PÖYTYÄN SEURAKUNTA

Talousarvio 2027

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2027–2029

Kirkkoneuvosto 18.11.2026

Sisällysluettelo

Kirkkoherran katsaus toiminnasta ja taloudesta ... 2

I. YLEISPERUSTELUT ... 3

Yleiskatsaus ... 3

Julkisen talouden ja seurakuntatalouksien nykytilanne ... 3

Verotilitykset ... 4

Valtionrahoitus ... 5

Seurakuntatalouksien kustannuksista ... 7

Jäsenmäärän kehitys ... 7

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat ... 7

Talousarvion laadinnan lähtökohdat ... 8

Pöytyän seurakunnan talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma ... 9

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit ... 11

II. KÄYTTÖTALOUSOSA ... 15

Yleishallinto ... 15

Seurakunnallinen toiminta ... 19

Hautaustoimi ... 29

Kiinteistötoimi ... 31

III. TULOSLASKELMAOSA ... 34

IV. INVESTOINTIOSA ... 35

V. RAHOITUSOSA ... 37

VI. HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO ... 38

Yleiskatsaus ... 38

Hautainhoitorahaston hinnasto 2027 ... 38

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma ... 39

KIRKKOHERRAN KATSAUS TOIMINNASTA JA TALOUDESTA

Pöytyän seurakunta – jokaisella on paikka

Vuonna 2027 Pöytyän seurakunnan toiminnan painopisteenä on osallisuuden vahvistaminen. Seurakunta on enemmän kuin työntekijät, rakennukset tai järjestetty toiminta. Seurakunta muodostuu ihmisistä, jotka kokoontuvat yhteen, kohtaavat toisiaan, rukoilevat yhdessä, kantavat vastuuta ja rakentavat yhteistä seurakuntaa omilla lahjoillaan.

Osallisuus alkaa kokemuksesta, että minä kuulun tähän joukkoon. Minut huomataan, minua kuunnellaan ja minulla on mahdollisuus vaikuttaa. Siksi vuoden 2027 työalojen tavoitteissa osallisuus näkyy hyvin konkreettisina asioina. Haluamme kuulla seurakuntalaisten ajatuksia toiminnan suunnittelussa, kohdata ihmiset henkilökohtaisesti ja kutsua uusia seurakuntalaisia mukaan toimintaan ja vapaaehtoistehtäviin. Samalla haluamme pitää huolta niistä ihmisistä, jotka jo kantavat vastuuta seurakunnassamme.

Osallisuuden vahvistaminen tarkoittaa myös sitä, että seurakunta etsii uusia tapoja olla läsnä siellä, missä ihmiset jo ovat. Tarvitaan henkilökohtaista kutsua, kohtaamisia ja yhteistyötä kuntien, yhdistysten, järjestöjen ja muiden alueen toimijoiden kanssa. Vuonna 2027 haluamme kysyä: Kenet voisimme kutsua mukaan? Kenen ääni ei kuulu? Seurakuntamme on haasteellisessa tilanteessa. Taloutemme vaatii edelleen tasapainottamista. Henkilöstö- ja kiinteistökustannukset kasvavat ja kiinteistöihin liittyy merkittävää korjausvelkaa. Rakenteellisia ratkaisuja tarvitaan, jotta seurakunnan perustehtävä voidaan turvata myös tulevaisuudessa.

Juuri tässä tilanteessa osallisuudella on erityinen merkitys. Kaikkea ei voida eikä tarvitse tehdä samalla tavalla kuin ennen. Meidän on yhdessä kysyttävä, mikä seurakunnan tehtävässä on kaikkein tärkeintä ja miten käytettävissä olevat voimavarat palvelevat sitä parhaiten. Taloudellinen vastuullisuus ja osallisuus kuuluvat tässä yhteen: päätösten tulee olla avoimia ja ymmärrettäviä, ja seurakuntalaisilla tulee olla mahdollisuus tulla kuulluiksi myös muutosten keskellä.

Uusi kirkkovaltuustokausi alkaa vuonna 2027, ja uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen on yksi vuoden tavoitteista. Samalla jatkamme työntekijöiden työhyvinvoinnin ja turvallisen seurakunnan rakentamista. Hyvä yhteisö syntyy siitä, että ihminen tietää tehtävänsä, pystyy vaikuttamaan siihen ja kokee oman panoksensa merkitykselliseksi.

Kristittyjä ei yhdistä ensisijaisesti yhteinen harrastus, kiinnostuksen kohde tai asuinpaikka. Meitä yhdistää Kristus. Apostoli Paavali kuvaa seurakuntaa ruumiina: *”Te olette Kristuksen ruumis, ja jokainen teistä on tämän ruumiin jäsen.”* (1. Kor. 12:27) Ajatus on yksinkertainen mutta vahva: jokaista tarvitaan. Meillä on erilaisia lahjoja, elämäntilanteita ja mahdollisuuksia osallistua, mutta kukaan ei ole yhdentekevä. Pöytyän ja Oripään alueella seurakuntamme muodostuu monista kylistä ja kirkkoalueista, eri-ikäisistä ihmisistä ja erilaisista tavoista elää seurakuntayhteyttä. Tätä moninaisuutta emme halua häivyttää. Samalla tarvitsemme entistä enemmän yhteistä puhetta, yhteisiä kohtaamisia ja yhteistä tekemistä. Rakennamme seurakunnan tulevaisuutta yhdessä luottaen siihen, että Jumala itse rakentaa kirkkoaan.

Pöytyällä 13.11.2026

Merelle Peltonen Galindo
kirkkoherra

I. YLEISPERUSTELUT

YLEISKATSAUS

Julkisen talouden ja seurakuntatalouksien nykytilanne

Kirkkohallituksen yleiskirjeessä nro 15/2026 kerrotaan julkisen talouden tilanteesta seuraavasti:

Suomen talouskasvu on lähes kahden vuosikymmenen odotuksen jälkeen käynnistynyt. Kasvu on ollut alkuvuonna sekä ripeää että laaja-alaista huolimatta Lähi-idän tapahtumien seurauksena nousseesta korkotasosta ja energian hintojen noususta. Kasvun taustalla on ollut yksityisen kulutuksen elpyminen, investointien kiihtyminen ja viennin kasvu. Taloustilanteen vahvistuminen ennakoitua nopeammin vaikuttaa suoraan myös julkisen sektorin tuloihin ja rahoitusasemaan. Verokertymät tulevat talouskasvun myötä nousemaan ja jo vuoden 2026 osalta ne ovat aiemmin ennustettua suurempia. Valtion talousarvio tulee kuitenkin olemaan huimasti alijäämäinen vuosien 2026 ja 2027 osalta (-13,4 mrd. € ja –12,4 mrd. €) huolimatta tulojen kasvusta, sillä korko- ja puolustusmenot ovat kasvaneet ennakoitua enemmän.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 2,1 % heinäkuussa 2026 (Tilastokeskus 14.8.2026), kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 0,2 %. Inflaatio euroalueella oli heinäkuussa 2,9 %, kun se vuotta aiemmin oli 2,0 % (Eurostat 19.8.2026). Valtiovarainministeriö ennusti inflaation olevan 2,0 prosenttia vuonna 2026 ja 1,9 prosenttia vuonna 2027 (VM, 16.6.26). Vastaavasti Nordea ennustaa inflaation olevan 1,9 % vuosina 2026 ja 2027 (Nordea, 2.9.2026). Laajemmin tarkasteltu OP-Pohjola ennustaa inflaatioksi vuosille 2026 ja 2027 1,8 % ja 2,3 % (OP-Pohjola 9/26). Inflaation kiihtymisen taustalla on ollut etenkin energian hinnan nousu Lähi-Idän tilanteen vuoksi sekä korkotason nousu. Pohjainflaatio, eli tilapäisistä tekijöistä puhdistettu inflaatio, on kuitenkin euroalueella vain noin parin prosentin tuntumassa, Suomessa hieman yli prosentissa, eikä sen kiihtymisestä ole merkkejä.

Eri ennustelaitosten arvioiden, joita vuoden mittaan on nostettu selvästi, mukaan Suomen talous kasvaa vuosina 2026–2028 kohtalaisen ripeästi. Vuoden 2026 bruttokansantuotteen kasvuennusteet vaihtelevat noin 1,7–2,2 prosentin välillä, ja vuodelle 2027 ennakoidaan pääosin 1,8–2 prosentin talouskasvua. Valtiovarainministeriön kesän 2026 ennusteen mukaan bruttokansantuote kasvaa 1,8 prosenttia vuonna 2026, 1,6 prosenttia vuonna 2027 ja 2,0 prosenttia vuonna 2028. Alkusyksystä ennustelaitokset ovat tuoreimmissa raporteissaan korjanneet Suomen kasvunäkymiä positiivisempaan suuntaan. Katsauksissa todetaan kasvun olevan laaja-alaista ja sen myös kestävän hyvin sekä energian hintojen nousua, että geopoliittisia epävarmuuksia.

Työllisyystilanteen osalta Suomen työmarkkinoiden pahin heikkenemisvaihe näyttää olevan takana, mutta työttömyys on pysynyt edelleen korkeana. Tilastokeskuksen mukaan työttömyysasteen trendi oli 10,5 % heinäkuussa 2026. Työ- ja elinkeinoministeriö ennakoi työttömyysasteen laskevan 9,8 prosenttiin vuonna 2027. Työllisten määrä kasvaisi vuonna 2027 noin 18 000 henkilöllä. Työllisyyden maltillinen paraneminen ja palkkasumman kasvu tukevat kirkollisveropohjaa.

Seurakuntien näkökulmasta kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2024 vuoteen 2029 saakka noin 5,9 prosenttia ja vuoteen 2040 mennessä noin 21 prosenttia. Jäsenmäärän ennustettu lasku vuosina 2027–2029 on noin 1,5 prosenttia vuodessa koko kirkon tasolla. (Kirkon tilastopalvelu)

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 15/2026, 17.9.2026)

Verotilitykset

Kirkollisverotuloennuste on laadittu Kirkkohallituksessa perustuen VM:n verotuloennustekehikkoon. Yleisesti, koko kirkon tasolla, kirkollisverotuoton arvioidaan kasvavan koko ennustehorisontin, vuosien 2027–2029, ajan. On kuitenkin syytä huomioida, että yksittäisten seurakuntatalouksien verotulokehitykset voivat poiketa yleisestä linjasta.

Ennusteiden laadinnassa talouden positiiviset signaalit on huomioitu varovaisuuden periaatetta noudattaen. Suomen taloudessa on kesän aikana uutisoitu olevan lukuisia positiivisia signaaleja, joiden takia talouden kasvuennusteita on nostettu useiden tutkimuslaitosten toimesta. Nämä positiiviset signaalit eivät kuitenkaan ole toistaiseksi näkyneet työllisyyden kehityksessä, joka on kirkollisverotuottojen kehityksen kannalta keskeinen tekijä. Tästä syystä kirkollisverotuloennusteisiin ei ole tehty vastaavan tasoisia oikaisuja. Mikäli tilanne työmarkkinoilla kuitenkin kohentuu olennaisesti, tullaan tämä huomioimaan tulevissa kirkollisverotuloennusteissa. Verotuloennuste ei ole inflaatiokorjattu, kuten se ei aiempinakaan vuosina ole ollut. (Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 15/2026, 17.9.2026)

Vuonna 2025 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,060 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi hieman vajaalla 5,1 miljoonalla eurolla (+0,5 %) vuodesta 2024. Vuodesta 2023 vuoteen 2024 tuotto kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut seitsemänä peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna. Verotulot kasvoivat 123 seurakuntataloudessa (51 %) ja vähenivät 117 (49 %) seurakuntataloudessa. Kirkollisverotuoton on ennustettu vuonna 2027 kasvavan edelleen. Talouden piristyminen ja seuraavan hallituksen mahdolliset verotukseen liittyvät toimet voivat kasvattaa verotuottoja ennustettua enemmän.

(Lähde: Kirkkohallituksen talousarviomallipohja, tiedot päivitetty 9/2026)

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

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

Pöytyän seurakunnan verotulokehitys Kirkkohallituksen syksyn 2026 verotuloennustetaulukon mukaan:

Kirkollisverotulo 1000 €	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Pöytyän seurakunta	1 970	2 026	2 126	2 110	2 236	2 302	2 374	2 441
Muutos %	9,34 %	2,84 %	4,94 %	-0,73 %	5,95 %	2,97 %	3,10 %	2,84 %

Verotulot ovat olleet vuodesta 2021 lähtien kasvavia. Vuonna 2023 verotulojen aiempaan nähden huomattavaan nousuun vaikuttivat sote-uudistuksen myötä tullut verouudistus sekä suuri palkkatason nousu.

Lokakuussa 2026 verotuloja on kertynyt 1 864 622 euroa, joka on talousarvioon verrattuna 81 %. Jos loppuvuoden verotilitykset toteutuvat prosentuaalisesti samoin kuin vuosi sitten, saavuttaa seurakunta hyvin lähelle talousarvioon budjetoidun 2 290 000 euron verotulon.

Valtionrahoitus

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

Valtion talousarvioesityksessä esitetään evankelis-luterilaisen kirkon lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin määrärahaa 96 034 000 euroa vuonna 2027.

Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että vuonna 2027 valtion Kirkon keskusrahastolle maksamasta 96 034 000 euron rahoituksesta 85 041 900 euroa jaetaan suoraan seurakunnille. Vuodesta 2027 alkaen seurakunnille suoraan jaettava summa määräytyy kokonaan uusien jakoperusteiden mukaan. Jakoperusteiden painotukset ovat: väkiluku 15 %, alueella haudattujen määrä (5 vuoden liukuva keskiarvo) 35 %, alueella kuolleiden määrä (5 vuoden liukuva keskiarvo) 35 %, kulttuuriperintöindeksi 15 %. Kirkkohallitus laskee seurakuntien valtionrahoitusosuudet ennen vuodenvaihdetta marraskuun lopun Basis-tietojen perusteella.

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 15/2026, 17.9.2026)

Avustusten jakoperusteista

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa korjausavustusta. Avustusten jakoperusteita on tarkennettu yleiskirjeessä 34/2023, 18.10.2023, jonka muutokset tulivat voimaan 1.1.2024 alkaen.

Avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon voidaan myöntää kirkkolain tarkoittamille kirkollisille rakennuksille, jotka on suojeltu kirkkolain, rakennusperinnön suojelulain tai asemakaavan perusteella. Avustusta voidaan myöntää rakennuksen rakenteiden ja pintojen kunnostukseen, korjaukseen, restaurointiin tai konservointiin sekä lämmitys-, sähkö-, valvonta- ja paloturvallisuusjärjestelmien investointeihin. Tätä avustusta voidaan myöntää myös kyseisten rakennusten lähiympäristön pihojen, aitojen, porttien ja ulkovalaistuksen kunnostukseen. Kirkollisen arvoesineistön konservointiin ja säilytykseen liittyvät hankkeet sekä sankarihautausmaiden kunnostustyöt kuuluvat myös tämän avustuksen piiriin. Suunnitelmista tulee yleensä pyytää Museoviraston lausunto, joka liitetään avustusasiakirjoihin. Viime vuosina jaettavan avustuksen määrä on ollut noin 7,5 miljoonaa euroa.

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

Avustuksia ei myönnetä uudisrakennushankkeille, laajennuksille, seurakunta- tai leirikeskuksille, seurakuntataloille tai -kodeille, hautaustoimen investoinneille, ulosvuokrattujen rakennuksien tai kiinteistö- ja asunto-osakkeiden hankkeisiin, irtokalustehankintoihin, työkoneisiin tai -laitteisiin eikä pääsääntöisesti AV-tekniikkaan liittyviin hankkeisiin. Kirkkohallitus varaa myös mahdollisuuden ohjata avustusvaroja useampaa seurakuntaa koskeviin selvityksiin sekä korjausta koskeviin kokeiluihin ja ohjeisiin. Tällaisten

yhteishankkeiden määrä on pääsääntöisesti enintään 10 % vuotuisista avustusmäärärahoista. Yhteishankkeena rahoitetaan kaikilla seurakunnilla käytössä oleva kiinteistö- ja arvoesinerekisteri Basis. Avustusten hakuprosessia on uudistettu vuodelle 2023 haettavista avustuksista lähtien niin, että avustushakemukset tehdään Basis-järjestelmän kautta.

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

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

Kirkkohallituksen täysistunto on linjannut 14.10.2025 vielä jakoperusteisiin muutoksia 1.1.2026 alkaen. Muutokset liittyvät mm. avustettavien hankkeiden kokoon niin, että suunnitteluhankkeiden on oltava vähintään 20 000 euron suuruisia ja korjaushankkeiden vähintään 100 000 euron suuruisia.

Pöytyän seurakunnan valtionrahoituksen käyttö

Kirkollisverotuotto tulee käyttää seurakunnan varsinaisen toiminnan menoihin, kun taas valtion rahoituksella rahoitetaan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien hoito. Pöytyän seurakunnassa valtionrahoitusta on budjetoitu 182 000 euroa vuodelle 2027, joka on sama kuin edellisenäkin vuonna.

Valtionosuuden käyttö TA 2027		
182 000	**%-osuus**	**Valtionosuus talousarviossa**
-3 000	1,65	Porin aluekeskusrekisteri
-111 529	61,28	Hautatoimi
-24 325	13,37	Konservoinnit+esineinventointi
-46 000	25,27	Museopappilan katto ja kirkot (tili 435000 rak.kunnossapitopalv)
-184 853		**Valtionosuuden käyttökohteet yhteensä**
-2 853		Rahoitettava verorahoista, jos plusmerkkinen

Seurakuntatalouksien kustannuksista

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30§) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät lain 31 §:n mukaan. Seurakunnat maksoivat verotuskustannuksia 14,1 milj. euroa vuonna 2025.

Kirkon 1.3.2025 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.2.2028 saakka. Sopimuskausi on 36 kuukautta. Vuoden 2027 palkan tarkistukset löytyvät Kirkon työmarkkinalaitoksen yleiskirjeestä 1/2025. 1.2.2027 tulee kaikkien palkkausjärjestelmien peruspalkkoihin 2,4 % korotus.

Tilastokeskuksen (11.9.2026) mukaan kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 3,3 % vuoden 2026 toisella neljänneksellä vuoden 2025 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat lämmityksen kustannukset, 6,7 %.

(Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 15/2026, 17.9.2026)

Jäsenmäärän kehitys

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

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2024 vuoteen 2029 saakka noin 5,9 prosenttia ja vuoteen 2040 mennessä noin 21 prosenttia. Jäsenmäärän ennustettu lasku vuosina 2027–2029 on noin 1,5 prosenttia vuodessa koko kirkon tasolla. (Kirkon tilastopalvelu) (Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 15/2026, 17.9.2026)

Pöytyän seurakunnan jäsenmäärä 14.11.2026: 6593 (10/2025: 6730, 10/2024: 6918, 10/2023: 7096 ja 10/2022: 7284) henkilöä, mikä on reippaasti vähemmän kuin Kirkkohallituksen syksyllä 2026 laatimassa seurakuntien verotuloennustetaulukossa on ennustettu. Ennusteen mukaan jäsenmäärä tulee laskemaan noin 130 hengellä vuosittain. Kirkkoon kuulumisaste on Kirkon tilastopalvelun mukaan alentunut n. 1,2 %-yksikköä vuodessa. Vuonna 2020 se on ollut 77 %, kun vuoden 2025 lopussa kuulumisaste on ollut 71,1 %.

Pöytyän seurakunnan jäsenmäärän kehitys Kirkkohallituksen syksyn 2026 verotuloennustetaulukon mukaan:

Pöytyän seurakunta	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Jäsenmäärä	7 213	7 070	6 865	6 722	6 585	6 450	6 320	6 320
Jäsenmäärän muutos		-1,98 %	-2,90 %	-2,08 %	-2,04 %	-2,05 %	-2,02 %	0,00 %

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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

Pöytyän seurakunnassa on valittu ympäristötyöryhmä, joka on aloittanut työskentelyn ympäristödiplomiin liittyvien asioiden kanssa vuonna 2024. Tavoitteena on hakea diplomia vuoden 2027 aikana.

Talousarvion laadinnan lähtökohdat

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

Kirkkojärjestys 6 luku 2 §: Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma

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

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

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

Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä seurakunnan ja yhteisen kirkkovaltuuston seurakuntayhtymän talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma viimeistään edellisen vuoden joulukuussa (KJ 6:3).

Talousarvion hyväksyy ylin päättävä elin eli kirkkovaltuusto. Talousarvion sitovuustaso on pääluokkatason nettomäärä, joka on merkitty taulukoihin tummemmalla värikoodilla. Eri työalojen toiminnalliset tavoitteet on laadittu työaloilla työalavastaavien toimesta. Talousarvion muuttamisesta päättää kirkkovaltuusto tilikauden aikana.

Seurakuntatalouden keskeinen periaate on tulojen ja menojen tasapaino. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista eli pyrkimystä nollatulokseen ei edellytetä vuositasolla. Tilikauden tulos talousarviossa yksittäisenä suunnitelmavuotena voi olla yli- tai alijäämäinen. Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa tai niiden hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu ali- tai ylijäämä (KJ 6:2).

Pöytyän seurakunnan talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma

Pöytyän seurakunnan talousarvio vuodelle 2027 on alijäämäinen 23 236 euroa. Pöytyän seurakunnan kiinteistö- ja henkilöstöstrategiat on käsitelty alkuvuonna 2025. Kiinteistöstrategiaan ei lisätty kiinteistöistä luopumisia tulevalle 10-vuotiskaudelle ja sieltä poistettiin jo aiemmin linjattuja luovuttavia kiinteistöjä. Joitakin jo meneillään olevia kiinteistöistä luopumisia kuitenkin jätettiin ja nämä ovat olleet työn alla jo 2025 alkaen. Talousarviossa on myyntinä huomioitu Yläneen Kanttorilan myynti jo annetun ehdollisen tarjouksen mukaisena. Kiinteistöjen myyntituloja on kirjattu talousarvioon 70 000 euron verran ja puunmyyntituloa 90 000 euroa. Henkilöstön osalta kuluneena vuonna on toteutunut yksi 2,9 % suuruinen palkkojen yleiskorotus, jonka lisäksi on ollut jaettavana 0,5 %:n järjestelyerä. Seurakunnassa toteutettiin keväällä myös vaativuusryhmien tarkastelu kaikkien yleisen palkkauksen piirissä olevien osalta. Tulevan vuoden yleiskorotukset toteutuvat helmikuussa. Talousarviossa korotus on huomioitu 2,5 %:n suuruisena aikavälille helmikuusta joulukuuhun. Lisäksi palkkoihin on kirjattu esineinventoijaa varten 4 kk palkkakulut, jotta inventointia olisi mahdollista edistää. Poistoissa on huomioitu kirkkovaltuuston tänä vuonna päättämät poistoaikojen muutokset. Pöytyän kirkon peruskorjaukseen liittyen lainan korkoihin on kirjattu 57 000 euroa ja lainan vuosilyhennys on 85 000 euroa. Kiinteistötoimeen on sisällytetty määrärahoja Pöytyän seurakuntatalon julkisivumaalauksen jatkamiseen (Pöytyän Lions Club), Pöytyän kirkossa tehtäviin pakollisiin sisätilatöihin sekä Museopappilan vuotavan katon korjaamiseen. Lisäksi jonkin verran varoja on varattu kiinteistöhallinnon asiantuntijapalveluihin, jotta yllättävät menot pystyttäisiin kattamaan. Valtionrahoituksen käytön osalta talousarviossa on päästy melko hyvään tasapainoon, kun hautatoimen hintoja on korotettu.

Investointeja ei seurakunnan taloudellinen tilanne huomioiden pystytä juurikaan tekemään ilman ylimääräistä rahoitusta. Talousarviossa investointeihin on varattu Geometrix-hautakarttaohjelman hankintaan jatkoksi hautarekisteriin liittyvän verkkokaupan käyttöönotto yhteishankintana rovastikunnan seurakuntien kanssa, Oripään kirkkosalin suunnittelun lisätyönä urkuparven suunnittelu sekä Yläneen kirkon julkisivumaalauksen (sis. mahdollisia hirsitöitä) suunnittelun jatkaminen. Suunniteltujen investointien toteutuksia on kirjattu vuodelle 2028 niin, että Yläneen kirkon julkisivumaalaus ja kiireellisimpänä pidettävä Oripään kirkkosalin lattiakorjaus saataisiin tehtyä. Tulopuolella on Oripään ja Yläneen kirkkoihin liittyvien suunnittelujen ja korjausten avustusosuudet. Kirkkohallitukselta saatujen kirjausohjeiden perusteella konservointikustannukset (Oripään kirkon veistokset sekä enkelitaulu) on kaikki siirretty käyttötalouteen. Näihin on jo myönnetty avustusta 70 %. Yläneen kirkon osalta kustannuksiin voidaan käyttää Elosen testamenttivaroja, jolloin nämä eivät rasita seurakunnan omaa rahoitusta. Vuodelle 2027 on ajateltu Yläneen kirkon julkisivumaalauksen toteutus ja tähän saatava avustus. Yläneen kirkon osalta kustannuksiin voidaan käyttää Elosen testamenttivaroja, jolloin nämä eivät rasita seurakunnan omaa rahoitusta.

Talousarviossa taloussuunnitelmavuodet ovat ylijäämäisiä johtuen biokaasulaitoksen tontista saaduista tuloista. Mikäli nämä tulot toteutuvat, on talousarvio tulevana kolmena vuotena tasapainossa, joskin vuonna 2026 tehdyt suuret kertapoistot rasittavat mahdollisesti vielä taseen kertynyttä alijäämää. Suunnitelmavuodet on arvioitu siltä pohjalta, että henkilöstömäärä pysyy lähes nykyisellä tasolla (puolikas seurakuntamestari vähenee ja yksi papeista olisi yhteinen naapuriseurakunnan kanssa) ja palkat nousevat 2 % vuodelle 2028 ja edelleen tästä 2 % vuodelle 2029. Kustannuspuolelle on huomioitu vuoden 2027 talousarviolukuihin nähden noin 2 prosentin kasvua ja vuodelle 2029 Yläneen kirkon katon tervaus 50 000 e. Tulopuolelle on huomioitu metsätuloja saman verran vuosittain ja vuodelle 2028 mahdollisesti saatava biokaasulaitostontin pakkolunastussumma. Verotulokehitys on Kirkkohallituksen lokakuun 2026 veroennustetaulukon mukainen ja veroprosentti pidetään vuoden 2027 tasolla.

”Pöytyän seurakunta – kutsuu mukaan” -toimintastrategian tavoitteista on nostettu painopistealueeksi vuodelle 2027 tavoite ”vahvistamme osallisuutta”. Osallisuus on keskeistä seurakuntamme arvojen, sekä seurakunnan

perustehtävän kannalta. Vuonna 2027 nostamme erityiseksi painopistealueeksi osallisuuden vahvistamisen. Haluamme rakentaa seurakuntaa, jossa jokainen voi kokea olevansa tervetullut, nähty ja tärkeä osa yhteisöä. Kutsumme eri-ikäisiä seurakuntalaisia mukaan toimintaan, sen suunnitteluun ja toteuttamiseen sekä tarjoamme mahdollisuuksia vapaaehtoisuuteen ja vaikuttamiseen. Kuuntelemme seurakuntalaisten toiveita ja vahvistamme erityisesti lasten ja nuorten mahdollisuuksia saada äänensä kuuluviin. Tavoitteemme on, että seurakunta ei ole vain työntekijöiden järjestämää toimintaa, vaan yhteisö, jota rakennamme yhdessä.

Talouden tasapainottaminen

Pöytyän seurakunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää vuoden 2025 tilinpäätöstilanteessa 23 515,84 euroa. Vuoden 2026 tilinpäätös tulee olemaan reippaasti negatiivinen johtuen suunnitelmanmukaisten poistoaikojen muutoksista, jotka aiheuttavat kertapoistoja kirjattavaksi lähemmäs 700 000 euroa.

Taloutta Pöytyän seurakunnassa ei edelleenkään ole mahdollista tasapainottaa ilman rakenteellisia muutoksia. Henkilöstökulut kuten muutkin kustannukset nousevat vuosi vuodelta ja kiinteistöjen korjausvelka kasvaa. Toki verotulojen kasvu on viime vuosina helpottanut kustannusten kattamista, mutta nyt näyttää siltä, että taite on jo alkanut. Vuonna 2025 ei ylletty ennustettuun verotulokertymään eikä myöskään verotuloennusteet näytä enää niin positiivisilta kuin aiemmin. Poistojen taso pysyy likimain 150 000 euron suuruisena tulevina vuosina. Poistoaikojen muutosten myötä suurin osa poistoista loppuu muutaman vuoden sisällä, jonka jälkeen jäljelle jäävät nyt tehtyjen ja tulossa olevien investointien poistot. Lainanhoitokustannukset rasittavat vuosittain.

Seurakunnassamme on ollut käsillä ajanjakso, jolloin eläköitymisiä on ollut useita. Joitakin on vielä tulevina vuosina tulossa, mutta samanlaista yhtaikaista vaikutusta ei niillä pitäisi enää olla. Eläköitymisten lisäksi on ollut vaihtuvuutta muutenkin normaalien tehtävänkuvamuutosten kautta ja myös käynnissä olevat opinnot vaikuttavat henkilöstömme rakenteeseen ja käyttömahdollisuuksiin. Vuosien 2024–2025 aikana on vähentynyt puolikas lastenohjaajan toimi, yksi seurakuntamestarin toimi ja taloussihteerin toimi. Taloussihteerin tehtävien osalta on jo syksyllä 2024 alettu järjestelemään kriittisimpiä osa-alueita uudelleen. Haudanhoidot siirtyivät seurakuntasihteerille, jolta jo aiemmin on siirtynyt virkatodistusten hallinnointi Porin aluekeskusrekisterille. Talous- ja palkkahallinnon osalta on otettu käyttöön Kirkon palvelukeskuksen laajennetut palvelut ja ostolaskujen reititys siirtyi myös välivaiheen jälkeen seurakuntasihteerille. Palkkahallinnon ja kirjanpidon osalta tehdään yhteistyötä Liedon seurakunnan kanssa. Heidän toimistosihteerinsä antaa työpanosta Pöytyän seurakunnalle kahtena päivänä kuukaudessa. Talouspäällikön työkuormaa on helpotettu myös kiinteistöpäällikköyhteistyöllä Loimaan seurakunnan kanssa, kun heiltä on saatu kiinteistöpäällikön työpanosta yhtenä päivänä viikossa. Tämä on tuonut selkeyttä ja jaksamista talouspäällikölle liian suuren tehtäväkentän pyörittämiseen, kokonaisuus on toiminut hyvin eikä kustannuksena ole kuitenkaan kokonaisen henkilötyövuoden suuruinen. Talousarviovuoteen ei kiinteistöpäällikköyhteistyötä ole suunniteltu, koska se Loimaan seurakunnan taholta ollaan lopettamassa vuodenvaihteessa.

Rovastikunnan tasolla on suunnitteilla oleva seurakuntien yhteisen hallinnon toteuttaminen (ROVA2030-hanke) edennyt valmisteluissa siihen vaiheeseen, että tuomiokapituli lausuu asiaan oman kantansa, jonka jälkeen se siirtyy Kirkkohallituksen täysistunnon päätettäväksi. Seurakuntien tahtotila on keskenään hyvin erilainen, joten lopullista päätöstä on vaikea ennustaa. Salon ja Someron seurakunnat liittyvät joka tapauksessa yhteen jo vuoden 2027 alusta ja on mahdollista, että ne jäävät tässä vaiheessa Rova-liitoksen ulkopuolelle. Nähtäväksi jää millä tasolla alkuperäinen tavoite yhden seurakunnan synergiaeduista ja säästöistä tulee toteutumaan, syntyykö ehkä sittenkin seurakuntayhtymä ja kestääkö Pöytyän seurakunta odottelua ja/tai tulevaa päätöstä asiasta etenkin, jos päätöksiä omien kiinteistöjen suhteen ei saada tehtyä tarpeeksi nopeasti.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

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

Toiminnan ja hallinnon mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi /arvio kuluva vuosi 2026	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi /arvio Talousarvio 2027
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Hautausmaksut ovat liian alhaiset. Tehty päätös korottaa hautauksiin liittyviä hintoja, jotta verorahoja ei tule käytettäväksi hautatoimen pääluokkaan. Kuulutettu osa hoitamattomista haudoista.	Hautaukseen liittyvät maksut tulevat voimaan. Varmistettu kustannusten kohdentumisen oikeellisuus ja korotettu hieman maksuja lisää. Hoitamattomien hautojen kuulutus on käynnissä edelleen.	Hautaukseen liittyvät edelleen korotetut maksut tulevat voimaan. Hoitamattomien hautojen kuulutuksia jatketaan toisella alueella.
• Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.	Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita kirkkoja ylläpidetään melko asianmukaisesti, mutta taloudelliset resurssit eivät ole riittävät mm. Pöytyän kirkon peruskorjauksen loppuun saattamiseen eikä Oripään kirkkosalin lattiakorjaukseen.	Kirkkojen korjaamiseen ei ole varaa, mutta syksyn aikana toteutetaan Pöytyän kirkon urkuparven valaistus ja siihen liittyvien sähköjen uusinta. Oripään kirkkosalin lattiakorjauksen ARK-suunnittelu on valmiina.	Kirkkojen korjaamiseen ei ole edelleenkään varaa. Yläneen kirkon julkisivumaalausta kuitenkin suunnitellaan testamenttilahjoituksen turvin.
• Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Pöytyän seurakunta kuuluu Porin aluekeskusrekisteriin.	Pöytyän seurakunta kuuluu Porin aluekeskusrekisteriin.	Pöytyän seurakunta kuuluu Porin aluekeskusrekisteriin.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat pääosin asianmukaisesti, mutta luottamus johtoon on puutteellista. Hallintomenettelyssä ei ole puutteita.	Luottamus on parantunut. Hallintomenettelyssä ei ole puutteita.	Uusien luottamushenkilöiden kanssa aloitetaan iltakoulujen pitämistä ja luottamushenkilöiden koulutusta ja perehdyttämistä seurakunnan asioihin.

3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakuntamestarin palkkaus eläköityvän tilalle ja tiimin muodostaminen. Loppuvuonna lisää muutoksia tiimiin opintojen vuoksi. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9 % viiden vuoden aikana. Päätöksenteko on uudistumiskyvytöntä.	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakuntamestaritiimi on ollut murroksessa, mutta uusi kokoonpano on osoittautunut todella toimivaksi ja hyväksi. Yhden opintovapaa jatkuu 31.5.2028 asti. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 10 % viiden vuoden aikana. Päätöksenteossa on näkyvissä vastakkainasettelua.	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 10 % viiden vuoden aikana. Enemmän pohjatietoa ja perusteluja.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Strategiat on olemassa. Henkilöstö- ja kiinteistöstrategiat käsitelty 2025 Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.	Johtaminen vaikeaa. Strategisten linjausten toteuttamista on tehty. Kanttorilan kiinteistö Yläneellä ollut myynnissä koko vuoden. Kiinteistöstrategia on riittämätön. Yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa on jatkettu.	Yhteistyön parantaminen. Strategiatyötä aloitellaan uusien valtuutettujen kanssa loppuvuodesta. Esihenkilöitä tuetaan osallistumaan esihenkilötaitoja vahvistavaan koulutukseen. Yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa jatketaan.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä 24. Työterveyden käyttö suurta. Srk-mestaritiimin muokkaus	Henkilöstön määrä 24. Työhyvinvointiin panostaminen Srk-mestaritiimi hallinnassa.	Henkilöstön määrä 24. Työhyvinvointiin panostaminen Srk-mestaritiimi hallinnassa.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittareissa on joiltakin osin korjattavaa, joihin tulee panostaa tulevina vuosina. Seurakunnan yhteiskunnallisissa tehtävissä hautatoimen osalta hautausten hintojen korottamisella saadaan valtionrahoitus kohdentumaan oikein ja riittävästi siihen, mihin se on tarkoitettu eikä verovaroja käytetä hautatoimen kustannuksiin. Hoitamattomien hautojen kuulutuksia on aloitettu vuonna 2025 ja tätä jatketaan systemaattisesti. Samoin hautojen hallinta-aikojen seurannasta on tehty säännöllinen toimenpide. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitotehtävät ovat talouden heikon kunnon vuoksi vaarassa eikä esim. Pöytyän kirkon peruskorjausta ole voitu saattaa loppuun. Samoin Oripään kirkon kirkkosalin korjaus tarvitsee rahoitusta ennen toteutusmahdollisuutta.

Hallinnon ja toiminnan mittareita ovat muun muassa puutteet ja epäkohdat seurakunnan toimielinten kokoonpanossa ja toimivuudessa sekä hallinnollisissa menettelyissä. Nämä toimivat Pöytyän seurakunnassa kohtuullisella tasolla. Myös ongelmat seurakunnan perustehtävän hoidossa ja toimintakulttuurissa sekä seurakunnan suuri vuosittainen jäsenmäärän vähentyminen ovat merkkejä kriisiytyvästä seurakunnasta.

Lisäksi toiminnallisen, hallinnollisen ja strategisen johtamisen heikkoudet ja puutteet sekä henkilöstön työhyvinvointi toimivat mittareina. Pöytyän seurakunnassa yksi seurattava asia on työterveyshuollon kustannusten nousu. Työhyvinvointiin on aloitettu kiinnittämään entistä enemmän huomiota vuonna 2025 ja tätä jatketaan edelleen. Työpaikkaselvitykset on käyty jokaisella työalalla ja selvityksiä päivitetään jatkossa säännöllisesti. Työhyvinvointikysely on tarkoitus toteuttaa jälleen vuonna 2027. Työyhteisön kuormittuneisuus vaikuttaa koko seurakuntaan.

Talouden mittarit

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 Pöytyän seurakunnassa täyttyy kaksi kohtaa neljästä vuoden 2025 tilinpäätöksessä. Kertynyt ali-/ylijäämä on vaihdellut joka toinen vuosi. Vuonna 2025 se oli positiivinen. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva johtuen eläköitymisten myötä täyttämättä jätetyistä tehtävistä. Maksuvalmius alle 90 päivää on täyttynyt tilinpäätöksestä 2022 alkaen joka vuosi. Seurakunnan kassavarat ovat korjaushankkeiden aikana vaatineet jatkuvaa tarkkailua, mutta tällä hetkellä tilanne on rauhallinen, koska korjauskohteita eikä näin ollen suuria maksueriä ole. Seurakunnassa on perustettu talouden tasapainottamistyöryhmä marraskuussa 2024 ja hyväksytty kiinteistö- ja henkilöstöstrategiat alkuvuonna 2025, mutta näissä ei ole päästy linjaamaan vaikuttavia säästökohteita. Ainoastaan keskittämällä toimintaa määrällisesti vähempiin kiinteistöihin ja/tai vuokrakiinteistöihin seurakunta pääsee eroon kiinteistöjen ylläpitokuluista ja kasvavasta korjausvelasta luovuttavien kiinteistöjen osalta. Henkilöstön osalta luonnollisen poistuman kautta tehdyt vähennykset on pitkälti jo tehty, joten siltä osin ei enää suuria säästöjä saada aikaiseksi.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2025
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen 1 776 euroa vuonna 2025 kuten oli myös vuonna 2024 (huomioitu tulojen lisäyksenä Jokipirtin osakkeiden myyntitappio ja vähennyksenä puun myynnistä yli 100 000 e mennyt osuus sekä Elijärven myyntiin liittyvät tulo- ja menoerät) Kirkollisveroprosentti on 1,75.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämäluku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 23 515,84 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	50 päivää (maksuvalmius on ollut viimeksi hyvä 164 pv vuonna 2021, mutta sen jälkeen alle kriisiytyvän srk:n mittarin)
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskenut 0,98 %-yksikköä kolmessa vuodessa ja 3,3 %-yksikköä vuodesta 2021 (2025: 53,72, 2024: 52,50, 2023: 54,4 %, 2022, 54,7 %, 2021: 57,0 %)

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit on tarkasteltu yllä olevassa taulukossa. Mittareita tarkastellaan tarkemmin jälleen seuraavassa tilinpäätöksessä.

II. KÄYTTÖTALOUSOSA

YLEISHALLINTO

Seurakunnan perustehtävän toteuttamiseen tarvitaan hallintoa, joka edustaa seurakuntaa. Hallintoelimiin kuuluvat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, vaikuttajanuoret, toimikunnat ja aluetyöryhmät. Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin. Myös kirkolliset vaalit kuuluvat yleishallintoon. Uudet luottamushenkilöt on valittu seurakuntavaaleissa syksyllä 2026 ja he aloittavat kautensa talousarviovuonna.

Virastopalveluihin kuulunut kirkonkirjojen pito on siirretty Porin aluekeskusrekisteriin 1.5.2021 alkaen, josta syystä virkatodistuksia ei enää käsitellä seurakuntataloudessamme. Pöytyän kirkolla sijaitsevaa kirkkoherranvirastoa on alettu tämän jälkeen kutsua seurakuntatoimistoksi.

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

Henkilöstöpäällikkönä toimii talouspäällikkö. Kirkkoherra toimii hengellisten työntekijöiden esihenkilönä ja talouspäällikkö muiden. Henkilöstöstrategia on hyväksytty vuonna 2025. Henkilöstöä tuetaan mm. ePassi Flex -tykyrahalla ja tykypäivä pyritään pitämään sekä keväällä että syksyllä ja lisäksi kaksi pienempää tapahtumaa ystävänpäivän ja joulun tienoilla. Työterveyspalvelut ovat kattavat; sillä pyritään tukemaan henkilöstön terveyttä ja jaksamista työssä. Työntekijäpalavereja pidetään säännöllisesti kuukausittain. Esityslista on kaikkien täytettävissä etukäteen, joten jokaisella on mahdollisuus tuoda asiansa käsittelyyn. Kokouksista laaditaan muistioita, jotka ovat kaikkien nähtävillä, jotta mahdolliset poissaolijatkin pysyvät ajan tasalla.

Talousarvio

Yleishallinto	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Myyntituotot	0	100	100
Tuet ja avustukset	1 214	8 000	8 000
Muut toimintatuotot	341	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 555	8 100	8 100
Henkilöstökulut	-114 895	-129 686	-133 035
Palvelujen ostot	-150 904	-179 000	-161 850
Vuokrakulut	-2 614	-2 100	-2 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 059	-11 200	-8 300
Annetut avustukset	-7 015	-150	-150
Muut toimintakulut	-710	-1 200	-700
TOIMINTAKULUT	-283 197	-323 336	-306 035
TOIMINTAKATE	-281 642	-315 236	**-297 935**

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Yleishallinto	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Seurakunnan tukitoiminto, joka käsittää talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon, hallintoelimet ja kirkolliset vaalit. Kirkonkirjojenpito on keskitetty Porin aluekeskusrekisteriin.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kirkkoherra, talouspäällikkö, seurakuntasihteeri (srk-toimiston tiloissa) Kirjanpidossa ja palkkahallinnossa apuna käytetään Kipan laajennettuja palveluita sekä Liedon srk:n toimistosihteeriä 2 pv/kk
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Koko työyhteisö, luottamushenkilöt, seurakuntalaiset, kunnat, yhdistykset, Rovastikunnan seurakunnat, muut seurakunnat, Tuomiokapituli, Kirkkohallitus ja Kirkon palvelukeskus (Kipa)
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Iltakoulujen pitäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Koulutukset kuten luottamushenkilöille suunnatut Luotsi-webinaarit ja luottamushenkilökäsikirjan läpikäyminen
Arviointitapa ja mittarit	Luottamushenkilöt ymmärtävät tehtävänsä seurakunnassa
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Tiedotukseen ja viestintään panostaminen**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Viestintään ja tiedottamiseen panostaminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Avoimuus päätöksenteossa.
Arviointitapa ja mittarit	Kävijämäärät somessa, saadut palautteet
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	**Turvallinen seurakunta**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Laaditaan turvallisen seurakunnan periaatteet
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Työhyvinvoinnin/työturvallisuuden edistäminen sekä työntekijöiden että luottamushenkilöiden osalta, työhyvinvointikyselyt
Arviointitapa ja mittarit	Turvallisen seurakunnan periaatteet on laadittu. Kyselyiden tulokset.
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	
Työntekijöiden hyvinvointiin panostaminen edelleen ja saavutetun hyvinvoinnin ylläpitäminen, yhteistyön tiivistäminen seurakuntien kesken, tiedotuksen ja viestinnän ajantasaisuuteen ja avoimuuteen panostaminen ja tätä kautta toivottavasti mielenkiinnon lisääminen seurakuntaa kohtaan.	

Henkilöstön palkkojen jakautuminen pääluokille

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

Vuoden 2027 talousarviossa on poistettu kasvatustyöltä taloushallinnon osuus ja siirretty Karinaisten alueen seurakuntamestarin kiinteistötoimen puolella olleesta palkasta osa seurakuntatyön puolelle johtuen Kyrön seurakuntakodin käyttämättömyydestä.

Vuoden 2026 talousarvion mukainen palkkojen jakotaulukko:

Henkilöstö	*Määrä*	*Yleishall.*	*Srk-työ*	*Hautatoimi*	*Kiint.hall.*	HHR
Kirkkoherra	1	40	60			
Muut papit	3		100			
Kanttorit	2,7		100			
Diakoniatyöntekijät	3		100			
Kasvatustyöntekijät	6	2	98			
Seurakuntamestarit	3,5		50	17	33	0
Seurakuntapuutarhuri	1			50	10	40
Kausi- ja kesätyöntekijät (6 kk)	2			40		60
Talouspäällikkö	1	60		10	20	10
Hallinto, toimistotyöntekijät	1	70	10			20

Vuoden 2027 talousarvion mukainen palkkojen jakotaulukko:

Henkilöstö	*Määrä*	*Yleishall.*	*Srk-työ*	*Hautatoimi*	*Kiint.hall.*	HHR
Kirkkoherra	1	40	60			
Muut papit	3		100			
Kanttorit	2,7		100			
Diakoniatyöntekijät	3		100			
Kasvatustyöntekijät	6		100			
Seurakuntamestarit	3,5		51	18	31	0
Seurakuntapuutarhuri	1			50	10	40
Kausi- ja kesätyöntekijät (6 kk)	2			40		60
Talouspäällikkö	1	60		10	20	10
Hallinto, toimistotyöntekijät	1	70	10			20

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% TA27/TP25
400000 Kokouspalkkiot	-7 559	-12 700	-9 000	16,0
401000 Työajan palkat	-970 201	-958 925	-1 026 850	5,5
408200 Säännöl.toim. palkk.	-4 740	-6 600	-6 600	28,2
408900 Muut palkat, palkk	-6 476	0	0	
409800 Jaksotetut palkat	555	0	0	
Palkat ja palkkiot	-988 421	-978 225	-1 042 450	5,2
410000 Sos. turv. maks.	-18 128	-18 488	-19 669	7,8
412000 Eläkemaksut	-205 800	-205 427	-222 710	7,6
414000 Muu sos.vak.maksu	-12 884	-13 539	-14 403	10,5
415000 Jaksot.sos.maksut	-2 540	0	0	
415100 Jaksot.eläkevak.maks	118	0	0	
Henkilösivukulut	-239 235	-237 454	-256 782	6,8
420000 Sairausvakuutuskorv.	8 048	0	0	
421000 Tapaturmakorv.	0	0	0	
423000 Kuntoutusraha	637	0	0	
424000 Muut henk.kul.oik.	6 963	0	0	
Henkilöstökulujen oikaisuerät	15 647	0	0	
Henkilöstökulut	-1 212 009	-1 215 679	-1 299 232	6,7

Johtuen henkilöstöstrategian mukaisista henkilövähennyksistä eläköitymisten yhteydessä eivät henkilöstökulut ole parina viime vuotena nousseet juurikaan, vaikka yleiskorotukset ovat olleet normaalia isompia. Nyt kuitenkin henkilöstön kokonaisvahvuus on lähellä optimia eikä tästä syystä henkilöstökulut enää ole laskevia. Talousarvioiden 2026 ja 2027 välinen isompi nousu johtuu toisaalta vaativuusryhmien tarkastelusta vuonna 2026 sekä 1.2.2027 voimaan tulevasta 2,4 % yleiskorotuksesta ja toisaalta siitä, että palkkakustannuksiin on budjetoitu esineinventoijalle maksettavaa palkkaa vuodelle 2027.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnallisen toiminnan päätehtävät ovat jumalanpalveluselämä, kasteet, avioliittoon vihkimiset sekä hautaan siunaamiset. Lisäksi seurakuntaelämään kuuluvat olennaisena osana musiikki-, kasvatus-, diakonia- ja lähetystyö, jotka kaikki tukevat osaltaan seurakunnan perustehtävän toteutumista. Olennaista on myös avoin, vaikuttava ja oikea-aikainen tiedotus ja viestintä.

Tiedotustoiminta seurakunnassa elää jatkuvan haasteen edessä. Seurakunnassa ei ole varsinaista viestijää, vaan viestinnästä vastaavat seurakuntasihteeri, kirkkoherra ja jokainen työala yhdessä. Verkkoviestintä kasvaa ja hakee uusia muotoja. Seurakunnan kotisivut on päivitetty vuonna 2026. Päivitys on parantanut Suomen ev.lut. kirkon seurakuntien yhtenäistä ilmettä ja niissä on panostettu saavutettavuuteen. Sosiaalisen median viestintää on tehostettu ja saavutettavuus on huomioitu myös siellä, esim. tekstityksen muodossa. Tätä digitalisaation kehitystä on tarkoitus jatkaa ja laajentaa tulevina vuosina. Tällä hetkellä seurakunnalla on Facebook-sivut, Instagram-tili sekä nuorten Tiktok-kanava. Seurakunnalla on myös oma YouTube-kanava, joka on ollut hieman vähemmällä käytöllä. Joillakin kasvatuksen tiimiläisillä on Snapchat työkäytössään. Seurakuntaan on tarkoitus perustaa viestintätiimi vuonna 2027. Viestintätiimin kokoonpano on vielä talousarviokirjaa laadittaessa laatimatta, mutta ajatuksena olisi, että se kattaisi laajasti eri työalat ja siinä olisi monenlaista osaamista. Edelleen on tarpeen tukea työntekijöitä sosiaalisen median käytössä sekä kehittää sosiaalisen median käyttöä viestinnän työvälineenä. Lisäksi tulee panostaa kuntien kanssa tehtävään viestinnälliseen yhteistyöhön ja ilmoittaa seurakunnan tilaisuuksista sekä kuntien tiedotuslehdissä, että esimerkiksi Pöytyän kunnan tapahtumakalenterissa. Seurakunta jatkaa edelleen Canva Pro:n, käyttöä, koska se lisää mainosten laatua huomattavasti.

Kasvatustyö Pöytyän seurakunnassa on monipuolista. Vuoden 2026 alussa tehtiin muutos kasvatuksen tiimin esihenkilöjakoihin ja työntekijöiden työnimikkeisiin. Muutos on ollut toimiva ja hyväksi koko tiimille. Rippikoulu on tärkeä osa kasvatustyötä ja perustuu Jeesuksen antamaan kastekäskyyn. Rippikoulu kokoaa edelleen suuren osan nuorista vuosittain. Nuorille tarjotaan rippikouluopetusta sekä päivärippikoulun että leiririppikoulujen muodossa. Jokainen ryhmä osallistuu myös seurakuntaan tutustumisjaksoon. Vuonna 2027 järjestetään yhteensä neljä rippikoululeiriä, mutta viides eli ensimmäinen järjestetään syyslomalla 2026. Pihlavan leirikeskuksessa Säkylässä järjestetään yksi leiri. Mustajärven leirikeskuksessa Mellilässä järjestetään myös yksi rippileiri. Patikkaripari järjestetään edelleen Kuhankuonon retkeilyreitistöllä, tukikohtaan Rantapiha Nousiaisissa.

Päiväkerhotoimintaa järjestetään Kyrön Helahovissa, Kyrön seurakuntakodin sisäilmaongelmien takia. Päiväkerhoja järjestetään myös Heikinsuolla. Uutena päiväkerhotyönmuotona on perustettu oma erillinen päiväkerhoryhmä myös 3-vuotiaille kerholaisille. Kolmevuotiaiden kerhoa järjestetään kerran viikossa Heikinsuolla. Muiden kirkkoalueiden painopiste on perhekerhoissa, perhekahviloissa ja perheille suunnatuissa tapahtumissa. Oripään perhekahvila on vilkastunut vuoden 2026 aikana huomattavasti ja siellä kokoontuu viikoittain noin 30 henkeä. Vuosittain järjestetään yksi kahden yön perheleiri marraskuussa Säkylän Pihlavan leirikeskuksessa. Vuonna 2026 järjestettiin myös yhden yön ”Äitien yökyläily” Kaidanojan kartanolla Yläneellä. Mukana oli 18 äitiä. Järjestelyissä oli mukana kolme vapaaehtoista sekä yksi seurakunnan työntekijä. Oripään Lions Club osallistui kustannusten maksamiseen 1 000 €:lla.

Kaakis-iltapäiväkerhot kokoontuvat viikoittain Riihikoskella, Kyrössä, Yläneellä ja Oripäässä. Varhaisnuorille järjestetään leirejä koulujen loma-aikoina. Isoskoulutus jatkuu edelleen leirimuotoisena. Leirit tukevat yhteisöllisyyttä, lisäävät sitoutumista ja kasvattavat isoskoulutuksen osallistujamääriä. Haasteena on tavoittaa lukio- ja ammattiopintoja käyvät nuoret, joiden loma-ajat ja koeviikot vaihtelevat. Uutena toimintona aloitetaan Leirikummi – koulutus, jossa seurakuntalaisia koulutetaan toimimaan leireillä turvallisena aikuisena

eli leirikummina. Teini-ikäisten nuorten äideille suunnattu vertaistukiryhmä Kamalat äidit® jatkaa toimintaansa uusien osallistujien kanssa.

Diakonia kuuluu kirkon perustehtäviin. Se antaa kristilliseen rakkauteen perustuvaa apua niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muuten auteta. (KJ 3:24) Diakoniatyö toimii kaikenikäisten ihmisten keskellä, tärkeitä toimintamuotoja ovat kotikäynnit, kokoava toiminta sekä kansallinen ja kansainvälinen avustustoiminta. Diakoniatiimi järjestää myös vuosittain yhden tai kaksi surutyhmää seurakunnassa. Hävikkiruokajakelu toimii seurakunnan alueella edelleen. Vuonna 2027 diakoniatyössä vahvistetaan erityisesti yhteisöllisyyttä ja osallisuutta kutsumalla ihmisiä yhteisen pöydän ääreen. Avoimien kahvihetkien lisäksi järjestetään säännöllisiä yhteisruokailuja yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Samalla etsitään uusia tapoja kutsua seurakuntalaisia vapaaehtoistehtäviin. Vapaaehtoisten merkitys halutaan myös tehdä näkyväksi ja heidän panoksestaan kiittää.

Seurakunnan alfakurssilaisista muodostui ns. kasvuryhmäläisiä, jotka perehtyivät kirjeeseen filippiläisille. Syksystä 2026 lähtien alfakurssin ja kasvuryhmän vastuujoukko on aloittanut seurakunnassa uuden raamattupiirin CBS-raamattukurssin. He kokoontuvat joka toinen viikko ja vuonna 2027 perehtyvät Luukkaan evankeliumiin. Ryhmäläiset pohtivat itse aktiivisesti toiminnan jatkoa, mikä on hyvä esimerkki seurakuntalaisten omaehtoisesta toiminnasta ja vastuun ottamisesta yhteisestä seurakuntaelämästä.

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

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on kohdata ja tukea sairaaloissa ja palvelutaloissa tai muuten sairauden kanssa eläviä potilaita, heidän omaisiaan ja henkilökuntaa. Seurakunnan alueella toimii sekä kunnallisia että yksityisiä palvelutaloja. Seurakunnan papit, kanttorit ja diakonit vierailevat niissä säännöllisesti. Vuonna 2027 seurakunta aloittaa yhteistyön Loimaan seurakunnan kanssa ja päivystää kerran kuukaudessa maanantaisin Loimaan sairaalassa. Hartausvierailut Riihikoskella kehitysvammaisten toimintakeskus SikSakissa on alkamassa. Kehitysvammaistyön pappi Pertti Arola perehdyttää tehtävään. Sairaalasielunhoidossa keskeistä on kiireetön kohtaaminen ja läsnäolo sairauden, ikääntymisen ja elämän muutostilanteiden keskellä.

Lähetystyö perustuu Jeesuksen antamaan kaste- ja lähetyskäskyyn. Seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä, jonka tarkoituksena on evankeliumin levittäminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. (KJ 3:25) Lähetystyössä tuetaan erityisesti seurakunnan nimikkolähettien työtä ja pidetään heihin yhteyttä sekä muistetaan heitä esirukouksin. Lähetyksen varainkeruu tapahtuu lähetysiltojen ja -tapahtumien sekä kolehtien kautta. Nimikkolähettimme ovat Suomen lähetyslentäjien lähetyslentäjä Iisakki Saari (Etelä-Sudan), Wycliffe raamatunkääntäjät ry:n työntekijä Katri Linnasalo (raamatunkäännöstyö Papua-Uudessa-Guinea), SLEY:n lähetit Taisto ja Anna Sokka (pakolaisleirit Etelä-Sudan ja Uganda). Nimikkolähettien lisäksi on tuettu Tansaniassa Maasai-heimon parissa tehtävää työtä ja kirkon rakentamisprojektia erilaisin lähetystapahtumin. Seurakunta-aktiivimme rovasti Sirkka-Liisa Peltola-Laine on tehnyt pitkän työuran lähettinä Tansaniassa, Maasai-heimon parissa. Näiden nimikkokohteiden lisäksi lahjoitamme Suomen Lähetysseuran katastrofityölle varoja. Uusin lähettisopimus on solmittu vuoden 2025 alussa Lähetysyhdistys Kylväjän Reza-nimisen työntekijän kanssa, joka tekee diasporatyötä Kreikassa. Vuonna 2027 lähetystyössä halutaan vahvistaa seurakuntalaisten osallisuutta ja lisätä lähetystyön tunnettavuutta. Lähetystapahtumia järjestetään eri kirkkoalueilla ja erityisesti pyritään tavoittamaan myös uusia sukupolvia kouluvierailujen, rippikoulutyön ja sosiaalisen median kautta. Seurakuntalaisia kutsutaan mukaan suunnittelemaan ja toteuttamaan tapahtumia ja tempauksia sekä tukemaan nimikkolähettejä. Yhdessä tekemisen kautta vahvistetaan kokemusta siitä, että lähetystyö on koko seurakunnan yhteinen tehtävä.

Aluetyöryhmien vaikutusmahdollisuuksia seurakuntaelämään omalla asuinalueellaan on vahvistettu ohjaamalla varoja heidän käytettäväkseen. Varoilla on vietetty kirkkokahveja jokaisella kirkkoalueella. Jokainen aluetyöryhmä on myös järjestänyt erilaisia tapahtumia ja tilaisuuksia, jotka ovat keränneet eri-ikäisiä seurakuntalaisia yhteen. Aluetyöryhmät nähdään tärkeänä seurakuntatyön muotona jatkossakin. Seurakuntalaisille on suuri merkitys sille, että on tapahtumia, jotka ovat paikallisia ja helposti saavutettavia. Jokaisella kirkkoalueella on oma kulttuurinsa ja omat toiminnalliset painopisteensä. Vuonna 2027 seurakunnan toiminnan painopisteenä on osallisuuden vahvistaminen. Aluetyöryhmillä on tässä tärkeä tehtävä. Niiden kautta seurakuntalaisilla on mahdollisuus vaikuttaa oman alueensa seurakuntaelämään, ideoida toimintaa ja osallistua sen toteuttamiseen. Aluetyöryhmiin ja niiden järjestämään toimintaan halutaan kutsua mukaan uusia ja eri-ikäisiä seurakuntalaisia. Samalla vahvistetaan aluetyöryhmien keskinäistä yhteistyötä. Paikallisuus on seurakuntamme vahvuus, mutta yhteistä puhetta ja yhteisiä tekoja tarvitaan, jotta olemme yksi seurakunta ja yksi Kristuksen kirkko asuinpaikastamme riippumatta.

Seurakunnan vapaaehtoiset ja vastuunkantajat ovat suuri lahja ja voimavara. He eivät ole ainoastaan työntekijöiden apuna, vaan rakentavat omilla lahjoillaan yhteistä seurakuntaa. Vuonna 2027 haluamme löytää uusia tapoja kutsua eri-ikäisiä seurakuntalaisia mukaan ja tarjota mahdollisuuksia osallistua omien voimavarojen, kiinnostuksen ja osaamisen mukaan. Samalla on tärkeää huolehtia jo mukana olevista vapaaehtoisista. Merkityksellinen tekeminen, hyvä yhteishenki, sopiva vastuu sekä arvostuksen ja kiitoksen kokeminen tukevat jaksamista ja vahvistavat tunnetta siitä, että jokaisen panos on tärkeä. Otamme vuosittain tavoitteeksi siunata seurakuntamme vapaaehtoisia, sekä järjestää heille kiitostilaisuuksia.

Talousarvio

Seurakunnallinen toiminta	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Myyntituotot	483	1 700	1 500
Maksutuotot	25 663	40 100	31 240
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 356	10 900	9 700
Tuet ja avustukset	5 380	1 800	3 500
TOIMINTATUOTOT	38 882	54 500	45 940
Henkilöstökulut	-864 897	-910 129	-965 759
Palvelujen ostot	-152 559	-190 440	-187 150
Vuokrakulut	-3 657	-13 200	-18 650
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 728	-44 750	-42 250
Annetut avustukset	-28 473	-40 000	-40 000
Muut toimintakulut	-328	-4 280	-3 250
TOIMINTAKULUT	-1 081 643	-1 202 799	-1 257 059
TOIMINTAKATE	-1 042 761	-1 148 299	**-1 211 119**

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

Seurakunnallinen toiminta	Tuotot	Kulut	Toimintakate
Diakonia	7 890	-218 899	-211 009
Lähetys	0	-50 283	-50 283
Rippikoulu	14 300	-98 484	-84 184
Kasvatus	15 550	-333 476	-317 926
Jumalanpalveluselämä	5 000	-330 942	-325 942
Musiikki	1 200	-125 697	-124 497
Muu seurakuntatyö ja tiedotus	2 000	-99 278	-97 278
Yhteensä, sis. muu seurakuntatyö	45 940	-1 257 059	-1 211 119

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Jumalanpalveluselämä ja musiikki	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Musiikkityön tehtävä ja toiminta-ajatus on julistaa musiikin välinein evankeliumia seurakunnan eri tilaisuuksissa, oli kyse vaikkapa yhdessä laulamisesta tai solistisista esityksistä. Jumala toimii musiikin välityksellä ja usein musiikki toimii sanoittamattomien tunteiden ja ajatusten tulkkina. Seurakunnan musiikkityö on monessa mukana, sillä musiikki kuuluu olennaisena osana seurakunnan kaikkeen toimintaan. Evankelis-luterilainen kirkko on laulava kirkko, ecclesiae cantans.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kolme kanttoria: Pöytyä (johtava), Karinainen (ma. 70 %), Yläne-Oripää Kirkot (4 kpl), seurakuntatalot (4 kpl), HelaHovi
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Koulut, kunta, päiväkodit, vanhusten hoivayksiköt, seurakunnan kuorot, muut vapaaehtoiset, päiväkerhot, rippikoulu, nuorisotyö
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Seurakuntalaisten osallistaminen jumalanpalveluselämään**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kutsutaan vapaaehtoisia palvelutehtäviin. Tarjoamme mahdollisuuksia osallistua matalalla kynnyksellä seurakunnan musiikkielämään.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Aktiivisempi yhteydenpito alueiden eri toimijoihin.
Arviointitapa ja mittarit	Vapaaehtoisten määrä. Kuinka moneen tilaisuuteen vapaaehtoiset ovat osallistuneet?
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Monipuolisten musiikkitilaisuuksien järjestäminen**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Omat resurssit (kanttorit, kuorot, muut vapaaehtoiset)
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Ulkopuolisten esiintyjien hyödyntäminen (TA 440500)
Arviointitapa ja mittarit	Musiikkitilaisuuksien määrä. Millaisia tilaisuuksia on järjestetty? Montako vapaaehtoista on osallistunut tilaisuuksien toteuttamiseen? Tilaisuuksien osallistujamäärä. Millaista palautetta olemme saaneet?
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	**Tarjoamme yhteislaulun ja -soiton iloa**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Matalan kynnyksen virsi- ja toivelauluiltojen tai -tuokioiden järjestäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Elämäni virsi- tai laulutilaisuuden järjestäminen, Hyvän mielen illat
Arviointitapa ja mittarit	Yhteislaulutilaisuuksien määrä. Millaista palautetta saimme? Tilaisuuksien osallistujamäärä.
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	
Seurakuntalaisten kohtaaminen ja osallistaminen.	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Kasvatus	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Seurakunnan kasvatustyö: perheiden kohtaaminen ja tukeminen, lasten ja nuorten kohtaaminen ja tukeminen, ryhmätoiminta, tapahtumat, leirit	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Kasvatuksen tiimi: kasvatuksen pastori, johtava kasvatustyöntekijä, nuorisotyönohjaaja, perhetoiminnanohjaaja, 3 lastenohjaajaa ja muu seurakunnan henkilöstö
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Koko Pöytyän seurakunnan alue: koulut, kunta, päiväkodit, vanhempainyhdistykset, MLL, partio, Varha, muut yhdistykset
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Osallistetaan seurakuntalaisia toiminnan sisällölliseen ideointiin**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Toimintaan osallistuvilta kysytään selkeästi toiveita toiminnasta. Hyödynnetään kyselyitä. Kyselyjä toteutetaan ikätason mukaisesti.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Toimintaa suunnitellaan ja muovataan työntekijöiden havainnointiin perustuen.
Arviointitapa ja mittarit	Huomioimme tavoitteen palautekyselyissä ja reagoimme mahdollisuuksien mukaan.
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Jokainen toimintaan tuleva tulee nähdyksi**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Aika- ja henkilöresurssit mitoitetaan sen mukaan, että nähdyksi tuleminen ja kohtaaminen mahdollistuu
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kohtaamisissa kiinnitetään huomiota laatuun, sensitiiviseen läsnäoloon, tasapuolisuuteen ja seurakuntalaisten henkilökohtaisiin tarpeisiin
Arviointitapa ja mittarit	Huomioidaan palautekyselyssä, kävijämäärät
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	**Tuomme toimintaa laaja-alaisesti näkyväksi kaikille**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kehitämme kasvatukselle somesuunnitelman sometyön sekä kotisivujen toteuttamisen tueksi.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tehostamme entisestään mainontaa yhteistyökumppaneiden kautta.
Arviointitapa ja mittarit	Palautekysely: kuinka kuulit toiminnasta. Somen omat mittarit.
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	
Seurakunta profiloituisi vahvemmin perheiden arjen tukijana. Toimimme osana laajempaa tukijoiden verkostoa entistä voimakkaammin kolmannen sektorin toimijoiden rinnalla.	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Rippikoulu	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Seurakunnan rippikoulutyön toteutus, vahvistamme osallisuutta	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Papit, kanttorit, kasvatustyöntekijä, nuorisotyönohjaaja, perhetoiminnan ohjaaja, diakoniatyöntekijät, seurakuntamestarit ja isoset. Seurakunnan tilat ja muut vuokratilat.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Pöytyän ja Oripään kuntien alueet, vuokratilojen alueet. Koulut, kunnat, yhdistykset
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Kohtaamme rippikoululaisen ottamalla kontaktia positiivisella tavalla – osallistumisen ilo.**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Rippikoulutapaamisissa otamme jokaisen rippikoululaisen aktiivisesti ja myönteisesti huomioon. Tervehdimme, kysymme kuulumisia ja osoitamme kiinnostusta, että jokainen kokee olevansa tervetullut ja tärkeä osa yhteisöä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Palaute ja työntekijöiden havainnointi
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Isostoiminnan kehittäminen osana rippikoulua.**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kutsutaan isosia rippikoulutapaamisiin pitkin rippikoulukautta
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kehitetään isosille selkeitä tehtäviä ja vastuita heidän osallistuessa rippikoulutyöhön leirien ulkopuolella
Arviointitapa ja mittarit	Osallistuneiden isosten määrä ja kerätty palaute sekä rippikoulutyössä, että isostoiminnassa.
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	**Vahvistamme koko perheen osallisuutta rippikoulun aikana ja jälkeen - kutsu mukaan.**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pidetään tiivistä yhteyttä koteihin pitkin rippikoulumatkaa. Soitetaan rippikoululaisten koteihin ja jutellaan rippikoulusta ja nuorta koskevista asioista nuoren huoltajan kanssa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kutsutaan perheitä mukaan ryhmän yhteisiin tilaisuuksiin. Huoltajille järjestetään kahvi- ja kohtaamistilaisuus leirien alkaessa.
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneiden kontaktien määrä, kerätty palaute kauden päätteeksi
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	
Toteutamme Pöytyän seurakunnan rippikoulutyötä valtakunnallisen rippikoulusuunnitelman mukaisesti.	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Vaikuttajanuoret	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Pöytyän seurakunnan Vaikuttajanuorten tarkoituksena on varmistaa nuorten äänen kuuluminen, edistää heidän osallisuuttaan ja tuoda nuorten näkökulma osaksi seurakunnan päätöksentekoa ja toiminnan suunnittelua.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Vastaavat työntekijät ja vaikuttajanuoret. Seurakunnan tilat.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Pöytyän seurakunta. Pöytyän seurakunnan kirkkoneuvosto ja kirkkovaltuusto.
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Innostamme lisää nuoria mukaan vaikuttajanuorten toimintaan**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kerromme Vanujen toiminnasta rippikoulun ja isostoiminnan yhteydessä ja kannustamme mukaan toimintaan.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Vanut järjestävät joitain tapahtumia, jotka vahvistavat nuorten osallisuutta sekä houkuttavat mukaan päätöksentekoon.
Arviointitapa ja mittarit	Kauden aikana tulleiden uusien jäsenien määrä.
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Vahvistamme nuorten ääntä ja osallisuutta seurakunnan päätöksenteossa**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pyrimme neuvottelemaan, että Vanun edustaja saisi puhe- ja läsnäolo-oikeuden kirkkoneuvoston kokouksissa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Toimimme yhteystahona nuorten ja seurakunnan päättävien elimien välillä. Kyselemme aktiivisesti tarpeista, ”risuista ja ruusuista”, ja tarvittaessa laadimme esityksen kirkkoneuvostoon.
Arviointitapa ja mittarit	Olemmeko päässeet edustamaan kirkkoneuvostoon. Vanujen kautta edenneiden asioiden määrä.
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	**Järjestämme nuorten osallisuutta tukevan tapahtuman**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Ystävänpäivän nuortenmessu ja jatkot. Messuja ovat tervetulleita suunnittelemaan kaikki, jolloin vahvistetaan nuorten osallistamista messuelämässä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Järjestämme tilaisuuden, johon nuoret saavat tulla kertomaan kuulumisiaan ja mitä he seurakunnalta ja Vanuilta toivoisivat.
Arviointitapa ja mittarit	Osallistuneiden määrä.
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Diakonia	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Diakoniatyön tehtävänä on kristilliseen lähimmäisenrakkauteen perustuen etsiä ja auttaa hädässä olevia ihmisiä, joita muu apu ei tavoita tai se ei ole riittävää. Asiakkaita ovat yksinäiset, läheisensä menettäneet, syrjäytyneet, vammaiset, mielenterveys- ja päihdekuntoutujat, omaishoitajat, ikäihmiset, taloudellisissa vaikeuksissa olevat jne. Arvot: Usko, toivo, rakkaus ja yhteistyö	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Johtava diakoniatyöntekijä, diakoni Minna Majuri-Kiiski, toimisto Pöytyän kk srk-talolla Diakonissa Marja Seppälä, toimisto Yläneellä ja Oripäässä Diakoni Katri Joukamo, toimisto (½) Kyrössä Kehityksen talon tiloissa Diakoniapappi Petri Thurén
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Diakoniatoimikunta Aluetyöryhmät kirkkoalueilla Muut vapaaehtoiset Yhteistyö kuntien, hyvinvointialueen, oripääläisten ja pöytyäläisten yhdistysten sekä naapuriseurakuntien kanssa
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Kutsua ihmisiä yhteiseen pöytään**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Aamu- ja iltapäiväkahvit, joihin kaikki ovat tervetulleita
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	2*kuukaudessa järjestettävät yhteisruokailut yhteistyössä muiden tahojen kanssa.
Arviointitapa ja mittarit	Ruokailujen määrä. Osallistuneiden määrä. Toteutuiko yhteistyö?
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Kutsua vapaaehtoisia seurakuntaan**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Teemailta eläkeikää lähellä oleville
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Elämänkaaren pohtiminen yhdessä – Mitä vielä?
Arviointitapa ja mittarit	Tilaisuuksien määrä. Osallistujien määrä. Uusien vapaaehtoisten määrä.
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	**Kiittää vapaaehtoisia**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Koko seurakunnan vapaaehtoisille järjestettävä kirkkokonsertti
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Diakonian vapaaehtoisille järjestettävä kiitospäivä Rantapappilassa
Arviointitapa ja mittarit	Järjestettiinkö kiitostilaisuudet? Noudattivatko vapaaehtoiset kutsua?
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Lähetystyö	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä, jonka tarkoituksena on levittää evankeliumia niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. Kristinuskosta vieraantuneiden ihmisten tavoittaminen Kristuksen ja lähetystyön yhteyteen.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Lähetyspastori Juha Dubbe ja lähetyssihteeri Saija Teinilä (25% työajasta). Lähetystyöntoimikunta ja kirkkoalueiden aluetyöryhmät, Yläneellä lähetyksen apukädet. Tiloina käytössä seurakunnan tilat eri kirkkoalueilla.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Toimintaympäristönä on koko Pöytyän seurakunnan alue ja alueella olevat koulut. Yhteistyökumppaneita ovat lähetysjärjestöt, erityisesti Lähetysyhdistys Kylväjä, Suomen Lähetysseura, Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys ja Maf: Suomen lähetyslentäjät.
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Lähetystyön tunnettuuden lisääminen ja ihmisten osallistaminen**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähetystapahtumien ja kouluvierailujen järjestäminen ainakin lähettien vieraillessa seurakunnan alueella.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tasapuolinen tapahtumien järjestäminen eri kirkkoalueet huomioiden
Arviointitapa ja mittarit	Tapahtumien määrä eri kirkkoalueilla ja niiden osallistujamäärät.
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Lähetysnäky ja uuden sukupolven kohtaaminen**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Viestintä sosiaalisessa mediassa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kouluvierailut, rippikoulutyö, lähetystietoisuuden seuraaminen ihmisten parissa.
Arviointitapa ja mittarit	Seuraajien määrä, kohtaamisten määrä
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	**Motivoidaan ja sitoutetaan seurakuntalaisia tukemaan lähettien työtä**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tehdään yhdessä talkoilla näkyviä tapahtumia niin, että saadaan uusia seurakuntalaisia mukaan. Tuetaan vapaaehtoisten yhteen hiileen puhaltavaa iloista yhdessä tekemistä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kutsutaan mukaan toteuttamaan kokoavaa toimintaa. Lähettien kirjeet ja kuulumiset esille. Lähettien vierailut, lähetysnäyttelyt ja tempaukset, messut ja kirkkohetket mahdollisimman tavoittaviksi miettimällä hyvin tiedotuksen kohdistamisen.
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneiden tapahtumien määrä ja saadut palautteet, mukana olevien vapaaehtoisten määrä ja sitoutuneisuus, uusien vapaaehtoisten määrä.
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	
Uusien työtapojen keksiminen ja käyttöönottaminen. Uusien ihmisryhmien tavoittaminen lähetystyön ääreen. Rovastikunnallinen yhteistyö, lähettien työn tukeminen.	

HAUTAUSTOIMI

Hautaustoimen pääluokkaan kuuluvat hautausmaahallinto, hautausmaakiinteistöt sekä varsinainen hautaustoimi.

Evankelisluterilaisen kirkon seurakuntien tulee ylläpitää yleisiä hautausmaita. Hautausmaa voi olla useamman seurakunnan tai seurakuntayhtymän yhteinen. Pöytyällä on neljä hautausmaa-aluetta: Karinaisten hautausmaa, Pöytyän hautausmaa, Oripään hautausmaa ja Yläneen hautausmaa. Näiden lisäksi Yläneellä on luonnontilassa säilytettävä Ristinummen hautausmaa.

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

Kaarina Martin testamenttirahaston käyttö

Pöytyän seurakunta on saanut testamenttilahjoituksen Kaarina Martilta elokuussa 2021. Lahjoituksen suuruus oli 98 602,98 euroa ja se on tarkoitettu käytettäväksi Karinaisten hautausmaan hoitoon edellyttäen, että varoilla hoidetaan testamentissa nimetty 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 jätekatosten, varaston, penkkien ja kaivopumpun hankintaan, puoleen vanhan hautausmaan aidan korjauskustannuksista (toinen puoli hautausmaakiinteistöistä), ruumishuoneen kylmiön uusimiseen ja sirottelualueen toteuttamiseen. Talousarviovuonna testamentti-rahastotyöryhmä jatkaa mietintöjään rahojen käytön ohjaamisesta Karinaisten hautausmaan tarpeisiin.

Talousarvio

Hautaustoimi	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Myyntituotot	0	0	0
Maksutuotot	90 620	114 000	118 000
Tuet ja avustukset	460	0	0
TOIMINTATUOTOT	91 080	114 000	118 000
Henkilöstökulut	-140 241	-117 053	-108 773
Palvelujen ostot	-79 808	-96 000	-87 050
Vuokrakulut	-6 493	-7 800	-5 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 692	-26 300	-22 850
Muut toimintakulut	-1 112	0	0
TOIMINTAKULUT	-245 346	-247 153	-224 573
TOIMINTAKATE	-154 266	-133 153	**-106 573**
Poistot ja arvonalentumiset	-12 618	-8 313	-4 956

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Hautaustoimi	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Hautaustoimen pääluokkaan kuuluvat hautausmaahallinto, hautausmaakiinteistöt sekä varsinainen hautaustoimi. Evankelisluterilaisen kirkon seurakuntien tulee ylläpitää yleisiä hautausmaita. Hautausmaa voi olla useamman seurakunnan tai seurakuntayhtymän yhteinen.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Papit, kanttorit, seurakuntamestarit, haudankaivajat (ulkoistettuja) Pöytyällä on neljä hautausmaa-aluetta: Karinaisten hautausmaa, Pöytyän hautausmaa, Oripään hautausmaa ja Yläneen hautausmaa. Näiden lisäksi on luonnontilaisena pidettävä Ristinummen hautausmaa Yläneellä. Hautaan siunaamiset tapahtuvat pääsääntöisesti kirkoissa tai hautapaikalla. Omaiset järjestävät usein muistotilaisuuksia seurakuntataloissa.
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Hautausmaat. Yhteistyötä tehdään hautaustoimistojen ja haudankaivajien kanssa.
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Geometrix-hautakarttaohjelman käyttö sujuvaksi työkaluksi**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Työntekijöiden osaaminen varmistetaan
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Ohjelma on päivittäisessä käytössä
Arviointitapa ja mittarit	Ohjelmasta löydetään tarvittavat tiedot ja sitä käytetään apuna työtä tehtäessä niin hautausmailla kuin seurakuntatoimistossa.
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Hautakartta.fi tunnetuksi seurakuntalaisille**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Viestitään asiasta sosiaalisessa mediassa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	Saatu palaute toimivuudesta
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	**Kynttilöiden sytytyspalvelu pyhäinpäiväksi (Yhteisvastuun hyväksi)**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Markkinoidaan palvelua
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Vapaaehtoisten saaminen sytytysavuksi.
Arviointitapa ja mittarit	Palvelun käytön määrä. Vapaaehtoisten avustajien määrä.
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	
Jatketaan hautakarttaohjelman aktiivista käyttöä sekä toteutetaan ympäristödiplomiin liittyviä asioita hautausmailla.	

KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimeen kuuluu seurakunnan omistamien kiinteistöjen ylläpito ja hoito. Seurakunnan kiinteistötietoja varten on olemassa Kirkkohallituksen kustantama kiinteistötietojärjestelmä Basis. Ajantasaiset tiedot järjestelmässä ovat edellytyksenä rakennusavustushakemuksiin, jotka on tehty vuodesta 2022 lähtien sähköisesti Basis-ohjelman kautta. Kiinteistötietojärjestelmään on pitänyt tallentaa myös seurakunnan esinerekisteri (kirkollinen esineistö) jo alun perin vuoden 2024 loppuun mennessä. Näistä suuri osa on jo tallennettuna järjestelmään, mutta työ on vielä kesken. Uusia konservointiavustuksia ei voida hakea ennen kuin perusinventointi jokaiselta kirkkoalueelta on suoritettu ja tiedot löytyvät Basiksen esinerekisteristä. Tähän olisi nyt panostettava, jotta järjestelmästä löytyisivät kaikki seurakunnan kiinteistöihin ja kirkollisiin esineisiin liittyvät ajantasaiset tiedot Kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti. Talousarvioon oli varattu määrärahaa tätä varten jo vuodelle 2026, mutta koska asia ei ole edennyt vielä toteutukseen, on talousarviovuodelle varattu palkkamäärärahaa tätä varten. Loppuvuonna 2024 on otettu käyttöön Granlund Manager -sähköinen huoltokirjajärjestelmä, jota on jo jonkin verran alettu hyödyntämään arjessa. Ohjelma pyritään saamaan aktiiviseen ja sujuvaan käyttöön talousarviovuoden aikana.

Pöytyän seurakunnan kiinteistöstrategia on päivitetty keväällä 2025. Kiinteistöstrategiassa ei linjata kiinteistöistä luopumisia juurikaan tulevan 10-vuotiskauden aikana.

Seurakunnalla on metsää n. 320 hehtaaria. Metsien kokonaisvaltaisesta hoidosta ja suunnittelusta on tehty yhteistyösopimus MHY Salometsän kanssa syksyllä 2026. Kaikilla seurakunnan metsillä on voimassa olevat metsäsuunnitelmat. Osa metsätaloussuunnitelmista on otettu käyttöön vuonna 2018 ja Yläneen Rekolan alueen metsäsuunnitelma tehtiin vuonna 2022. Koko seurakunnan metsäomaisuus on merkitty vakuudeksi Vakka-Suomen Osuuspankilta otettuun lainaan vuonna 2024. Tuolloin otetun lainan suuruus on 1,7 miljoonaa euroa, mutta pankki on ilmoittanut lainasta sovittaessa, että lainamäärä voisi samalla vakuudella olla jopa 3 miljoonaa euroa. Tällä tähdättiin koko Pöytyän kirkon peruskorjauksen tekemiseen tarvittavaan lainasummaan. Peruskorjaus kuitenkin jaettiin kahteen osaan, joista sisäpuolen korjausta on taloudellisiin syihin perustuen siirretty eteenpäin ja tuomiokapitulista on ohjeistettu, että lisälainaa ei seurakunnan ole syytä ottaa. Rahoituksen puutteen vuoksi tulevien vuosien investoinnit ovat nyt minimissä. Oripään kunnan kanssa neuvottelun alla olleesta biokaasulaitoksen tontista on mahdollista saada lähitulevaisuudessa rahoitusta johonkin remonttiin, joka kiireellisyyden vuoksi on suunnitelmavuosille laitettu Oripään kirkon kirkkosalin korjaus. Oripään kunta on tontin hintaerimielisyyksien vuoksi aloittanut pakkolunastusmenettelyn alueesta.

Jarkko Elosen testamenttirahaston käyttö

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

Rahavaroja on käytetty vuoden 2024 syksyllä Yläneen seurakuntatalon lattian ja pöytien hiontaan ja maalaukseen sekä vuonna 2025 seurakuntatalon keittiön kunnostukseen. Vuonna 2026 on tehty Yläneen kirkon rakennushistoriaselvitys ja aloitettu julkisivumaalauksen suunnittelu, jota talousarviovuonna jatketaan.

Talousarvio

Kiinteistötoimi	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Myyntituotot	4 963	105 000	75 050
Vuokratuotot	61 686	42 570	59 210
Metsätalouden tuotot	112 181	80 000	90 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	135	0	0
Tuet ja avustukset	200	38 970	21 261
Muut toimintatuotot	37 942	0	0
TOIMINTATUOTOT	217 106	266 540	245 521
Henkilöstökulut	-91 976	-58 810	-91 665
Palvelujen ostot	-252 338	-324 240	-303 641
Vuokrakulut	-1 345	-700	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-226 936	-261 660	-226 200
Annetut avustukset	-1 000	0	0
Muut toimintakulut	-50 449	-46 660	-39 140
TOIMINTAKULUT	-624 043	-692 070	-660 646
TOIMINTAKATE	-406 937	-425 530	**-415 125**
Poistot ja arvonalentumiset	-145 187	-180 700	-146 608

TYÖMUOTO / TULOSYKSIKKÖ: Kiinteistötoimi	
Yleiskuvaus työmuodon perustoiminnasta. Tulevan vuoden erityispiirteet ja painopisteet.	
Kiinteistötoimeen kuuluu seurakunnan omistamien kiinteistöjen sekä maa- ja metsäomaisuuden ylläpito ja hoito.	
Resurssit (henkilöstö ja tilat)	Talouspäällikkö, seurakuntamestarit ja seurakuntapuutarhuri Kiinteistöt ovat Basis-kiinteistöjärjestelmässä, jossa on myös esinerekisteri kirkollista esineistöä varten. Kiinteistöjä seurakunnalla on runsaasti kuten esim. 4 kirkkoa, 5 seurakuntataloa, 2 virastorakennusta, Kirkkotupa, Rantapappila, hautausmaiden huoltorakennukset, Pöytyän talousrakennus, Museopappila (Kotiseutuyhdistyksen hoidossa)
Toimintaympäristö ja yhteistyökumppanit	Rakennusten kunnostukseen liittyvät paikalliset yrittäjät, suunnittelijat, valvojat ja rakennusurakoitsijat, Kirkkohallitus, tuomiokapituli ja naapuriseurakuntien talous- ja kiinteistöpäälliköt.
Painopistealueet TA-vuonna	*Vahvistamme osallisuutta.*
TAVOITTEET 2027	
1. TAVOITE	**Kirkollinen esineistö on inventoitu**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Osoitetaan tehtävä sen osaavalle taholle
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Esineet on viety ja päivitetty Basis-tietokantaan
Arviointitapa ja mittarit	Kirkollinen esineistö tietoineen löytyy Basis-tietokannasta
Tavoitteen toteutuminen	
2. TAVOITE	**Sähköisen huoltokirjan (Granlund Manager) käyttö sujuvaksi**
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Käyttäjien osaaminen varmistetaan
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Huoltokirjaan merkitään tehtävät ja toimenpiteet
Arviointitapa ja mittarit	Huoltotehtävät on kuitattu ajallaan Palvelupyynnöt on otettu päivittäiseen käyttöön
Tavoitteen toteutuminen	
3. TAVOITE	
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	
Arviointitapa ja mittarit	
Tavoitteen toteutuminen	
YLEISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSILLE 2028 – 2029	
Hoidetaan kiinteistöjä vastuullisesti suhteutettuna seurakunnan resursseihin. Ylläpidetään sähköisen huoltokirjan käyttöä kaikissa kiinteistöjen huolloissa. Sähköiseen huoltokirjaan merkitään pikkuhiljaa ohjeistukset laitteisiin ja huoltotoimiin.	

III. TULOSLASKELMAOSA

	TP 2025	TA 2026	TAE 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Myyntituotot	6 061	106 800	11 461	76 650	806 150	6 650
Seurakuntatyön maksut	24 808	39 100	33 700	30 050	30 050	30 050
Maksutuotot	116 283	154 100	129 700	149 240	149 240	149 240
Vuokratuotot	61 686	42 570	56 670	59 210	46 098	46 495
Metsätalouden tuotot	112 181	80 000	95 305	90 000	90 000	90 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	22 188	10 900	5 200	9 700	9 700	9 700
Tuet ja avustukset	7 254	48 770	36 043	32 761	11 500	11 500
Muut toimintatuotot	38 503	0	500	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**364 156**	**443 140**	**334 879**	**417 561**	**1 112 688**	**313 585**
Henkilöstökulut	-1 212 009	-1 215 679	-1 222 554	-1 299 232	-1 285 217	-1 280 921
Palvelujen ostot	-645 851	-789 680	-717 480	-739 691	-681 932	-737 736
Vuokrakulut	-14 109	-23 800	-17 900	-26 550	-26 550	-26 550
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-288 038	-343 910	-352 560	-299 600	-301 410	-306 530
Annetut avustukset	-38 212	-40 150	-34 650	-40 150	-40 150	-40 150
Muut toimintakulut	-58 094	-52 140	-44 300	-43 090	-43 090	-43 090
TOIMINTAKULUT	**-2 256 313**	**-2 465 359**	**-2 389 444**	**-2 448 313**	**-2 378 348**	**-2 434 977**
TOIMINTAKATE	-1 892 158	-2 022 219	-2 054 565	-2 030 752	-1 265 660	-2 121 392
Kirkollisverotulot	2 124 042	2 290 000	2 290 000	2 236 000	2 302 000	2 374 000
Osuus yhteisöveron tuotoista	203 612	182 000	182 000	182 000	182 000	182 000
Verotulot	2 327 654	2 472 000	2 472 000	2 418 000	2 484 000	2 556 000
Verotuskulut	-26 188	-25 437	-25 437	-23 920	-24 638	-25 377
Keskusrahastomaksut	-172 014	-177 300	-177 300	-189 000	-217 460	-223 984
Rahoitustuotot ja -kulut	-43 471	-55 000	-48 200	-46 000	-42 580	-39 365
VUOSIKATE	193 823	192 044	166 498	128 328	933 662	145 882
Suunnitelman mukaiset poistot	-161 433	-190 313	-857 313	-154 864	-163 990	-166 814
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	**32 390**	**1 731**	**-690 815**	**-26 536**	**769 673**	**-20 931**
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	3 628	1 300	1 300	3 300	3 300	3 300
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	36 018	3 031	-689 515	-23 236	772 973	-17 631

Tuloslaskelmaosan perustelut löytyvät talousarviokirjan alkupään tekstistä kohdasta *Pöytyän seurakunnan talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelm*a, sivu 9.

IV. INVESTOINTIOSA

Pöytyän seurakunnassa on päivitetty kiinteistöstrategia vuonna 2025. Strategia toimii perustana kiinteistöinvestointien määrittelemisessä. Seurakunnassa on myös nimetty kiinteistötyöryhmä tukemaan talouspäällikköä kiinteistöstrategian toteuttamisessa. Työryhmä miettii kiinteistöjen osalta tarvittavia tulevia toimenpiteitä ja niiden tarkempia toteutusajankohtia. Kiinteistötyöryhmä kokoontui myös miettimään tätä talousarvion investointiosaa.

Aiemmissa talousarvioissa investoinneissa olleet konservoinnit on siirretty Kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti käyttötalouden puolelle.

Investoinneiksi tulevan vuoden talousarvioon ja suunnitelmavuosille merkitään seuraavat investoinnit:

Oripään kirkko:	Kirkkosalin korjaushankkeen lisäsuunnittelu urkuparven osalta vuonna 2027
	Kirkkosalin korjaushankkeen toteutus vuonna 2028
Yläneen kirkko:	Julkisivumaalauksen suunnittelu jatkuu vuonna 2027
	Julkisivumaalauksen toteutus vuonna 2028
Hautausmaahallinto:	Hautakarttaohjelman verkkokauppaosio 2027 (Paimion rovastikunnan yhteinen hankinta)

Avustuksia haetaan kirkkoneuvoston päättämille kohteille aina vuoden loppuun mennessä, päätökset tulevat maalis-huhtikuussa ja avustusten käyttöaika on kolme vuotta hakuvuoden lisäksi. Kirkkohallitus on linjannut, että isojen remonttien osalta avustuksia voi ja myös kannattaa hakea osissa, jolloin avustussumman on mahdollista olla suurempi kuin kerralla haettaessa.

Suunnitteluavustusta myönnetään 50 % ja näiden hakusumma voi olla pienempi kuin uusi hakuraja, joka on nostettu nyt 100 000 euroon. Suunnittelun tulisi kuitenkin tähdätä hakurajan ylittävän kokoiseen hankkeeseen.

Vuoden 2026 lopussa ei avustuksia haeta ollenkaan.

Yläneen kirkkoon liittyvien investointien seurakunnalle maksettavaksi jäävä osuus on tarkoitus rahoittaa Elosen testamenttivaroista. Taulukkoon on lisätty tuottorivi testamentista otettavia varoja varten, jotta nämä investoinnit eivät sotke seurakunnan omalla rahalla rahoitettavia investointeja.

Oripään kirkkosalin korjaukseen on ajateltu saatavan 50 % avustus Kirkkohallitukselta.

Pöytyän kirkon sisätilakorjaus on kesken ja sitä jatketaan sitten, kun rahoitus sallii.

Investointisuunnitelma 2027-2029				
	2027	**2028**	**2029**	**Yhteensä**
Investointiavustukset	25 000	530 000	0	555 000
Testamenttivaroista rahoitettava osuus	5 000	120 000		125 000
Avustukset yhteensä	**30 000**	**650 000**	**0**	**680 000**
Hautakarttaohjelma	8 500			8 500
Yläne				
Kirkon julkisivumaalauksen suunnittelu + RHS	30 000	0		30 000
Kirkon julkisivumaalaus		150 000		
Yläne, yht.	30 000	150 000	0	180 000
Oripää				
Kirkkosalin peruskorjaussuunnittelu (urkuparvi)	8 000			
Kirkkosalin peruskorjaus		1 000 000		
Oripää, yht.	8 000	1 000 000	0	1 008 000
Investoinnit yhteensä	**46 500**	**1 150 000**	**0**	**1 196 500**
Investoinnit, netto	**16 500**	**500 000**	**0**	**516 500**

V. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma	TP 2025	TAE 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Tulorahoitus	161 210	166 498	36 202	933 662	145 882
Vuosikate	193 823	166 498	106 202	933 662	145 882
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-32 613	0	-70 000	0	0
Investoinnit	8 791	15 000	53 500	-500 000	0
Investointimenot	-132 409	-45 000	-46 500	-1 150 000	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	47 000	0	70 000	0	0
Sijoitukset (Elosen testamenttivarat)			5 000	120 000	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	94 200	60 000	25 000	530 000	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	170 001	181 498	89 702	433 662	145 882
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset	-87 180	-85 000	-85 000	-85 000	-85 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-87 180	-85 000	-85 000	-85 000	-85 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-68 544	0	0	0	0
Toimeksiantojen varojen ja PO muutokset	74 593				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-24 809				
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset	-118 328				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-155 724	-85 000	-85 000	-85 000	-85 000
Rahavarojen muutos	**14 277**	**96 498**	**4 702**	**348 662**	**60 882**

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

Rahoituslaskelmaan on sisällytetty investointiosassa esitellyt investointisummat sekä niihin jo myönnetyt tai arvioidut rahoitusavustukset, rahoitusosuuksissa on avustusten lisäksi mukana testamenttivarojen osuus Yläneen kirkon osalta, mikä nollaa tämän investoinnin vaikutuksen ja vuosikatteessa on mukana biokaasulaitoksen tontista saadut varat vuodella 2028. Pysyvien vastaavien myyntituloissa on Kanttorilan myyntitulot ja tulorahoituksen korjauserissä vuosikatteesta korjatut kiinteistömyyntien myyntivoitot tai -tappiot.

Rahavarojen muutos -sarakkeet ovat positiivisia, mikäli tulorahoitus toteutuu suunnitelluilta osin.

VI. HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO

YLEISKATSAUS

Pöytyän hautainhoitorahastossa on kaikkien Pöytyän seurakunnan hautausmaiden hoitohaudat. Hautainhoitorahastosta otetaan hoitohautojen hoitamiseen liittyvät kustannukset kuten esim. osa kausi- ja kesätyöntekijöiden sekä kiinteistötyöntekijöiden palkoista sekä kesäkukat. Hautainhoitorahaston ei ole tarkoitus tuottaa voittoa, vaan hoidoista maksetuilla tuotoilla kustannetaan hoitoihin tarvittavat kulut. Tästä syystä talousarviokin suunnitellaan likimain nollatuloksella ja tilinpäätöksestä syntyvää ali- tai ylikatteisuutta seurataan. Vuonna 2023 on hankittu käytetyt Avant-kuormaimet Karinaisiin ja Yläneelle. Pöytyän kirkkoalueen Kubota-traktorin alkaessa vaatia paljon korjauksia, on vuodesta 2025 alkaen alettu vuokraamaan haudankaivajalta konetta hautausmaatyön tarpeisiin ja Kubota-traktorista luovuttiin vuonna 2026.

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

Hautainhoitorahastoon kirjataan hautausmaiden kausi- ja kesätyöntekijöiden palkasta 60 %, seurakuntapuutarhurin palkasta 40 %, talouspäällikön palkasta 10 % ja seurakuntasihteerin palkasta 20 %. Hautausmaille pyritään seurakuntapuutarhurin avuksi palkkaamaan kaksi koko kauden (6 kk) työssä olevaa henkilöä (kausityöntekijät) sekä kiireisimmille kesäkuukausille opiskelijoita 2-4 kk eri mittaisille ajanjaksoille kunkin valittavan opiskelutilanne huomioiden.

Hautainhoitorahaston hinnasto 2027

Hoidon tyyppi	1 paikka	2 paikkaa	3 paikkaa	4 paikkaa	5 paikkaa
kasteluhoito	**60**	**60**	**60**	**60**	**60**
hoito 1 vuosi	**85**	**105**	**125**	**145**	**165**
hoito 5 vuotta	**400**	**500**	**600**	**700**	**800**
perennahoito 5v	**200**	**250**	**300**	**350**	**400**
hoito 10 vuotta	**800**	**1000**	**1200**	**1400**	**1600**
perennahoito 10v	**400**	**500**	**600**	**700**	**800**

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

Haudanhoitorahasto	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Hautojen hoitoon liittyvät tuotot	91 466	116 000	110 000
Maksutuotot	91 466	116 000	110 000
Tuet ja avustukset	2 644	0	0
TOIMINTATUOTOT	94 110	116 000	110 000
Henkilöstökulut	-80 522	-100 969	-91 695
Palvelujen ostot	-2 593	-2 331	-8 300
Vuokrakulut	-1 500	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 114	-12 700	-10 505
TOIMINTAKULUT	-95 729	-116 000	-110 500
TOIMINTAKATE	**-1 619**	**0**	**-500**
Rahoitustuotot ja -kulut	489	0	500
VUOSIKATE	-1 130	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 130	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	**-1 130**	**0**	**0**