rippikoulun alkaessa sekä sen edetessä nuorille kyselyjä siitä, mistä he haluaisivat rippikoulun aikana kuulla ja oppia lisää. Rippikoululaiset ovat myös mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa omaa konfirmaatiomessuaan. Opetuksessa on pyritty lähestymään rippikoulussa opetettavia asioita nuorten näkökulma ja heidän maailmansa huomioiden. Opetuksessa on muiden menetelmien lisäksi hyödynnetty digitaalisia, osallistamista tukevia sovelluksia, kuten Mentimeter, Flinga ja Kahoot. Opetuskokonaisuuksiin ja opetuksessa käytettäviin menetelmiin vaikuttamisen mahdollisuus on kuitenkin ollut vähäistä, joten se on jatkossa otettava mahdollisuuksien mukaan paremmin huomioon. Tämä on huomioitava jo rippikouluuunnitelmia tehdessä rippikouluohjelman osalta.
2. TAVOITE	Nuoren aito kohtaaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Nuorten kuunteleminen ja kohtaaminen, joka on välittävää, arvostavaa ja tukevaa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Olemme läsnä. Keskustelemme jokaisen rippikoululaisen kanssa. Pidämme nuoriin yhteyttä läpi koko riparimatkan.
Arviointitapa ja mittarit	Olemmeko kohdanneet jokaisen rippikoululaisen? Olemmeko pitäneet yhteyttä?
Tavoitteen toteutuminen	Kauden alussa käyttöön otettu Selfie-kuittaus vapaavalintaisin rippikoulu suorituksiin on tiivistänyt yhteyden pitoa rippikoululaisiin. Rippikoululaiset ovat tulleet tutummaksi riparin alkumatkasta alkaen ja uusi käytäntö on myös madaltanut nuorten lähestymistä työntekijään viestien välityksellä. Rippikoulujen intensiivijaksoilla työntekijät ovat olleet nuorille läsnä niin yhteisissä toiminnoissa, kuin vapaa-ajalla. Kahden keskeiset keskustelut jokaisen rippikoululaisen kanssa eivät ole täysin toteutuneet. Tähän tulisi jatkossa tehdä enemmän tilaa esimerkiksi leiriohjelmaan. Jokainen rippikoululainen on tullut tästä huolimatta kohdatuksi työntekijän toimesta jollakin tasolla.

3. TAVOITE	Pidämme yhteyttä koteihin
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tiivistämme yhteyttä huoltajien ja kotien kanssa. Tiedämme mitä rippikoululaisen elämään kuuluu.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kokoamme huoltajat yhteisiin tuokioihin, joissa heidät kohdataan ja heitä tuetaan kasvatustehtävässään.
Arviointitapa ja mittarit	Onko koteihin pidetty yhteyttä? Onko perheitä tavattu? Tiedämmekö mitä rippikoululaisen elämään kuuluu?
Tavoitteen toteutuminen	Perheet kutsuttiin syksyllä yhdessä nuorten kanssa rippikoulujen infoiltaan sekä rippikoulujen aloitusmessuun. Perheitä kutsuttiin myös mukaan esimerkiksi rippikouluryhmien toteuttamiin Tehdään yhdessä-messuihin. Jokaiselle rippikouluryhmälle, päiväriparia lukuun ottamatta, järjestettiin myös infoilta ennen rippikoulun leirijaksoa. Osaan perheistä pidettiin tiiviimpää yhteyttä esimerkiksi nuoren rippikoulusuorituksiin liittyen. Uusi käytäntö rippikoulumerkintöjen kanssa mahdollisti työntekijän yhteyden vanhempiin jo rippikoulumatkan aika, mikäli huolta nuoren rippikoulun suorittamisesta nousi.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2024–2026	
Rippikoulut toteutuvat nuorilähtöisesti, vahvistamme nuorten osallisuutta ja tiivistämme yhteyttä nuoriin, koteihin ja perheisiin.	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Diakoniatyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet.	
Diakoniatyön tehtävänä on kristilliseen lähimmäisenrakkauteen perustuen etsiä ja auttaa hädässä olevia ihmisiä, joita muu apu ei tavoita tai se ei ole riittävää. Asiakkaita ovat yksinäiset, läheisensä menettäneet, syrjäytyneet, vammaiset, mielenterveys- ja päihdekuntoutujat, omaishoitajat, ikäihmiset, taloudellisissa vaikeuksissa olevat jne. Vuoden teema: Rakastamme lähimmäistä	
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 (20%) Lastenohjaaja Minna Truhponen (Kehitysvammaisten kerho 2*kk)
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Diakoniatoimikunta Aluetyöryhmät kullakin kirkkoalueella Muut vapaaehtoiset Yhteistyö kuntien, Varha-hyvinvointialueen, oripääläisten ja pöytyäläisten yhdistysten sekä naapuriseurakuntien kanssa
Painopistealueet vuonna 2023	Usko vaikuttaa rakkautena Turvaa ja toivoa elämään Huolehdimme työntekijöinä myös omasta hengellisyydestämme
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	Syvennyttään kristilliseen identiteettiin, josta nousee rakkaus ja diakoninen palvelu.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Alfa-kurssi Pöytyän seurakunnassa vuoden 2024 aikana
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Rukousilta kirkossa (puhetta rukouksesta, esirukousta, rukousaiheita)
Arviointitapa ja mittarit	Toteutettiin tapahtumia, saapuiko niihin seurakuntalaisia?
Tavoitteen toteutuminen	Alfa-kurssi järjestettiin. Keväällä harjoitus (3 kertaa) ja syksyllä koko kurssi (12 kertaa). Osallistujia n. 30. Vapaaehtoisilla kokonaisvastuu toteutuksesta, työntekijät rinnalla tukemassa. Kyrössä aloitettiin 1*kk rukouspiiri diakonia Katrin ohjaamana, osallistujia 7-8/ kerta.
2. TAVOITE	Kohtaamme lähimmäisiä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kotikäynnit mm. syntymäpäivät.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Seurakuntalaisten kohtaaminen seurakunnan tai muiden toimijoiden tiloissa
Arviointitapa ja mittarit	Tehtiinkö kotikäyntejä, tavattiinko seurakuntalaisia muualla?
Tavoitteen toteutuminen	Diakoniatyöntekijät, papit ja kanttorit ovat kohdanneet kodeissa ja muissa tiloissa erityisesti seurakuntalaisia, joiden on vaikeaa osallistua seurakuntantiloissa tapahtuvaan toimintaan.

3. TAVOITE	Diakoninen vastuu lähimmäisestä kuuluu jokaiselle
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tuemme seurakuntalaisia lähimmäisyydessä
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kutsumme ja tuemme vapaaehtoistehtävissä toimivia
Arviointitapa ja mittarit	Kokemus ja keskustelut, joissa tilannetta kartoitetaan Sitoutuvatko vapaaehtoiset tehtäviin?
Tavoitteen toteutuminen	Vapaaehtoiset ovat sitoutuneet ja toteuttaneet hävikkiruoka- ja lahjaleipä-jakelua koko seurakunnan alueella. Aluetyöryhmän jäsenet ovat aktiivisia toimijoita seurakunnan tapahtumissa luoden myös uusia toimintoja.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2025-2026 Arvostamme jäsenyyttä	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Lähetystyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Vuoden 2024 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)	Lähetystyön pappi Juha Dubbe 20 % työajasta ja lähetys sihteeri Saija Teinilä 20 % työajasta. Lähetystyön toimikunta ja aluetöryhmät. Yläneellä lähetysten 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. Yhteistyötä on tehty myös Operaatio Mobilisaation kanssa.
Painopistealueet vuonna 2024	Rakastamme lähimmäistä
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	Lähetystyön tunnettavuuden lisääminen ja ihmisten osallistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähetystapahtumien ja kouluvierailujen järjestäminen lähettien vieraillessa seurakunnassa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Tasapuolinen tapahtumien määrä eri kirkkoalueilla ja osallistujamäärät Lähetysjärjestöjen taloudellinen kannatus
Tavoitteen toteutuminen	Järjestettiin monta tapahtumaa varojen keräämiseksi eri lähetyskohteille. Tapahtumat ovat osittain jo perinteitä ja keräsivät hyvin väkeä. Kouluvierailuja oli Torstait Mustissa -näyttelyllä eri kouluissa.
2. TAVOITE	Lähetysnäky ja uuden sukupolven kohtaaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Viestintä sosiaalisessa mediassa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kouluvierailut, rippikoulutyö
Arviointitapa ja mittarit	Lähetystyön tietoisuuden seuraaminen ihmisten parissa
Tavoitteen toteutuminen	Tapahtumista ilmoitettiin etukäteen ja kerrottiin jälkikäteen Facebookissa.
3. TAVOITE	Yhteistyö seurakunnan eri työalojen kesken
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Rippikoulutyö, työalojen yhteiset tapahtumat
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneet tapahtumat ja niiden analysointi
Tavoitteen toteutuminen	Yhteistyössä toteutettiin onnistuneesti diakonian ja lähetysten päivä rippikoululaisille. Soiva joulukortti musiikkityön kanssa keräsi aikaisempien vuosien tavoin tilauksia.
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2025-2026	
Uusien työtapojen keksiminen ja käyttöönottoaminen. Uusien ja eri-ikäisten ihmisten saaminen mukaan lähetystyön tapahtumiin.	

2.2 Tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen

2.2.1 Käyttötalouden toteutuminen

Pöytyän seurakunnan määrärahojen sitovuustaso valtuustoon nähden on pääluokkatason netto.

2.2.1.1 Yleishallinto, talous- ja henkilöstöhallinto

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

Virastopalvelut hoidetaan keskitetysti seurakuntatoimistossa Pöytyän kirkolla. Kyrössä, Yläneellä ja Oripäässä sijaitsevista toimipisteistä voidaan erikseen sovittaessa ottaa keskusteluasiakkaita vastaan.

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

Pöytyän seurakunta siirtyi vuoden 2015 alusta Kirkon palvelukeskuksen asiakkaaksi. Kirkon palvelukeskus on tähän asti hoitanut pääosin kirjanpidon ja palkanlaskennan rutiiniluonteiset asiat, mutta 2024 tehtiin sopimus laajennetuista talous- ja palkkahallinnon palveluista. Seurakunnassa tehdään kuitenkin kaikki muutospyyntöt, laskut, ostolaskujen asiatarkastukset ja hyväksynät sekä palkkahallinnon osalta palvelussuhdeym. palkanmaksuun tarvittavat perustiedot. Talouspäällikön avuksi seurakunta ostaa syksystä 2024 alkaen Liedon seurakunnalta toimistosihteerin työpanosta 2 pv/kk. Hautatoimessa on käytössä taloudenohjausjärjestelmä Status, joka on siirtynyt vuonna 2017 Kirkkohallituksen alaisuuteen. Taloushallinnon käytössä on vuodesta 2020 ollut Accuna-raportointiohjelma.

1 - Hallinto	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 100,00		7 100,00	7 721,25	-621,25	108,8
Myyntituotot	100,00		100,00	358,00	-258,00	358,0
Tuet ja avustukset	7 000,00		7 000,00	7 313,25	-313,25	104,5
Muut toimintatuotot				50,00	-50,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-304 995,46		-304 995,46	-337 500,95	32 505,49	110,7
Henkilöstökulut	-168 545,46		-168 545,46	-185 547,06	17 001,60	110,1
Henkilökulujen oikaisuerät				-26 501,90	26 501,90	0,0
Henkilösivukulut	-32 960,66		-32 960,66	-28 463,81	-4 496,85	86,4
Palkat ja palkkiot	-135 584,80		-135 584,80	-130 581,35	-5 003,45	96,3
Palvelujen ostot	-122 300,00		-122 300,00	-141 753,27	19 453,27	115,9
Vuokrakulut	-2 400,00		-2 400,00	-2 096,81	-303,19	87,4
Aineet ja tarvikkeet	-9 100,00		-9 100,00	-5 766,87	-3 333,13	63,4
Annetut avustukset	-1 150,00		-1 150,00	-850,00	-300,00	73,9
Muut toimintakulut	-1 500,00		-1 500,00	-1 486,94	-13,06	99,1
Toimintakate 1	-297 895,46		-297 895,46	-329 779,70	31 884,24	110,7

2.2.1.2 Seurakuntatyö

Seurakuntatyön laatu ja toiminta käyvät ilmi työalakohtaisista tavoitteiden toteumataulukoista.

Seurakuntaelämä on ollut vireää. Siihen on osaltaan vaikuttanut aluetyöryhmien innokkuus sekä jaettu suunnittelu ja toteutusvastuu. Seurakuntalaiset ovat olleet aktiivisemmin mukana toteuttamassa ja suunnittelemassa tapahtumia. Seurakunnassa toteutettiin ensimmäistä kertaa esimerkiksi Alfa-kurssi pääosin seurakunta-aktiivien voimin. Ensin toteutettiin keväällä harjoitus-alfa ja syksyllä kymmenen viikkoa kestänyt Alfa-kurssi. Seurakunnan työntekijöistä mukana oli säännöllisesti diakoniapappi Petri Thurén sekä muita työntekijöitä kurssin alustajina. Alustajiksi kutsuttiin myös ulkopuolisia puhujia. Keväällä järjestetty Naisten brunssi keräsi paljon osanottajia ympäri seurakuntaa. Seurakunnassa aloitti syksyllä Kamalat Äidit – pienryhmä teini-ikäisten äideille. Pienryhmää luotsasivat kasvatustyöntekijä Mervi Kuusisto ja vastaava lastenohjaaja Minna Truhponen. Mervi Kuusisto valmistui Hiljaisuuden jooga - ohjaajaksi ja toimintaa aloitettiin syyskaudella.

2 - Seurakunnallinen toiminta	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	57 200,00		57 200,00	56 605,13	594,87	99,0
Myyntituotot	1 000,00		1 000,00	3 893,80	-2 893,80	389,4
Maksutuotot	39 650,00		39 650,00	38 775,42	874,58	97,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15 550,00		15 550,00	9 735,91	5 814,09	62,6
Tuet ja avustukset	1 000,00		1 000,00	4 200,00	-3 200,00	420,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 018 183,61		-1 018 183,61	-1 068 887,38	50 703,77	105,0
Henkilöstökulut	-737 713,61		-737 713,61	-819 797,64	82 084,03	111,1
Henkilökulujen oikaisuerät				7 958,02	-7 958,02	0,0
Henkilösivukulut	-151 278,02		-151 278,02	-151 274,16	-3,86	100,0
Palkat ja palkkiot	-586 435,59		-586 435,59	-676 481,50	90 045,91	115,4
Palvelujen ostot	-176 940,00		-176 940,00	-170 595,35	-6 344,65	96,4
Vuokrakulut	-5 800,00		-5 800,00	-8 162,45	2 362,45	140,7
Aineet ja tarvikkeet	-54 750,00		-54 750,00	-31 601,54	-23 148,46	57,7
Annetut avustukset	-35 700,00		-35 700,00	-37 142,69	1 442,69	104,0
Muut toimintakulut	-7 280,00		-7 280,00	-1 587,71	-5 692,29	21,8
Toimintakate 1	-960 983,61		-960 983,61	-1 012 282,25	51 298,64	105,3

2.2.1.3 Hautaustoimi

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

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

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

Kirkkoalueiden kesken tehtiin yhteistyötä jonkin verran ja yhteisiä työskentelypäiviä pidettiin aika ajoin. Yhteistyötä eri hautausmaiden työntekijöiden kesken kehitetään edelleen.

4 - Hautaustoimi	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	94 000,00		94 000,00	110 720,17	-16 720,17	117,8
Myyntituotot				480,00	-480,00	0,0
Maksutuotot	94 000,00		94 000,00	66 238,00	27 762,00	70,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat				39 153,04	-39 153,04	0,0
Tuet ja avustukset				4 029,13	-4 029,13	0,0
Muut toimintatuotot				820,00	-820,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-213 786,45		-213 786,45	-264 483,19	50 696,74	123,7
Henkilöstökulut	-115 286,45		-115 286,45	-110 998,78	-4 287,67	96,3
Henkilökulujen oikaisuerät				423,05	-423,05	0,0
Henkilösivukulut	-22 775,66		-22 775,66	-20 660,41	-2 115,25	90,7
Palkat ja palkkiot	-92 510,79		-92 510,79	-90 761,42	-1 749,37	98,1
Palvelujen ostot	-76 800,00		-76 800,00	-86 932,27	10 132,27	113,2
Vuokrakulut	-1 700,00		-1 700,00	-1 149,10	-550,90	67,6
Aineet ja tarvikkeet	-20 000,00		-20 000,00	-65 197,04	45 197,04	326,0
Muut toimintakulut				-206,00	206,00	0,0
Toimintakate 1	-119 786,45		-119 786,45	-153 763,02	33 976,57	128,4
Poistot ja arvonalentumiset	-6 650,00		-6 650,00	-15 093,98	8 443,98	227,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 650,00		-6 650,00	-12 727,31	6 077,31	191,4
Kertaluonteiset poistot				-2 366,67	2 366,67	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-126 436,45		-126 436,45	-168 857,00	42 420,55	133,6

2.2.1.4 Kiinteistötoimi

Pöytyän seurakunnan kiinteistöstrategia on laadittu vuonna 2021. Tilinpäätösvuonna tehtiin strategiapäivitystä, mutta kirkkoneuvosto palautti strategian uudelleen valmisteluun ja asia siirtyi tulevan vuoden puolelle. Kiinteistötietojärjestelmä Basiksen kohde-rekisteriin on kirjattu kaikki Kirkkohallituksen vaatimat perustiedot. Tietojen täydentä-mistä kulttuurihistoriallisen irtaimiston osalta ei ole jatkettu vuonna 2024. Oripään esi-neiden osalta on ollut vaikeuksia löytää kaikkia tietoja ja se on eniten kesken. Irtaimis-ton osalta rekisterin täydentämisen alkuperäinen määräpäivä oli jo vuoden 2024 lo-pussa, mutta se on useilla seurakunnilla edelleen kesken.

Seurakunta osti kiinteistöpuolelle asiantuntijapalvelua talouspäällikön avuksi yksittäis-ten tehtävien kuten kiinteistöjen myyntiasioiden ja korjaustarpeiden selvittelyä varten sekä investointihankkeiden valvontaan.

Seurakunnalla on metsää n. 320 hehtaaria. Metsänhoitosopimus on tehty Metsä Grou-pin kanssa keväällä 2020. Yhteistyö tältä osin on aktiivista ja asiantuntevaa. Vuoden 2024 aikana puunmyynnistä saadut tuotot olivat n. 110 000 euroa.

Vuonna 2021 on otettu käyttöön sähköinen iLoq-avainlukitusjärjestelmä keskeisimpien yhteiskäytössä olevien kiinteistöjen lukkoihin. Järjestelmää laajennetaan tarpeen mu-kaan vähän kerrallaan. Vuonna 2024 iLoqin piiriin tuli lisää ainoastaan Oripään maa-lämmön tekninen tila.

Hiippakuntatasolla seurakunnille kilpailutettu sähköinen huoltokirja Granlund Manager otettiin Pöytyän seurakunnassa käyttöön loppuvuonna 2024. Kiinteistökohtaisia huol-totietoja määritellään ohjelmaan tulevan vuoden aikana ja käyttöönotto pyritään käyn-nistämään niin, että ohjelma saadaan kunnossapidon osalta toimivaksi järjestelmäksi. Ohjelmaan saadaan kirjattua myös ohjeet määräajoin tehtävien huoltojen osalta, mikä helpottaa jatkossa työskentelyä sekä tiedon siirtymistä työntekijöiden vaihtuessa. Kiin-teistöjen huollot tulevat myös tehtyä, kun ohjelma kertoo tehtävistä ja mahdollisista määräajan ohituksista.

Talousarvioon arvioituja kiinteistöjen myyntejä ei toteutunut vuonna 2024. Vain ir-taimistona käsiteltävät Yläneellä sijaitsevan Hohmonrivin asunto-osakkeet myytiin. Myynnistä tuli tappiota n. 37 000 euroa.

Kiinteistökustannukset ovat jatkaneet nousuaan vuosi vuodelta.

5 – Kiinteistötoimi	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	335 710,00		335 710,00	213 707,42	122 002,58	63,7
Myyntituotot	184 900,00		184 900,00	3 907,92	180 992,08	2,1
Vuokratuotot	50 810,00		50 810,00	66 471,98	-15 661,98	130,8
Metsätalouden tuotot	100 000,00		100 000,00	127 892,52	-27 892,52	127,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat				6 640,00	-6 640,00	0,0
Tuet ja avustukset				0,00	0,00	0,0
Muut toimintatuotot				8 795,00	-8 795,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-721 084,05		-721 084,05	-690 909,01	-30 175,04	95,8
Henkilöstökulut	-155 715,05		-155 715,05	-123 493,96	-32 221,09	79,3
Henkilökulujen oikaisuerät				376,32	-376,32	0,0
Henkilösivukulut	-31 063,00		-31 063,00	-23 360,69	-7 702,31	75,2
Palkat ja palkkiot	-124 652,05		-124 652,05	-100 509,59	-24 142,46	80,6
Palvelujen ostot	-247 344,00		-247 344,00	-241 145,40	-6 198,60	97,5
Vuokrakulut	-1 700,00		-1 700,00	-7 174,44	5 474,44	422,0
Aineet ja tarvikkeet	-270 648,00		-270 648,00	-238 452,64	-32 195,36	88,1
Annetut avustukset				-1 000,00	1 000,00	0,0
Muut toimintakulut	-45 677,00		-45 677,00	-79 642,57	33 965,57	174,4
Toimintakate 1	-385 374,05		-385 374,05	-477 201,59	91 827,54	123,8
Poistot ja arvonalentumiset	-148 418,00		-148 418,00	-132 159,63	-16 258,37	89,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-148 418,00		-148 418,00	-122 342,26	-26 075,74	82,4
Kertaluonteiset poistot				-9 817,37	9 817,37	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-533 792,05		-533 792,05	-609 361,22	75 569,17	114,2

2.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Tot-%
Toimintatuotot	341 465,41	494 010,00		494 010,00	388 753,97	105 256,03	78,7
Korvaukset	35,70						
Myyntituotot	21 964,07	186 000,00		186 000,00	8 639,72	177 360,28	4,6
Maksutuotot	117 729,02	133 650,00		133 650,00	105 013,42	28 636,58	78,6
Vuokratuotot	66 847,91	50 810,00		50 810,00	66 471,98	-15 661,98	130,8
Metsätalouden tuotot	89 443,78	100 000,00		100 000,00	127 892,52	-27 892,52	127,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	32 287,59	15 550,00		15 550,00	55 528,95	-39 978,95	357,1
Tuet ja avustukset	13 092,34	8 000,00		8 000,00	15 542,38	-7 542,38	194,3
Muut toimintatuotot	65,00				9 665,00	-9 665,00	0,0
Toimintakulut	-2 130 583,42	-2 258 049,57		-2 258 049,57	-2 361 780,53	103 730,96	104,6
Henkilöstökulut	-1 159 720,55	-1 177 260,57		-1 177 260,57	-1 239 837,44	62 576,87	105,3
Palkat ja palkkiot	-936 694,09	-939 183,23		-939 183,23	-998 333,86	59 150,63	106,3
Henkilösivukulut	-230 123,81	-238 077,34		-238 077,34	-223 759,07	-14 318,27	94,0
Henkilökulujen oikaisuerät	7 097,35				-17 744,51	17 744,51	0,0
Palvelujen ostot	-531 754,33	-623 384,00		-623 384,00	-640 426,29	17 042,29	102,7
Vuokratulut	-16 867,48	-11 600,00		-11 600,00	-18 582,80	6 982,80	160,2
Aineet ja tarvikkeet	-317 649,57	-354 498,00		-354 498,00	-341 018,09	-13 479,91	96,2
Ostot tilikauden aikana	-317 649,57	-354 498,00		-354 498,00	-341 018,09	-13 479,91	96,2
Annetut avustukset	-44 688,14	-36 850,00		-36 850,00	-38 992,69	2 142,69	105,8
Muut toimintakulut	-59 903,35	-54 457,00		-54 457,00	-82 923,22	28 466,22	152,3
TOIMINTAKATE	-1 789 118,01	-1 764 039,57		-1 764 039,57	-1 973 026,56	208 986,99	111,8
Kirkollisverotulot	1 961 369,12	1 940 000,00		1 940 000,00	2 040 063,04	-100 063,04	105,2
Valtionrahoitus	193 794,96	193 725,00		193 725,00	193 832,04	-107,04	100,1
Verotuskulut	-25 591,78	-27 717,00		-27 717,00	-27 703,63	-13,37	100,0
Kirkon rahastomaksut	-157 758,00	-185 804,00		-185 804,00	-158 688,00	-27 116,00	85,4
Toiminta-avustukset					13 590,93	-13 590,93	0,0
Rahoitustuotot ja -kulut	36 531,67	-64 000,00		-64 000,00	-6 655,19	-57 344,81	10,4
Korkotuotot	11 825,36	6 000,00		6 000,00	36 136,93	-30 136,93	602,3
Arvonalentumisten palautukset	24 710,78				4 746,65	-4 746,65	0,0
Korkokulut	-4,47	-70 000,00		-70 000,00	-47 538,77	-22 461,23	67,9
VUOSIKATE	219 227,96	92 164,43		92 164,43	81 412,63	10 751,80	88,3
Poistot ja arvonalentumiset	-164 643,93	-155 068,00		-155 068,00	-147 253,61	-7 814,39	95,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-151 361,80	-155 068,00		-155 068,00	-135 069,57	-19 998,43	87,1
Kertaluonteiset poistot	-13 282,13				-12 184,04	12 184,04	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				-0,00	0,00	0,0
Tuotot	-89 303,20				94 043,48	-94 043,48	0,0
Kulut	157 669,38				-123 835,28	123 835,28	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-68 366,18				29 791,80	-29 791,80	0,0
TILIKAUDEN TULOS	54 584,03	-62 903,57		-62 903,57	-65 840,98	2 937,41	104,7
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 582,36	4 506,00		4 506,00	4 502,79	3,21	99,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	59 166,39	-58 397,57		-58 397,57	-61 338,19	2 940,62	105,0

2.2.2.1 Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisvero-%	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,70	2 040 063,04	193 832,04
2023	1,70	1 961 369,12	193 794,96
2022	1,75	1 833 644,82	189 252,00
2021	1,75	1 787 794,30	187 716,00
2020	1,75	1 759 416,16	187 332,00

2.2.3 Investointiosan toteutuminen

Investointi	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA 2024	TA muutokset	MTA	Tot. Menot	Tot. Tulot	Tot. 2024 yhteensä	Yli/Ali	Tot-%
Kiinteistökartoitukset	0	0	70 000	-70 000	0					
1014030000 - Hautausmaakiinteistö	-85 685,53	-65 697,75	10 000	17 000	27 000	-19 987,78		-19 987,78	19 987,78	74,0
2009512 - Oripään läpikäytävän kunnostus	-85 685,53	-58 208,77	10 000	17 000	27 000	-27 476,76		-27 476,76	27 476,76	101,8
2010391 - Konservointi, Oripään portti	0,00	-7 488,98				7 488,98		7 488,98	-7 488,98	
1015020200 - Pöytyän kirkko	-1 906 090,42	-296 945,39	1 539 700	500 000	2 039 700	-2 181 945,03	572 800,00	-1 609 145,03	1 609 145,03	78,9
2008505 - Pöytyän kirkon korjaussuunnittelu	-299 880,25	-286 542,11				-49 338,14	36 000,00	-13 338,14	13 338,14	
2010385 - Pöytyän kirkon julkisivukorjaus	-1 605 106,17	-2 851,28	1 500 000	500 000	2 000 000	-2 139 054,89	536 800,00	-1 602 254,89	1 602 254,89	80,1
Konservoinnit			39 700		39 700					2,8
2010388 - Konservointi, krusifiksi Pöytyä	0,00	-6 448,00				6 448,00		6 448,00	-6 448,00	
2010392 - Konservointi, Ehtoollisen asettaminen	-1 104,00	-1 104,00								
1015020400 - Oripään kirkko	-483 875,76	-312 102,79	176 000	89 000	265 000	-241 391,97	69 619,00	-171 772,97	171 772,97	64,8
2009503 - Oripään kirkon lämmitysjärj. Muutos (sis.asfaltoinnin)	-351 662,62	-307 451,55	96 000	34 000	130 000	-113 830,07	69 619,00	-44 211,07	44 211,07	34,0
2010386 - Oripään kirkon sakastikorjaus	-132 213,14	-4 651,24	80 000	55 000	135 000	-127 561,90		-127 561,90	127 561,90	94,5
1015060400 - Yläneen srk-talo	-165 937,03	-13 787,85	180 000	0	180 000	-163 049,18	10 900,00	-152 149,18	152 149,18	84,5
2008587 - Yläneen srk-talon julkisivukorjaus	-165 937,03	-13 787,85	180 000		180 000	-163 049,18	10 900,00	-152 149,18	152 149,18	84,5
1015060100 - Kyrön srk-talo	0,00	0,00	30 000	-30 000	0	0,00		0,00	0,00	
Kyrön seurakuntakodin viemärikorj.	0,00	0	30 000	-30 000	0	0,00		0,00	0,00	
1015060500 - Oripään srk-talo	-40 568,63	-98,96	40 000	0	40 000	-40 469,67		-40 469,67	40 469,67	101,2
2010415 - Oripään seurakuntatalon lämmitysmuutos	-775,38	-98,96				-676,42		-676,42	676,42	
2012178 - Oripään seurakuntatalon sadevesijärj.	-39 793,25		40 000		40 000	-39 793,25		-39 793,25	39 793,25	99,5
Yhteensä	-2 682 157,37	-688 632,74	2 045 700	506 000	2 551 700	-2 646 843,63	653 319,00	-1 993 524,63	1 993 524,63	78,1

2.2.4 Rahoitusosan toteutuminen

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	219 227,96	92 164,43		92 164,43	118 278,40	-26 113,97	128,3
Vuosikate	219 227,96	92 164,43		92 164,43	81 412,63	10 751,80	88,3
Tulorahoituksen korjaukset					36 865,77	-36 865,77	
Investoinnit	-515 543,53				-1 968 524,63	1 968 524,63	
Investointimenot	-515 543,53				-2 646 843,63	2 646 843,63	
Pysyvien vastaavien myyntitulot					25 000,00	-25 000,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin					653 319,00	-653 319,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-296 315,57	92 164,43		92 164,43	-1 850 246,23	1 942 410,66	-2 007,5
Lainakannan muutokset					1 656 410,25	-1 656 410,25	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					1 700 000,00	-1 700 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					-130 769,25	130 769,25	
Lyhytaikaisten lainojen muutos					87 179,50	-87 179,50	
Muut maksuvalmiuden muutokset	27 284,31				51 104,34	-51 104,34	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-7 570,07				-19 370,53	19 370,53	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	20 219,23				-83 421,70	83 421,70	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	14 635,15				153 896,57	-153 896,57	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	27 284,31				1 707 514,59	-1 707 514,59	
Rahavarojen muutos	-269 031,26	92 164,43		92 164,43	-142 731,64	234 896,07	-154,9
Rahavarojen muutos (tase)	-269 031,26				-142 731,64	142 731,64	

2.2.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Hallinto	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	Tot-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 100,00		7 100,00	7 721,25	-621,25	108,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-304 995,46		-304 995,46	-337 500,95	32 505,49	110,7
Toimintakate 1	-297 895,46		-297 895,46	-329 779,70	31 884,24	110,7
Seurakunnallinen toiminta	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	Tot-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	57 200,00		57 200,00	56 605,13	594,87	99,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 018 183,61		-1 018 183,61	-1 068 887,38	50 703,77	105,0
Toimintakate 1	-960 983,61		-960 983,61	-1 012 282,25	51 298,64	105,3
Hautaustoimi	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	Tot-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	94 000,00		94 000,00	110 720,17	-16 720,17	117,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-213 786,45		-213 786,45	-264 483,19	50 696,74	123,7
Toimintakate 1	-119 786,45		-119 786,45	-153 763,02	33 976,57	128,4
Kiinteistötoimi	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	Tot-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	335 710,00		335 710,00	213 707,42	122 002,58	63,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-721 084,05		-721 084,05	-690 909,01	-30 175,04	95,8
Toimintakate 1	-385 374,05		-385 374,05	-477 201,59	91 827,54	123,8
Tuloslaskelmaosa	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	Tot-%
Kirkollisverotulot	1 940 000,00		1 940 000,00	2 040 063,04	-100 063,04	105,2
Valtionrahoitus	193 725,00		193 725,00	193 832,04	-107,04	100,1
Kirkon keskusrahastomaksu	-94 122,00		-94 122,00	-67 638,00	-26 484,00	71,9
Kirkon eläkerahastomaksu	-91 682,00		-91 682,00	-91 050,00	-632,00	99,3

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2024
Toimintatuotot	341 465,41	388 753,97
Korvaukset	35,70	
Myyntituotot	21 964,07	8 639,72
Maksutuotot	117 729,02	105 013,42
Vuokratuotot	66 847,91	66 471,98
Metsätalouden tuotot	89 443,78	127 892,52
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	32 287,59	55 528,95
Tuet ja avustukset	13 092,34	15 542,38
Muut toimintatuotot	65,00	9 665,00
Toimintakulut	-2 130 583,42	-2 361 780,53
Henkilöstökulut	-1 159 720,55	-1 239 837,44
Palkat ja palkkiot	-936 694,09	-998 333,86
Henkilösivukulut	-230 123,81	-223 759,07
Henkilökulujen oikaisuerät	7 097,35	-17 744,51
Palvelujen ostot	-531 754,33	-640 426,29
Vuokratulut	-16 867,48	-18 582,80
Aineet ja tarvikkeet	-317 649,57	-341 018,09
Ostot tilikauden aikana	-317 649,57	-341 018,09
Annetut avustukset	-44 688,14	-38 992,69
Muut toimintakulut	-59 903,35	-82 923,22
TOIMINTAKATE	-1 789 118,01	-1 973 026,56
Kirkollisverotulot	1 961 369,12	2 040 063,04
Valtionrahoitus	193 794,96	193 832,04
Verotuskulut	-25 591,78	-27 703,63
Kirkon rahastomaksut	-157 758,00	-158 688,00
Toiminta-avustukset		13 590,93
Rahoitustuotot ja -kulut	36 531,67	-6 655,19
Korkotuotot	11 825,36	36 136,93
Muut rahoitustuotot	0,00	
Arvonalentumiset/palautukset sijoituksista	24 710,78	4 746,65
Korkokulut	-4,47	-47 538,77
Muut rahoituskulut		
VUOSIKATE	219 227,96	81 412,63
Poistot ja arvonalentumiset	-164 643,93	-147 253,61
Suunnitelman mukaiset poistot	-151 361,80	-135 069,57
Kertaluonteiset poistot	-13 282,13	-12 184,04
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	-89 303,20	94 043,48
Kulut	157 669,38	-123 835,28
Siirrot rahastosta/rahastoon	-68 366,18	29 791,80
TILIKAUDEN TULOS	54 584,03	-65 840,98
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 582,36	4 502,79
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	59 166,39	-61 338,19

3.2 Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2023	1.1. -31.12.2024
Tulorahoitus	69 783,14	118 278,40
Vuosikate	219 227,96	81 412,63
Korjauserät		36 865,77
Investoinnit	-515 543,53	-1 968 524,63
Investointimenot	-515 543,53	-2 646 843,63
Pysyvien vastaavien myyntitulot		25 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		653 319,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-296 315,57	-1 850 246,23
Lainakannan muutokset		1 656 410,25
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 700 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-130 769,25
Lyhytaikaisten lainojen muutos		87 179,50
Muut maksuvalmiuden muutokset	51 075,91	51 104,34
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-7 570,07	-19 370,53
Lyhytaikaisten saamisten muutos	20 219,23	-83 421,70
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	14 635,15	153 896,57
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	27 284,31	1 707 514,59
Rahavarojen muutos	-269 031,26	-142 731,64
Rahavarojen muutos (tase)	-269 031,26	-142 731,64

3.3 Tase

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2024
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 475 673,77	4 260 079,02
Aineettomat hyödykkeet	11 950,44	7 966,96
Muut pitkävaikutteiset menot	11 950,44	7 966,96
Aineelliset hyödykkeet	2 364 197,56	4 214 452,06
Maa- ja vesialueet	272 121,19	272 121,19
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	71 541,23	145 066,25
Rakennukset	1 144 784,00	1 673 422,43
Kiinteät rakenteet ja laitteet	151 358,06	486 330,34
Koneet ja kalusto	29 760,34	24 526,30
Muut aineelliset hyödykkeet	6 000,00	6 000,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	688 632,74	1 606 985,55
Sijoitukset	99 525,77	37 660,00
Osakkeet ja osuudet	99 525,77	37 660,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	448 079,85	619 165,41
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	60 049,19	230 237,11
Muut toimeksiantojen varat	388 030,66	388 928,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT	631 923,37	572 613,43
Vaihto-omaisuus	2 886,90	2 886,90
Muu vaihto-omaisuus	2 886,90	2 886,90
Saamiset	49 395,48	132 817,18
Lyhytaikaiset saamiset	49 395,48	132 817,18
Myyntisaamiset	3 462,90	4 529,00
Muut saamiset	43 752,13	78 846,90
Siirtosaamiset	2 180,45	49 441,28
Rahoitusarvopaperit	508 435,03	189 238,38
Osakkeet ja osuudet	80 445,02	80 445,02
Muut arvopaperit	427 990,01	108 793,36
Rahat ja pankkisaamiset	71 205,96	247 670,97
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 555 676,99	5 451 857,86

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2024
OMA PÄÄOMA	-2 713 745,72	-2 652 407,53
Peruspääoma	-2 527 594,22	-2 527 594,22
Arvonkorotusrahasto	-144 617,82	-144 617,82
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	17 632,71	-41 533,68
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-59 166,39	61 338,19
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-49 539,65	-45 036,86
Poistoero	-49 539,65	-45 036,86
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-472 026,21	-623 741,24
Lahjoitusrahastojen pääomat	-106 625,59	-261 654,50
Muut toimeksiantojen pääomat	-365 400,62	-362 086,74
VIERAS PÄÄOMA	-320 365,41	-2 130 672,23
Pitkäaikainen vieras pääoma	-130,00	-1 569 360,75
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		-1 569 230,75
Saadut ennakot	-130,00	-130,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-320 235,41	-561 311,48
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	-87 179,50
Ostovelat	-89 354,28	-227 412,85
Muut velat	-25 207,96	-49 291,65
Siirtovelat	-205 673,17	-197 427,48
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-3 555 676,99	-5 451 857,86

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

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

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti. Vuoden 2024 aikana avustuksista saatiin Pöytyän kirkon katto- ja julkisivuhankkeen toteutusvaiheen avustus.

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluihin 31.12.2024. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomarahat ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2024 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

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

4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Palkkojen jakoja on muutettu vähäisessä määrin työalojen sisällä kuten kasvatustyön eri kustannuspaikkojen kesken. Nämä muutokset ovat pieniä eivätkä vaikuta valtuustotason raportteihin.

4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

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

Kertapoistoja tehtiin vuonna 2024 sellaisten hyödykkeiden osalta, joiden tasearvo vuoden lopussa oli alle 2 000 euroa. Kertapoistojen yhteissumma on 12 184,04 euroa.

Luottotappioiksi kirjattiin 417 euroa myynti- ja maksutuotoista vuodelta 2022.

4.3.1 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Kts. kohta 1.3.

4.3.2 Tilikauden palkat ja palkkiot

Seurakunta	2022	2023	2024
Palkat ja palkkiot	-931 322,83	-936 694,09	-998 333,86
Eläkekulut	-186 973,13	-192 579,59	-207 905,92
Muut henkilösivukulut	-25 964,31	-37 544,22	-15 853,15
Saadut henkilöstökorvaukset	14 364,29	7 097,74	9 040,35
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,00	-0,39	-26 784,86
YHTEENSÄ	-1 129 895,98	-1 159 720,55	-1 239 837,44
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-35 921,98	-41 154,42	-48 398,91
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	-11 149,40	-5 982,94	-14 640,76
Työterveyshuolto	-28 295,25	-24 663,65	-30 988,30
YHTEENSÄ	-75 366,63	-71 801,01	-94 027,97

Hautainhoitorahasto	2022	2023	2024
Palkat ja palkkiot	-87 384,48	-87 144,57	-90 098,31
Eläkekulut	-17 989,27	-18 346,03	-19 181,27
Muut henkilösivukulut	-1 992,56	-2 594,80	-1 356,55
Saadut henkilöstökorvaukset	315,00		
YHTEENSÄ	-107 051,31	-108 085,40	-110 636,13
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-1 194,08	-1 504,57	-123,12
YHTEENSÄ	-1 194,08	-1 504,57	-313,75

Seurakunta ja HHR yhteensä	-1 236 947,29	-1 267 805,95	-1 350 473,57
-----------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

4.4 Rahoituslaskelman liitetiedot

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

4.5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

4.5.1 Pysyvien vastaavien erittely

	Muut pitkävaikuttaiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Arvo ed. vuoden lopussa	11 950,44	11 950,44	272 121,19	71 541,23	1 144 784,00	151 358,06
Lisäykset				27 476,76	344 660,39	52 963,58
Siirtokirjaukset				58 208,77	345 063,28	368 318,04
Vähennykset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 983,48	-3 983,48		-12 160,51	-99 367,87	-16 690,34
Suunnitelmasta poikkeavat poistot					-9 817,37	
Arvonkorotukset						
Invest. Tuki					-51 900,00	-69 619,00
Arvo vuoden lopussa	7 966,96	7 966,96	272 121,19	145 066,25	1 673 422,43	486 330,34

	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	29 760,34	6 000,00	688 632,74	2 364 197,56	99 525,77	2 475 673,77
Lisäykset			1 689 942,90	2 115 043,63		2 115 043,63
Siirtokirjaukset			-771 590,09	0,00		0,00
Vähennykset					-61 865,77	-61 865,77
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 867,37			-131 086,09		-135 069,57
Suunnitelmasta poikkeavat poistot	-2 366,67			-12 184,04		-12 184,04
Arvonkorotukset						
Invest. Tuki				-121 519,00		-121 519,00
Arvo vuoden lopussa	24 526,30	6 000,00	1 606 985,55	4 214 452,06	37 660,00	4 260 079,02

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Arvopaperit	Perusosuudet	Sijoituspv	Alkup. pääoma	Määrä	Alaskirjauksen takaisin kirjaus 31.12.2024	Voitonjako 2024	Nosto 2024	Kirjanpito-arvo	Markkina-arvo 31.12.2024	Tuotto 31.12.2024	Tuotto %
Metsä Group, perusosuus	23 660			23 660							
Metsä Group, Metsä1 -lisäosuudet (ent. A-lisäos.)		1.1.2022	47 593,00	47 593		2 253			52 244,00		
Auranmaan OP, tuotto-osuusanti, korko 3,25 %	25 000			250							
Yläneen OP, tuotto-osuusanti, Elosen testamentti	50 000										
Mandatum Life/srk		20.5.2021	522 736,66		4 746,65		-340 000	92 736,66	100 966,30	8 229,64	8,15
Mandatum Life/diakonia		9.6.2021	16 056,70		0,00			16 056,70	18 530,66	1 361,74	8,48
Mandatum Life/Martin testamentti		4.11.2021	70 000,00		0,00			60 090,02	69 456,71	4 953,75	7,08
Mandatum Life/Elosen testamentti		27.12.2024	160 000,00					160 000,00	160 000,00	0,00	0,00
Seurakunnan sijoitukset yhteensä			816 386,36		4 746,65			328 883,38	401 197,67	14 545,13	8,61
Mandatum Life/HHR		20.5.2021	261 431,66		0,00			261 390,83	279 472,61	17 831,32	6,82
Sijoitukset yht			261 431,66		0,00			261 390,83	279 472,61	17 831,32	6,82
Osakkeet ja rahastot yht, srk + HHR			1 077 818,02		4 746,65			590 274,21	680 670,28	32 376,45	5,48

Sopimussalkut Mandatum Lifella (erittely yllä)	Alkup. pääoma	Pääoma yhteensä	Markkina-arvo 31.12.2024	Tuotto 31.12.2024	Tuotto %
Mandatum Life/srk+diakonia, sop. 99100035819	538 793,36	108 793,36	119 496,96	10 703,60	1,99
Mandatum Life/HHR+Martin testam, sop. 99100035820	331 431,66	321 480,85	348 929,32	27 448,47	8,28
Mandatum Life/Elosen testam, sop. 991000700389	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00

4.5.2 Poistosuunnitelma

Pysyvien vastaavien poistoajat ja -menetelmät

Kirkkovaltuusto on 4.12.2024 § 47 vahvistanut nämä poistoajat uusille käyttöomaisuushyödykkeille.

	Poistomenetelmä	Poistoaika
Aineettomat hyödykkeet		
Tietojärjestelmien käyttöoikeus	tasapoisto	3
Muut pitkäaikaiset menot		
Perustamis- ja järjestelymenot	tasapoisto	3-5
Tutkimus- ja kehittämismenot	tasapoisto	3-5
Tietojärjestelmät	tasapoisto	3-5
Muut	tasapoisto	3-5
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	poistoja ei lasketa	
Hautausmaat		
Muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, atk-ohjelmat)	tasapoisto	3-5
Hautausstoimen maa- ja vesialueet	poistoja ei lasketa	
Hautausstoimen muut rakennukset (varastot, kylmiöt)	tasapoisto	8-10
Hautausstoimen kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)	tasapoisto	10-20
Hautausstoimen koneet ja laitteet	tasapoisto	3-5
Hautausstoimen muut aineelliset hyödykkeet - maa-aineksen vaihto	tasapoisto poistoja ei lasketa	käyttöaikojen mukaan
Rakennukset		
Kirkot	tasapoisto	30-60
Seurakuntatalot	tasapoisto	15-25
Kappelit	tasapoisto	20-40
Siunauskappelit	tasapoisto	20-40
Leiri- ja kurssikeskukset	tasapoisto	15-25
Asuinrakennukset	tasapoisto	15-25
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	10-20
Huolto- ja talousrakennukset	tasapoisto	10-15
Muut rakennukset	tasapoisto	10-15
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	10-20
Urut	tasapoisto	10-20
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	tasapoisto	5-15
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	tasapoisto	3-5
Atk-laitteisto	tasapoisto	3
Muut koneet ja kalusto	tasapoisto	3-5
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	tasapoisto	käyttöaikojen mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	poistoja ei lasketa	

Vanhat käyttöomaisuushyödykkeet, jotka poistuvat vanhan poistosuunnitelman mukaisina:

Käyttöomaisuushyödyke	Poistoaika	Poisto loppuu	Tasearvo
Oripään talousrakennus	40	2057	40 810,85
Karinaisten kirkkotupa	40	2047	195 215,29
Pöytyän huoltorakennus	40	2043	119 257,59
Pöytyän seurakuntatalo	40	2040	287 467,83
Pöytyän lämpökeskuksen korjaus	20	2040	40 810,85
Pöytyän lämpökeskus	20	2034	137 598,24
Riihikosken seurakuntatalo	40	2027	49 199,09
Yläneen seurakuntatalo	30	2027	15 444,73
Riihikosken srk-talon kiertoilmauuni	20	2038	5 509,14
Kyrön srk-talon kiertoilmauuni	20	2038	3 622,27
Karinaisten kirkkoalueen ruohonleikkuri	10	2029	2 786,77
Hautausmaiden muut rakenteet	25	2038	2 701,55

4.6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

4.6.1 Oma pääoma

1.1. - 31.12.2024	Alkusaldo	Lisäys/Vähennys	Loppusaldo
Peruspääoma	2 527 594,22		
Arvonkorotusrahasto	144 617,82		
Ed. tilik. Kertynyt yli-/alijäämä	41 533,68		
Tilikauden yli-/alijäämä		-61 338,19	
Kertynyt yli-/alijäämä tilikauden jälkeen			-19 804,51
Oma pääoma yht.	2 713 745,72	-61 338,19	2 652 407,53

4.7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

4.7.1 Eläkevastuuvajaus

	2022	2023	2024
Seurakuntatalouden palkkasumma	1 018 707	1 023 839	1 088 432
Koko kirkon palkkasumma*	513 600 000	536 300 000	537 500 000
Koko kirkon eläkevastuuvajaus*	3 419 857 068	3 663 787 218	3 699 801 627
Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	6 783 165	6 994 456	7 492 062

4.7.2 Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

	2021	2022	2023	2024
Hautainhoitorahaston kulut	106 517,20	121 647,29	157 669,38	123 835,28
Pitkäaikaishoitohautoja	931	925	915	892
Vuosihoidoja	352	353	331	345
Haudanhoitosopimukset yhteensä	1283	1278	1246	1237
Kulut/hoitohauta	83,02	95,19	126,54	100,11
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet 31.12.	4029	3803	3681	3434
Hoitosopimusvastuu	334 495,56	361 991,11	465 795,34	343 775,55
Haudanhoitorahaston varat taseessa 31.12.	498 808,11	401 421,61	363 927,10	317 182,60
Yli-/alikalteisuus	164 312,55	39 430,50	-101 868,24	-26 592,95

4.7.3 Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vuokravastuut	Tuleva vuosi	Yhteensä
Leasinglaittevuokrat/3StepIT	3783,15	3612,33
Leasinglaittevuokrat/CHG Meridian	1693,40	5080,20
Kopiokoneet/Tukirahoitus	989,52	1979,04
Yhteensä	6466,07	10671,57

Vastuun kohde	Alv-palautusvastuu 31.12.2024
Srk-talojen investoinnit 2023 ja 2024	16 259,33 €

4.8 Omistukset muissa yhtiöissä

Osakkeiden nrot	Yhtiö	Osakkeet yht.	Srk:n osakkeet	Omistus-%
6409-6823 (34 m2, as 11)	As Oy Yläneen Jokipirtti	10000	415	4,15

4.9 Taseyksikkönä hoidetun hautainhoitorahaston tilinpäätös

4.9.1 Hautainhoitorahaston toimintakertomus

4.9.1.1 Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. (Kirkkolaki 3 luku 33 §.)

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

Vuosihoidojen määrä on pysynyt vuosittain melko samana (345 kpl), mutta pitkäaikaisien hoitojen määrä oli vuonna 2024 jonkin verran pienempi kuin aiemmin. Hoitohautojen määrä yhteensä oli 1237 kpl.

Kasvukausi 2024 oli hautojen hoidon ja kukkien suhteen onnistunut. Kaikilla kirkkoalueilla jatkettiin seurakuntapuutarhurin johdolla sopivien toimintatapojen löytämistä ja pyrittiin edelleen huomioimaan työfysioterapeutin vuonna 2022 antamien ohjeiden mukaisiin ergonomisiin tapoihin toimia. Yläneen ja Karinaisten hautausmaille hankitut Avant-kuormaajat helpottivat hautausmaatyöskentelyä ja fyysistä rasitusta huomattavasti. Kesäkukkien rinnalla tarjottava perennahoito on jo selvästi huomattu yhtenä hoitovaihtoehtona. Kts. hautainhoitovastuun ja yli- tai alikatteisuuden taulukko kohdasta 4.7.2.

4.9.1.2 Hallinto, sisäinen valvonta ja henkilöstö

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

Hautainhoitorahaston kokoaikaista henkilöstöä ovat kolme 6 kk:n työsuhteessa olevaa kausityöntekijää, jotka toimivat talouspäällikön alaisuudessa. Lisäksi hautainhoitorahastolle kirjataan osa seurakuntapuutarhurin, seurakuntamestareiden ja toimistohenkilöstön palkasta. Kesätyöntekijöitä palkataan vuosittain vaihtelevasti n. 10 henkilöä eripituisiin työsuhteisiin. Heidän palkkansa kirjataan kausityöntekijöiden vastapainoksi hautausmaakiinteistön kustannuspaikalle. Kts. palkkataulukko kohdasta 4.3.2.

4.9.2 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on -29 792 euroa.

Tilikauden 2024 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

4.9.3 Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma HHR	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2024
Toimintatuotot	93 541,89	89 303,20	92 681,03
Maksutuotot	90 177,61	89 003,20	89 945,42
Tuet ja avustukset	3 364,28	300,00	2 735,61
Toimintakulut	-121 647,29	-157 669,38	-123 835,28
Henkilöstökulut	-107 051,31	-108 085,40	-110 636,13
Palkat ja palkkiot	-87 384,48	-87 144,57	-90 098,31
Henkilösivukulut	-19 981,83	-20 940,83	-20 537,82
Henkilökulujen oikaisuerät	315,00		
Palvelujen ostot	-3 207,72	-4 409,99	-2 715,75
Aineet ja tarvikkeet	-11 388,26	-45 173,99	-10 483,40
TOIMINTAKATE	-28 105,40	-68 366,18	-31 154,25
Rahoitustuotot ja -kulut	-19 681,18	19 681,18	1 362,45
Korkotuotot	0,00	0,00	1 362,45
Arvonalentumiset ja palautukset sijoituksista	-19 681,18	19 681,18	0,00
VUOSIKATE	-47 786,58	-48 685,00	-29 791,80
TILIKAUDEN TULOS	-47 786,58	-48 685,00	-29 791,80
Tilikauden yli/-alijäämä	-47 786,58	-48 685,00	-29 791,80

	2022	2023	2024
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	76,90	56,64	74,84
Vuosikate, euroa/jäsen	-6,63	-6,89	-4,34
Jäsenmäärä	7 213	7 070	6 865

Tase HHR	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
VASTAAVAA			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	401 421,61	363 927,10	361 416,49
Lyhytaikaiset saamiset	600,00		
Siirtosaamiset	600,00		
Rahoitusarvopaperit	241 750,48	261 431,66	261 390,83
Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00	0,00
Muut arvopaperit	241 750,48	261 431,66	261 390,83
Rahat ja pankkisaamiset	159 071,13	102 495,44	100 025,66
VASTAAVAA YHTEENSÄ	401 421,61	363 927,10	361 416,49

VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	9 007,48	57 692,48	87 484,28
Ainaishoitosopimusten pääomat	-1 654,12	-1 654,12	-1 654,12
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-37 124,98	10 661,60	59 346,60
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	47 786,58	48 685,00	29 791,80
VIERAS PÄÄOMA	-410 429,09	-421 619,58	-448 900,77
Pitkäaikainen vieras pääoma	-309 578,09	-302 401,46	-301 551,54
Saadut ennakot	-309 578,09	-302 401,46	-301 551,54
Lyhytaikainen vieras pääoma	-100 851,00	-119 218,12	-147 349,23
Saadut ennakot	-56 013,20	-63 206,63	-59 189,63
Ostovelat	-253,45	-621,82	-313,75
Muut velat	-34 613,01	-43 752,13	-78 846,90
Siirtovelat	-9 971,34	-11 637,54	-8 998,95
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-401 421,61	-363 927,10	-361 416,49

Tunnusluvut	2022	2023	2024
Omavaraisuusaste, %	-29,76	3,53	-13,12
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	49,44	43,55	31,18
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	47,93	62,72	95,12
Jäsenmäärä	7 213	7 070	6 865

Rahoituslaskelma HHR	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2023	1.1. -31.12.2024
Tulorahoitus	-47 786,58	-48 685,00	-29 791,80
Vuosikate	-47 786,58	-48 685,00	-29 791,80
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-47 786,58	-48 685,00	-29 791,80
Muut maksuvalmiuden muutokset	-49 599,92	11 790,49	27 281,19
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0,00	600,00	0,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-49 599,92	11 190,49	27 281,19
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-49 599,92	11 790,49	27 281,19
Rahavarojen muutos	-97 386,50	-36 894,51	-2 510,61
Rahavarojen muutos (tase)	-97 386,50	-36 894,51	-2 510,61
	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2023	1.1. -31.12.2024
Rahavarojen muutos	-97 386,50	-36 894,51	-2 510,61
Rahavarat kauden lopussa	400 821,61	363 927,10	361 416,49
Rahavarat kauden alussa	498 208,11	400 821,61	363 927,10

	2022	2023	2024
Rahavarojen riittävyys. pv	460	269	350

5 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Pöytyällä 19.3.2025

Pöytyän seurakunnan kirkkoneuvosto



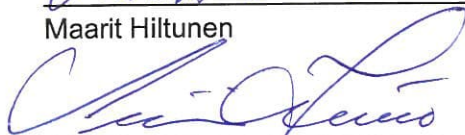
Irmeli Isotalo



Soile Anttila



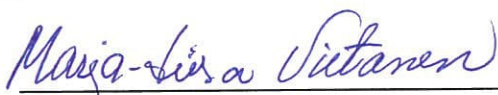
Maarit Hiltunen



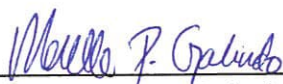
Sinikka Hutko



Jari Kulmala



Marja-Liisa Virtanen



Merelle Peltönen Galindo, pj, kirkkoherra



Ilkka Ali-Ronsti *Hannu Ketola*



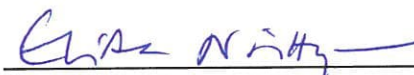
Farid Harala



Pauli Huhtinen



Rauno Kajander



Elisa Niittymaa



Markus Ylijoki



Minna Stenroos, talouspäällikkö

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä 26.3.2025, sähköinen allekirjoitus

BDO AUDIATOR OY

Mark Lassfolk

JHT, HT

6 LUETTELOT JA SELVITYKSET

6.1 Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista

Tositelaji	Nimi	Numero-sarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srkn muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
ZM	M2 Kirjanpito liittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000331
01	1000000	1001715
14	14000000	14000316
15	15000000	15001474
18	18000000	18000004
19	19000000	19001614
03	3000000	3000023

Päiväkirja	Palkkakirjanpito
Pääkirja	Käyttöomaisuuskirjanpito
Ostoreskontra	Tuloslaskelma
Myyntireskontra	Tase
Kassakirjanpito	Rahoituslaskelma

6.2 Selvitys kirjanpito kirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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