



VEHMAAN SEURAKUNTA

**TILINPÄÄTÖS JA
TOIMINTAKERTOMUS
2023**



Kirkkoneuvosto 28.5.2024

Kirkkovaltuusto 19.6.2024

SISÄLLYS

I TOIMINTAKERTOMUS	3
1 Yleiskatsaus	3
2 Hallinto	14
3 Henkilöstö	21
4 Jäsenmäärä	24
5 Sisäinen valvonta	26
6 Talouden tunnusluvut	27
7 Esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi.....	29
II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	30
1 Käyttötalouden toteutuminen	30
2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	54
3 Investointiosan toteutuminen	55
4 Rahoitusosan toteutuminen	56
III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	57
1 Tuloslaskelma	57
2 Rahoituslaskelma	58
3 Tase	59
IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	61
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	61
2 Tuloslaskelman liitetiedot	62
3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	64
4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	64
5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	65
6 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	66
V ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT	70
VI LUETTELOT JA SELVITYKSET	71

I TOIMINTAKERTOMUS

1 YLEISKATSAUS

Vuosi 2023 oli seurakunnan toiminnassa muutaman koronavuoden jälkeen tavanomainen, kun ei otetta huomioon henkilöstön vaihtuvuutta. Työalojen viikkotoiminta toteutui normaalisti, samoin jumalanpalveluselämä. Messujen lisäksi oli sanajumalanpalveluksia, perhejumalanpalveluksia, metsäkirkkoja, kansanlaulukirkko, varhaiskasvatuksen kirkkoja sekä koulukirkkoja.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Uudet luottamushenkilöt aloittivat vuoden 2023 alusta. Kesällä heinäkuun alusta voimaan tullut uusi kirkkolaki ja kirkkojärjestys edellyttivät muutoksia seurakunnan hallinnossa. Uuden hallintosäännön ja päivitetyin taloussäännön kirkkovaltuusto hyväksyi 27.12.2023, ja ne tulivat voimaan vuoden 2024 alusta.

Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli päätti esiselvityksestä syyskuussa 2023. Keijo Haavisto teki esiselvityksen Kustavin, Pyhärannan, Taivassalon ja Vehmaan seurakuntien taloudellisesta tilasta seurakunnallinen toiminta ja henkilöstö huomioiden. Haaviston esitysselvityksessä oli, että liitosneuvottelut Pyhärannan ja Vehmaan seurakuntien liittämistä Uudenkaupungin seurakuntaan 1.1.2025 pitäisi kiireellisenä käynnistää. Kustavin ja Taivassalon seurakuntien liittäminen Uudenkaupungin seurakuntaan tulisi ajankohtaiseksi viimeistään vuosikymmenen lopussa, ja tulisi vakavasti harkita liitoksen toteuttamista samanaikaisesti Vehmaan ja Pyhärannan liitoksen kanssa. Selvitys valmistui marraskuun lopulla, mutta tuomiokapitulien selvityksen perusteella tekemät päätökset siirtyivät vuoteen 2024.

Vuotta 2023 leimasi Rovastikunta 2030 -hanke, jossa yhteistyössä seurakuntien (Nousiaisten rovastikunnan seurakunnat) viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden kanssa visioidaan ja kartoitetaan mahdollisuutta hoitaa seurakunnallinen taloushallinto entistä laajemmassa yksikössä, seurakunnallisen toiminnan säilyessä paikallisena.

Vt. kirkkoherrana oli 30.9. asti Ilkka Järvinen. Hän oli virkavapaalla kesän ajan, jolloin virkaa hoiti Tuija Leeste (16.5. – 31.8.). Jukka Kempainen aloitti vt. kirkkoherrana 1.10.2023 alkaen. Seurakunnan kanttori Hanna Pishro sanoutui irti virastaan 2.1.2024 alkaen, ollen virkavapaalla Vehmaan kanttorin virasta 3.7. alkaen koko loppuvuoden. Virkavapauden ajan kanttorin tehtäviä hoiti Sirkku Niemi.

Seurakunnan talouspäällikkö (60%) Riitta Luotonen aloitti 27.11. virassaan. Tehtäviä hoiti kesäkuun loppuun Leena Elias, loppukesästä Sari Laaksonen ja huomattavalta osalta myös Hanna Simola kesä- ja syysaikana.

Jukka Kempainen

vt. kirkkoherra

Katsaus talouteen

Venäjä käynnisti hyökkäyksen Ukrainaan 24. helmikuuta 2022, ja hyökkäyssota jatkuu edelleen. Lisäksi Israelin Gazan sota alkoi lokakuun 7. päivä 2023. Sekä geopoliittinen asemamme että maailmantilanne vaikuttavat Suomen kansantalouteen negatiivisesti.

BKT supistui selvästi 2023 neljännellä neljänneksellä, ja talouskehitys on ollut vaimeaa myös alkuvuonna 2024. Sekä yritykset että kotitaloudet arvioivat suhdannetilanteen edelleen heikoksi, eikä näköpiirissä ole nopeaa täyskäännöstä parempaan. Näkymät ovat edelleen erityisen synkät rakentamisessa. Sekä tuotannon suhdannekuvaaja että Suomen Pankin lyhyen aikavälin ennustemallit antavat viitteitä siitä, että talouden pohjakosketus olisi mahdollisesti jo käsillä.

Työmarkkinat ovat kehittyneet työllisten määrällä mitattuna vielä kohtalaisesti, ja työvoimapula on hellittänyt teollisuudessa ja rakentamisessa. Työttömyysaste on 7,6 %.

Kotitalouksien ostovoima alkoi parantua viime vuoden puolivälissä, ja kotitaloudet ovat myös onnistuneet parantamaan rahoitusasemaansa korkojen kääntyessä laskuun ja inflaation hidastuessa. Yksityistä kulutusta jarruttaa kuitenkin edelleen kuluttajien heikko luottamus talouden elpymiseen.

Suomen valtion velan suhde bruttokansantuotteeseen on noussut hälyttävän korkealle. Valtion rahoitusaseman parantaminen on mittaluokaltaan hyvin haasteellinen tehtävä, koska taloutemme pitkän aikavälin kasvunäkymä on vaatimaton.

(Lähde: Suomen Pankki)

Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 11,3 % ja oli 2023 vuonna 1035 milj. euroa. Verotulot kasvoivat lähes kaikissa (97 %) seurakunnissa.

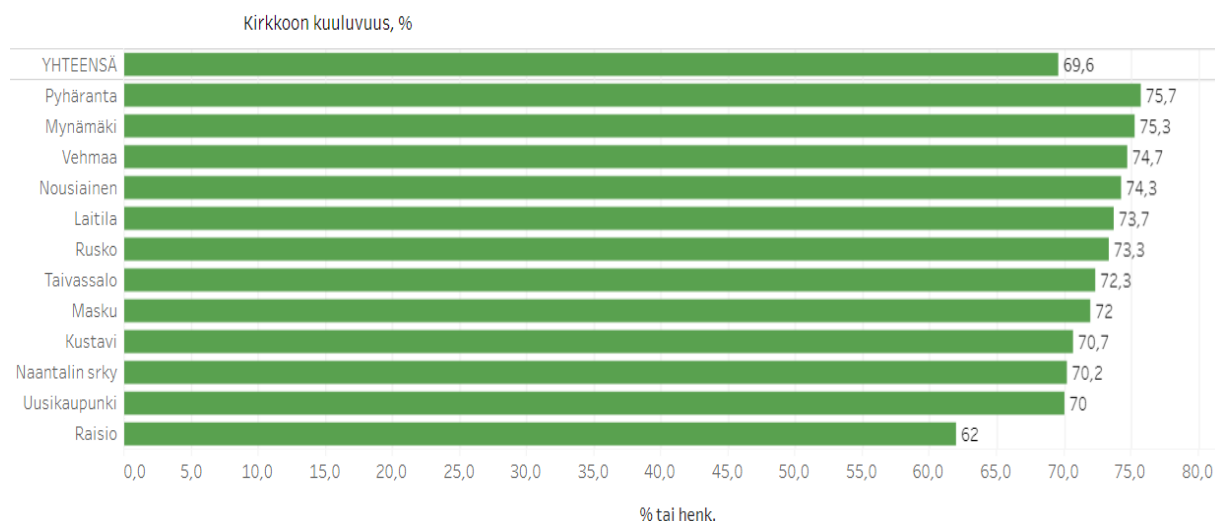
Seurakuntien verotilitysten poikkeuksellisen voimakas kasvu johtuu useasta tekijästä. Kirkollisveron reaalituotto parani soteuudistuksen yhteydessä toteutetun verouudistuksen vuoksi. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä osalla seurakunnista tehdyt kirkollisveroprosentin nostot.

Seurakunnan talous

Jäsenmäärä ja tilikauden tulos

Vehmaan seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden 2023 lopussa 1678 henkeä ja vuoden 2022 lopussa 1725. Jäsenmäärä laski päättyneen vuoden aikana 47 jäsenellä. Vähennys on 2,7 %, kun se vuonna 2022 oli 2,9 %. Vehmaan kunnan asukkaista kirkkoon kuului 74,7 %, joka oli Nousiaisten rovastikunnan alueella kolmanneksi paras sijoitus.

Kirkkoon kuulumuus Nousiaisten rovastikunnan alueella



Vehmaan seurakunnan tilikauden 2023 tulos on 71 062,81 euroa ylijäämäinen.

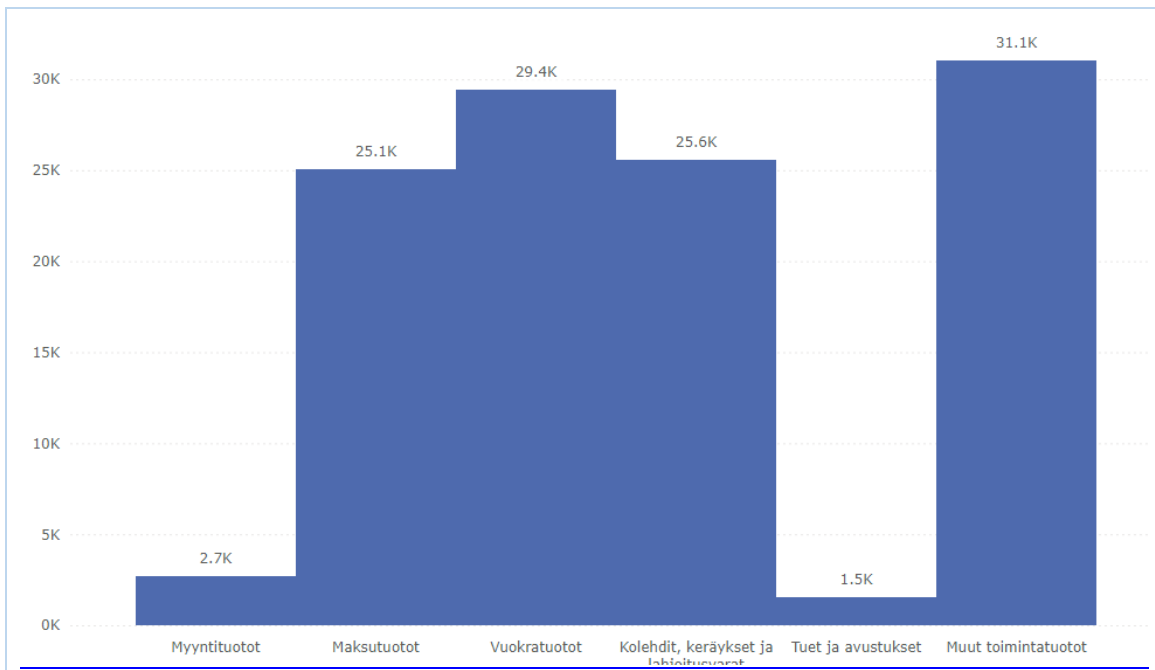
Tuloslaskema sisältää kertaluonteisen erän, vanhan Vehmaan seurakuntatalon myynnistä saadun myyntivoiton 27 711,81 euroa. Ilman kertaluonteista erää tilikauden tulos on 43 351,00 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot

Toimintatuotot olivat 115 315 euroa, ja edellisenä vuonna vastaava luku oli noin 157 175 euroa eli toimintatuotot laskivat edellisestä vuodesta 41 860 euroa. Lasku johtui lähinnä erityiskatteisten rahastojen siirrettävien nettokulujen laskusta. Myyntituotot, maksutuotot ja vuokratuotot laskivat vähän, ja muut toimintatuotot kasvoivat johtuen kertaluonteisesta seurakuntatalon kiinteistön myyntivoittokirjauksesta.

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli päättyneenä vuonna 21,28 % ja edellisenä vuonna 29,85 %.

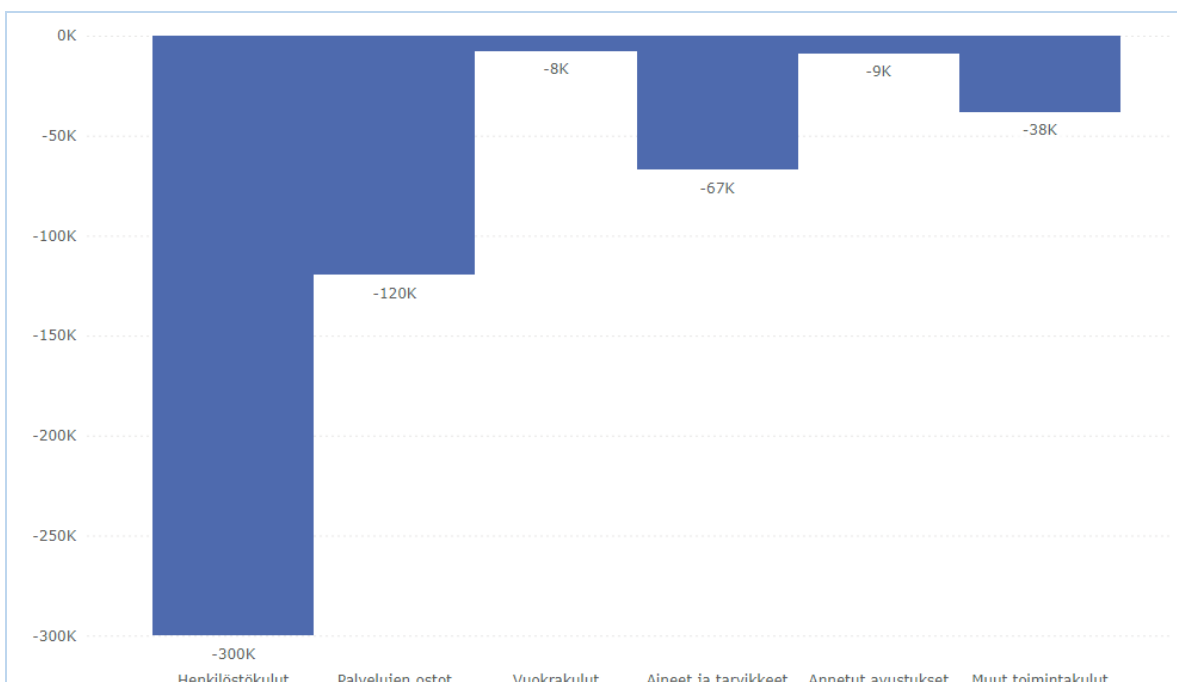
Toimintatuottojen jakauma



Toimintakulut

Toimintakulut olivat päättyneellä tilikaudella noin 541 770 euroa ja edellisellä tilikaudella 526 512 euroa eli toimintakulut nousivat 2023 tilikaudella 15 258 euroa. Henkilöstökulut laskivat noin 12 908,00 euroa (- 4,12 %). Palveluiden ostot sen sijaan kasvoivat 17 663,00 euroa (+ 17,32 %), ja ostot tilikauden aikana olivat 4341 euroa (6,08 %) edellisvuotta alhaisemmat. Henkilöstökulujen ja palveluiden ostojen muutokset johtuivat talouspäällikön palvelun ostosta Mynämäen seurakunnalta (15 940,00 euroa).

Toimintakulujen jakauma



Kirkollisvero, valtionrahoitus ja verotuskulut sekä rahoitustuotot ja -kulut

Kirkollisverojen tuotto oli 504 504,00 euroa, mikä oli 63 958,00 euroa ja 14,52 % enemmän kuin vuonna 2022. Talousarviossa kirkollisverotulojen kertymä oli arvioitu laskevan tilinpäätöksestä 2022 ja olevan noin 428 000,00 euroa. Talousarvio ylittyi 76 504 euroa eli toteuma 117,87 %. Vehmaan seurakunta ei alentanut veroprosenttia 2023. Kirkollisverojen osuus kokonaistuotoista oli 75,77 %.

Valtionrahoitusta saatiin päättyneellä tilikaudella 46 041,00 euroa, joka on 6,91 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 6123,00 euroa ja kirkon rahastomaksuja 38 160,00 euroa. Muutosta edellisen vuoden lukuihin ei juurikaan ollut.

Rahoitustuotot ja -kulut olivat + 20 832 euroa ja vastaava luku oli edellisessä tilinpäätöksessä +1600 euroa. Erotuksen aiheuttivat OP salkkujen myyntivoitot osakkeista ja rahoituskulujen pienempi summa.

Vuosikate ja poistot

Päättyneen tilikauden vuosikate oli noin 100 898,00 euroa. Tilikauden kirjanpitoon kirjatut suunnitelman mukaiset poistot olivat 29 835,00 euroa.

Rahat ja pankkisaamiset sekä osakkeet ja osuudet

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät tilikauden aikana noin 57 086 euroa, ja seurakunnan vapaasti realisoitavien rahoitusarvopaperien arvo taseella laski 34 143 euroa ollen tilinpäätöksessä 94 006,24 euroa. Muutos seurakunnan arvopapereissa johtuu suurelta osin aikaisempiin tilikausiin tehdyistä oikaisuista. Päättyneellä tilikaudella on oikaistu vuodesta 2017 lähtien on seurakunnan ja seurakunnan taseessa olevien testamenttirahastojen omistamien osakkeiden jakoa vastaamaan 2016 alkuperäistä jakoa. Lisäksi on oikaistu 2022 osakesalkkuun tehtyä alaskirjausta siirtämällä rahastojen omistamat osakkeet seurakunnalle. Oletuksena 2022 tilinpäätöksessä tehdyssä alaskirjauksessa on ollut, että niitä vastaava rahasumma on käytetty rahastoiduista varoista Myllyjärven leirimajan kunnostukseen aikaisempina vuosina. Lisäksi on kirjattu vuosittain aikaisemmilta tilikausilta kirjaamatta olleet osakekauppojen myyntivoitot.

Testamenttirahastojen osakkeiden arvo on tilinpäätöksessä 204 952,38. Osakesalkkujen arvo on yhteensä 298 958,62 euroa.

Osakkeet on arvostettu taseessa hankintamenoonsa. Osakkeiden arvonalennuksia ei ole kirjattu tilinpäätökseen 2023. Testamenttirahastojen ja seurakunnan osakesalkut tulisi jakaa siten, että kummallakin on jatkossa oma salkkunsu, jolloin arvonalennuskirjauksia pystytään seuraamaan seurakunnan ja rahastojen omistamista osakkeista erikseen ja salkkujen sisällä osakekohtaisesti.

Investoinnit

Tilikaudella 2023 ei ollut merkittäviä investointeja. Korjauskohteena olivat kellotapulin korjaus ja seurakuntatalolle asennettiin ilmalämpöpumppu.

Tilikauden päättymisen jälkeen tapahtuneet olennaiset muutokset ja tapahtumat

Tilikauden 2023 päättymisen jälkeen on Vehmaan seurakunta myynyt määräalan Senttilä nimisestä tilasta Vehmaan kunnalle 127 000 euron hinnalla. Alue on ollut kunnan virkistysalueena jo useita vuosia, alueella on pururata ja frisbeegolf- rata. Kauppaa ei ole huomioitu 2024 talousarviossa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Vehmaan seurakunnan kirkollisveroprosentti on vuodesta 2018 asti ollut 1,85 %. Valtionvarainministeriön laskelman mukaan Vehmaan kirkollisveroprosentin laskemistarve olisi ollut 0,10 % - yksikköä vuodelle 2023. Kirkkovaltuusto on kuitenkin päättänyt pitää prosentin ennallaan myös vuonna 2024. Vuonna 2021 laaditun ennusteen mukaan Vehmaan seurakunnassa kirkollisveron tuoton kehitys on laskeva pitkällä aikavälillä, vaikka vuonna 2023 verokertymässä olikin huomattavaa nousua. Ennuste perustuu jäsenmäärän laskuun, johon vaikuttaa jäsenistön ikääntyminen ja mahdollinen muuttotappio alueelta. Toiminnan järjestäminen pitkällä aikavälillä saattaa muodostua haasteelliseksi vähenevän verokertymän vuoksi.

Tarpeettomien kiinteistöjen ja tuottamattomien huoneisto-osakkeiden myynnillä rahoitetaan tulevaisuudessa jäljelle jäävien kiinteistöjen kunnossapitoa ja toteutetaan mm. seurakuntatalon ja kirkon remontit. Mikäli suunnitellut pappilan / kirkkoherranviraston kiinteistön ja Vehmaan asunto Oy:n osakkeet saadaan myytyä, ei lainarahoitusta välttämättä tarvita suurimpienkaan remonttikohteiden toteuttamiseen. Toisaalta voidaan pohtia myyntivoittojen sijoittamista ja remonttien rahoittamista lainarahalla ottaen huomioon sijoitusten tuottavuus suhteessa lainarahan korkoon.

Päiväkerhotoiminnan lopettaminen on nähty järkevänä toimenpiteenä ei pelkästään säästösyistä vaan myös ylimitoitettujen toimintojen lakkauttamisen vuoksi. Kokopäiväisen päiväkerhotoiminnan ylläpitäminen pienessä seurakunnassa ei ole vähäisen osallistujamäärän vuoksi mielekäästä eikä edes tarpeellista nykyisen subjektiivisen päiväkotioikeuden vuoksi. Suunnitelmassa on tarjota halukkaiden perheiden lapsille ja varhaisnuorille esim. musiikkikerhoa koulupäivän yhteyteen.

Verotulojen kehitys Vehmaan seurakunnassa

	2019	2020	2021	2022	2023
kirkollisvero	448 496	457 124	441 147	440 547	504 504
valtion rahoitus	44 112	44 136	44 808	45 360	46 041
yhteensä	492 608	501 260	485 955	485 907	550 545

Toiminnan ja talouden tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarin neljästä kriteeristä Vehmaan seurakunnassa ei toteudu 2023 tilinpäätöksessä yhtään. Hallinnon ja toiminnan mittareista toteutuu kaksi asiaa. Kohdassa 3 seurakunnan toimintaorganisaatio toteutuu kriisiytyvän seurakunnan mittari siltä osin, että seurakunnan jäsenmäärä on laskeva ja alle 2000 jäsentä (Vehmaan kunnassa alle 2500 asukasta). Kohdassa 4 Johtaminen seurakunnassa, toteutuu siltä osin, että Vehmaan seurakunta ei ole vielä laatinut kiinteistöstrategiaa. Vaikka kiinteistöstrategiaa ei paperilla ole ollutkaan, on kiinteistötyöryhmällä ja seurakunnalla kuitenkin pitkän tähtäimen suunnitelmia kiinteistöjen myyntien ja kunnostusten osalta. Kiinteistöstrategia laaditaan alkaneen vuoden 2024 aikana tai vuoden 2025 alussa. Henkilöstösuunnitelmaa ei Vehmaan seurakunnassa ole välttämätöntä laatia, koska henkilöstön määrä ei ylitä 20 henkeä.

Seurakunnan kiinteistötyöryhmä huolehtii seurakunnan kiinteistöjen käytön tehostamisesta luopumalla turhista kiinteistöistä ja keskittämällä toiminnot Vinkkilän seurakuntatalolle. Seurakuntatalon sisäremontti on käynnistetty alkaneella tilikaudella toimistotilojen tekemiseksi ja tilojen viihtyisyyden lisäämiseksi. Seurakuntamme kantaa myös osaltaan vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kiinnittämällä huomioita jäljelle jäävien kiinteistöjen energiakustannuksiin. Vinkkilän seurakuntatalo lämmitetään ilmalämpöpumpuilla ja suorasähköllä, ja kirkko lämpiää maalämmöllä.

Henkilöstövähennyksiä ei ole tilikauden 2023 aikana tehty, sen sijaan on palkattu talouspäällikkö toistaiseksi voimassa olevaan virkaan 60 % työajalla talouspäällikön omasta toiveesta. Lisäksi seurakunnassa on talous- ja toimistos sihteeri 50% työajalla niin ikään omasta pyynnöstään.

Seurakunnan toiminnan ja hallinnon hoitaminen on vuonna 2023 ollut hyvää ja asianmukaisia runsaasta hallintohenkilöstön vaihtuvuudesta huolimatta.

Kanttorin virkaa hoidettiin sijaisuuksilla vuoden 2023 aikana, mutta virka on täytetty alkaneena vuonna 2024. Haasteellisena koetaan, että seurakunta ei ole saanut Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulilta lupaa täyttää kirkkoherran virkaa vakituisella viranhaltijalla. Kirkkoherran tehtävää seurakunnassa hoidetaan lyhyillä, maksimissaan vuoden mittaisilla tuomiokapitulien antamilla virkamääräyksillä.

Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota ja henkilöstöltä saatuun informaatioon pyritään reagoimaan tilanteen korjaamiseksi. Henkilökunnalle pidetään kuukausittain palaverreja, jossa käydään työalojen toimintaa läpi ja keskustellaan muista henkilöstöä askarruttavista asioista. Henkilöstömäärä on pieni, joten sairastumistapauksissa ja lomien aikana joudutaan turvautumaan ulkopuolisiin sijaisiin tai järjestämään toiminta muulla tavoin. Sijaisia on saatu hyvin, esim. suntion sijaisuuksia hoitaa aikaisemmin tehtävää hoitanut henkilö, jolloin työnkuva on entuudestaan tuttu.

Henkilöstölle on annettu mahdollisuus osallistua työajallaan Kirkon eläkerahaston järjestämiin ja maksamiin työkyvyn ylläpitäviin kuntoutuksiin, joihin tilikaudella 2023 on osallistunut 1 henkilö.

Vinkkilän seurakuntatalon sisäilman laatu ei ole ollut hyvä, joten seurakunta on teettänyt Polygon Oy:n toimesta seurakuntatalolla katselmuksen päättyneellä tilikaudella. Katselmuksessa olevien huomioiden perusteella on epäkohtia rakennuksessa korjattu.

Alkaneella tilikaudella on toteutettu myös sisäilmatutkimus Tervatek Oy:n toimesta. Tutkimuksessa ei yläkerran tiloista löytynyt huomautettavaa, mutta alakerta edellyttää vuosin saatossa kertyneiden tavaroiden viemistä pois ja tilan siivoamista/tuulettamista, koska tilassa oli pieni määrä kosteusmikrobeja, joita ei mittaushetkellä löytynyt ulkoilmasta. Siivouksen jälkeen Tervatek Oy:n asiantuntija suosittelee ottamaan alakerran huoneesta uuden näyte, ja mikäli näytteessä on huomioitavaa, tehdään tarkemmat rakenteiden tutkimukset. Huomionarvoista on, että seurakuntatalon mitatuista huoneista ei missään näytteissä löytynyt homeita eikä sieniä.

Seurakunnan maksuvalmius oli hyvä tilikauden 2023 aikana, ja alkaneella tilikaudella 2024 tilanne on jatkunut ennallaan.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne vuonna 2023
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävän hoidossa • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa 	<p>Vehmaan seurakunnassa ei ole puutteita hautaustoimen hoidossa. Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Hautarekisterin päivitystä on tehty 2023, mutta työ on vielä tilinpäätöshetkellä kesken. Käytössä on Status Premiun järjestelmä.</p> <p>Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia ja irtaimistoa on hoidettu ohjeiden mukaisesti. Kirkon ikkunoiden remontin suunnitteluun on 2022 saatu avustuspäätös kirkkohallitukselta. 2023 sovittu suunnittelija vetäytyi tehtävästä, joten asian edistäminen siirtyi. Alkaneena vuonna asiaa on selvitelty Turun arkkihiippakunnalta ja museovirastolta. Suunnittelijaa ei ole kilpailutettu vielä. Kirkon katon remontin suunnittelu tulee muutaman vuoden sisällä tarkasteltavaksi.</p> <p>Ei puutteita kirkonkirjoissa eikä väestötietojärjestelmään liittyvien asioiden hoidossa. Kirkonkirjojen pito hoidetaan Turun alurekisterikeskuksessa.</p>

<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Kirkkoneuvoston ja -valtuuston toiminnassa ei ole havaittu puutteita eikä ongelmia. Seurakuntaan on valittu kiinteistötyöryhmä huolehtimaan kiinteistöjen hoitoon ja hallinnointiin liittyvien asioiden esille tuomisesta kirkkoneuvostolle.</p> <p>Hallintomenettelyn puutteellisuuksia ei ole.</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisen viiden vuoden aikana 15% ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>Perustehtävien hoidossa ei ole puutteita eikä laiminlyönnejä.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viiden vuoden aikana alle 15%, mutta jäsenmäärä on alle 2000 jäsentä. Jäseniä on tilikauden päättyessä 1678 jäsentä.</p> <p>Toimintakulttuuri on joustava.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiat ja linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio/kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin 	<p>Viranhaltijoiden vaihtuvuus on tuonut haasteita tilikaudella 2023, mutta toimisto- ja taloussihteerin toimesta asiat on kuitenkin päättyneelläkin tilikaudella hoidettu hyvin. Loppuvuodesta vaihtuvuuteen on saatu parannus, kun seurakuntaan palkattiin 27.11.2023 taluspäällikkö toistaiseksi voimassa olevaan virkasuhteeseen 60 % työajalla. Johtamisen tukena ovat hallintosääntö ja taloussääntö.</p> <p>Seurakunnalla ei ole vielä kiinteistöstrategiaa, mutta se tullaan tekemään tilikauden 2024 loppuun mennessä tai viimeistään vuoden 2025 alussa. Henkilöstösuunnitelmaa ei olet tarpeen laatia, koska henkilöstön määrä on alle 20 henkeä.</p> <p>Vehmaan seurakunta ja sen luottamushenkilöt ovat aktiivisesti edistäneet yhteistyön kehittämistä lähiseurakuntien kanssa. Luottamushenkilöt ja viranhaltijat ovat toimineet asiallisesti ja erittäin yhteistyökykyisesti myös tuomiokapitulin suuntaan</p>

<p>ongelmiin ja haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa</p>	<p>ajoittain haasteellisessakin tilanteessa, kun alkaneella tilikaudella jouduttiin pohtimaan tuomiokapitulin aloitetta Vehmaan seurakunnan lakkauttamisesta ja liittämisestä Uudenkaupungin seurakuntaan.</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna 	<p>Kokoaikaista henkilöstöä on 4 ja 3 osa-aikaista. Tilikauden aikana kirkkoherra ollut tuomiokapitulin määräämänä vuoden määräaikaisella virkasopimuksella. Nykyinen sopimus päättyy 31.12.2024. Taloushallinnon henkilöstö on omasta tahdostaan palkattu osa-aikaiseen työ- ja virkasuhteeseen. Suntion tehtävää on hoidettu osa-aikasairasloman vuoksi osin sijaista käyttäen.</p> <p>Työhyvinvointiin vaikuttavia asioita ovat olleet kysymys seurakuntalaon sisäilman laadusta, mutta tilanne on korjaantunut, kun ilmanvaihtohormit on siivottu ja pinnoitettu ja muita korjaustoimenpiteitä on tehty seurakuntatalolla. Sisäilmatutkimuksella on alkaneella vuodella saatu vahvistus, että tilat ovat käyttökelpoiset. Henkilöstöllä on parin viimeisen vuoden aikana ollut epävarmuutta seurakunnan tulevaisuudesta, kun liitosneuvotteluja on käyty ja varmuutta itsenäisen seurakunnan olemassaolosta ei ole ollut. Tilanne on rauhoittunut alkaneen vuoden alussa, kun tuomiokapituli antoi lisäaikaa seurakuntaliitosasiassa.</p> <p>Henkilöstön rekrytoinnissa on löytynyt hakijoita.</p>

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Seurakuntatalouden tilanne vuonna 2023
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,00 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos 2023 ilman kertaluonteisia eriä on 43 351,00 euroa ylijäämäinen.</p> <p>Kirkollisveroprosentti on 1,85 %.</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 390 445,50 euroa.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>Maksuvalmius on 169 päivää tilinpäätöksessä 2023. Vuonna 2022 maksuvalmius oli 153 päivää.</p>
<p>4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>	<p>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.</p>

2 HALLINTO

KIRKKOVALTUUSTO 2023 -2026

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä.

Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023 - 2026 on valittu Elina Heino ja varapuheenjohtajaksi Simo Virtanen. Kirkkovaltuustossa on 15 jäsentä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden 2023 aikana neljä kertaa.

Kirkkovaltuuston jäsenet ja muut osallistujat sekä osallistumiskerrat kokouksiin

Elina Heino	puheenjohtaja	4 / 4
Simo Virtanen	varapuheenjohtaja	3 / 4
Ahokas Olli-Pekka	jäsen	3 / 4
Amperla-Hirvonen Tiina	jäsen	1 / 4
Frosterus Kaarina	jäsen	3 / 4
Huovinen Antti	jäsen	3 / 4
Kankkio Tina	jäsen	4 / 4
Leppälehto-Suomi Bettina	jäsen	4 / 4
Piilinen Pentti	jäsen	4 / 4
Ranta Susanna	jäsen	4 / 4
Saalasti Aila	jäsen	3 / 4
Saarinen Antti	jäsen	4 / 4
Santanen Rita	jäsen	4 / 4
Skog Reija	jäsen	3 / 4
Virtala Kaisa	jäsen	4 / 4
Lehto Seppo	varajäsen	1 / 4
Mäkelä Nina	varajäsen	1 / 4
Järvinen Ilkka	vt. kirkkoherra	1 / 4
Kemppainen Jukka	vt. kirkkoherra	1 / 4
Leeste Tuija	vt. kirkkoherra	2 / 4
Elias Leena	taluspäällikkö	3 / 4
Luotonen Riitta	taluspäällikkö	1 / 4
Simola Hanna	toimisto- ja taloussihteeri	3 / 4

Kirkkovaltuuston sihteerinä toimi kahdessa ensimmäisessä kokouksessa toimisto- ja taloussihteerinä Hanna Simola ja yhdessä talouspäällikkö Leena Elias, ja vuoden viimeisessä kokouksessa talouspäällikkö Riitta Luotonen.

Kirkkovaltuuston tärkeimpiä päätöksiä

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat:

- *henkilövalinnat*; kirkkovaltuuston puheenjohtajien ja sihteerin (talouspäällikkö) sekä kirkkoneuvoston jäsenten (6 kpl) ja varajäsenten (6 kpl) valinta, diakoniatyön johtokunnan puheenjohtajan, jäsenten (6 kpl) ja varajäsenten (5 kpl) valinta sekä suhteellisten vaalien vaalilautakunnan jäsenten valinta
- *seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen*
- *tilinpäätöksen vahvistaminen*
- *vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille*
- *kirkollisveroprosentista päättäminen: 1,85 %*
- *tilintarkastusyhteisön valinta*; BDO Auditor Oy, päävastuullinen tilintarkastaja JHT, HT Mark Lassfolk
- *hallintosäännön 2024 vahvistaminen*
- *taloussäännön 2024 päivittäminen*
- *hautapaikkamaksujen vahvistaminen vuodelle 2024*

Lisäksi kirkkovaltuusto päätti kirkonkylän seurakuntatalon myynnistä heinäkuun 2023 kokouksessaan. Seurakuntatorakennuksen ja määräalan (Pappila, 918-470-1-2, RN.o 1:2 noin 1 ha) kauppahinta oli 28 280,00 euroa.

Kirkkovaltuuston aloitteet ja tehdyt toimenpiteet

Kirkkovaltuustossa 11.1.2023 tehtiin aloite, että Vehmaan seurakuntaan valittaisiin maallikotilintarkastajan toimi. Asiaa ei ole edistetty.

KIRKKONEUVOSTO 2023 -2026

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä.

Vehmaan kirkkoneuvossa on 8 jäsentä. Kirkkoneuvoston puheenjohtaja toimii seurakunnan kirkkoherra ja hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kirkkovaltuuston puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajalla on läsnäolo-oikeus kirkkoneuvoston kokouksissa. Vuosiksi 2023 -2026 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 11 kertaa.

Kirkkoneuvoston jäsenet ja muut osallistujat sekä osallistumiskerrat kokouksiin

Järvinen Ilkka, vt. kirkkoherra	puheenjohtaja	03 / 11
Kemppainen Jukka, vt. kirkkoherra	puheenjohtaja	04 / 11
Leeste Tuija, vt. kirkkoherra	puheenjohtaja	04 / 11
Huovinen Antti	varapuheenjohtaja	10 / 11
Ahokas Olli-Pekka	jäsen	07 / 11
Leppälehto-Suomi Bettina	jäsen	04 / 11
Ranta Susanna	jäsen	10 / 11
Saarinen Antti	jäsen	08 / 11
Santanen Rita	jäsen	10 / 11
Virtala Kaisa	jäsen	07 / 11
Piilinen Pentti	henkilökoht.varajäsen	01 / 11
Lehto Seppo	henkilökoht. varajäsen	01 / 11
Skog Reija	henkilökoht. varajäsen	06 / 11
Saalasti Aila	henkilökoht. varajäsen	00 / 11
Amperla-Hirvonen Tiina	henkilökoht. varajäsen	01 / 11
Kankio Tiina	henkilökoht. varajäsen	01 / 11
Frosterus Kaarina	henkilökoht.varajäsen	01 / 11
Heino Elina	kirkkovaltuuston pj.	11 / 11
Virtanen Simo	kirkkovaltuuston varapj.	09 / 11
Elias Leena	taluspäällikkö	05 / 11
Laaksonen Sari	taluspäällikkö	02 / 11
Luotonen Riitta	taluspäällikkö	02 / 11
Simola Hanna	toimisto- ja taloussihteer	07 / 11
Laine Minttu	nuorten edustaja	01 / 11

Kirkkoneuvoston puheenjohtajana ovat toimineet vt. kirkkoherrat virkamääräystensä mukaisesti, ja sihteerinä on ollut kulloinkin virassa ollut taluspäällikkö, ostopalveluna ostetun palvelun tuottaja tai toimisto- ja taloussihteer. Toimisto- ja taloussihteer Hanna Simola oli neljän ensimmäisen kokouksen sihteer, jonka jälkeen heinäkuisen kokouksen sihteerinä toimi Mynämäen taluspäällikkö Leena Elias. Määräaikainen taluspäällikkö Sari Laaksonen hoiti kahden kokouksen sihteerin tehtävät ja kolmen seuraavan kokouksen sihteerinä oli jälleen Hanna Simola. Joulukuun viimeisen kokouksen sihteerinä oli 27.11.2023 virkaan valittu taluspäällikkö Riitta Luotonen.

Kirkkoneuvoston johtoryhmä

Johtoryhmä kokoontuu tarvittaessa ennen kirkkoneuvoston kokouksia.

Johtoryhmän jäsenet

vt. kirkkoherrat Järvinen Ilkka, Leeste Tuija ja Kemppainen Jukka virkamääräystensä mukaisen ajan

talouspäälliköt Elias Leena, Korpi Paavo, Laaksonen Sari ja Luotonen Riitta virassaolo jaksojen mukaisesti

johtavat luottamushenkilöt: Heino Elina, Huovinen Antti ja Virtanen Simo

Työsuojelupäällikkö

Taluspäällikön johtosäännön mukaisesti työsuojelupäällikön tehtävä kuuluu taluspäällikölle. Vakituisen taluspäällikön puuttuessa kirkkoherra on merkitty työsuojelupäälliköksi, ja he ovat vuonna 2023 hoitaneet tehtävää virkamääräystensä aikojen mukaisesti, kunnes taluspäällikkö on valittu.

Järvinen Ilkka 11.11.2022 – 15.5.2023

Leeste Tuija 16.5.2023 – 31.8.2023

Kemppainen Jukka 10.10.2023-26.11.2023

Luotonen Riitta 27.11.2023 alkaen

Kirkkoneuvoston päätöksiä tilikaudella 2023

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat ja huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta. Valmisteltavissa asioissa kirkkolain edellyttämien asioiden lisäksi oli kirkonkylän seurakuntatalon ja Vehmaan asunto Oy:n myynnin esittäminen valtuustolle.

Kirkkoneuvosto on elokuun kokouksessaan pohtinut seurakunnan toimintaedellytyksiä ja jatkotoimia, koska loppuvuodesta 2022 valtuusto kirkkoneuvoston esityksestä poiketen ja liitosneuvotteluista huolimatta päätti, ettei seurakuntaliitosta tehdä Uudenkaupungin seurakunnan kanssa. Keskustelujen pohjalta ei kuitenkaan siinä vaiheessa tehty päätöksiä.

Turun arkkhiippakunnan tuomiokapituli nimesi 21.9.2023 Nousiaisten rovastikunnan seurakuntiin selvittäjän tekemään esiselvityksen neljän seurakunnan (Kustavi, Pyhäranta, Taivassalo ja Vehmaa) talouden tilasta seurakunnallinen toiminta ja henkilöstö huomioiden. Selvittäjäksi tuomiokapituli niemesi talousjohtaja organisaatiokonsultti Keijo

Haaviston. Esiselvityksen laatiminen alkoi selvittäjän vierailuilla seurakunnissa. Vehmaalla esiselvityksen laatija Keijo Haavisto kävi 10.10.2023, jolloin hän tutustui seurakunnan omistamiin kiinteistöihin ja keskusteli henkilöstön edustajien ja johtavien luottamushenkilöiden kanssa. Käynnin jälkeen neuvosto kuuli käyntiin osallistuneita ja kävi keskustelua esiselvityksen kulusta kokouksessaan 25.10.2023. Esiselvityksestä alkoi prosessi, jonka lopputulemana tuomiokapituli alkaneena vuonna teki aloitteen Kustavin, Taivassalon, Pyhärannan ja Vehmaan seurakuntien lakkauttamisesta ja liittämistä Uudenkaupungin seurakuntaan 1.1.2025 alkaen. Seurakuntien runsaan vastustuksen ja vastineiden vuoksi Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli kuitenkin päätti toukokuussa 2024 ottaa aikalisän, joka tarkoitti, ettei liitosta toteuteta suunnitellussa muodossa 2025 alusta. Prosessi on edelleen siis kesken ja edellyttää viranhaltijoilta ja luottamushenkilöiltä jatkossakin aktiivisuutta ja aikaa suunnitella seurakuntien välistä yhteistyötä ja tulevaa liitosta samalla kun viedään eteenpäin Rova30 hanketta.

Rova30 prosessin neuvottelukunta kokoontui muutamia kertoja kevään aikana, ja 6.6. kokouksessa Rova neuvottelukunta pyysi seurakunnilta kannanottoa eli kirjaamaan kolme asiaa, joista ei haluta luopua, ja yksi asia, johon haluttaisiin lisää. Vehmaan seurakunnan kirkkoneuvosto ilmaisi kannanotossaan, että haluamme säilyttää vähintään nykyisen ihmisläheisen toiminnan sekä toimintaan tarvittavan tilan. Neuvosto halusi myös toiminnan suunnittelun päätösvaltaa ja oman budjetoidun määrärahan toimintaan. Lisää haluttiin lapsi- ja nuorisotyöhön panostamista.

Vinkkilän seurakuntatalolle teetettiin Polygon Oy:n toimesta katselmus, jonka seurauksena neuvosto päätti tilata rakennuspalvelu Joni Lehtosen tekemään välikatossa tutkimuksia mahdollista kosteusvaurioista ja teettää ilmanvaihtokanavien kuntotutkimuksen, puhdistuksen ja pinnoituksen. Ilmanvaihtokanavat on tutkittu, puhdistettu ja pinnoitettu nuohooja Rauno Aaltosen toimesta päättyneen tilikauden aikana. Kosteusvaurioiden ja hajuhaittojen estämiseksi viemäriputkien ja ilmanvaihtoputkien läpivientejä tiivistettiin Joni Lehtosen toimesta.

Kirkkoneuvosto päätti kuluneena vuonna kolehtisuunnitelmasta ja kolehtien prosessikuvauksesta, työryhmien henkilöistä ja edustajista seurakunnan ulkopuolisiin kokouksiin. Lisäksi neuvosto on päättänyt lapsi- ja nuorisotyön ja lähetystyön työryhmien tehtävistä.

Hautapaikkamaksujen ja haudanhoitomaksujen päättäminen on ollut neuvoston listalla marraskuun kokouksessa, jossa maksut vahvistettiin vuodelle 2024.

Neuvoston työlistalla oli myös päättää kirkonkirjojen täydennysdigitointiin osallistumisesta. Neuvosto päätti olla mukana Porin aluekeskusrekisterin järjestämässä täydennysdigitoinnissa.

Kirkkoneuvosto päätti uusia Vehmaan kirkon virsikirjat (100 kpl). Alkaneella tilikaudella uusia virsikirjoja on hankittu myös Vinkkilän seurakuntatalolle.

Kirkkoneuvosto on vuoden 2023 ensimmäisessä kokouksessaan hyväksynyt Veni Energia konserniin kuuvan Yrittäjien Sähkönhankinta Oy:n tarjoaman yhteishankintamallin

1.1.2025 alkaen. Nykyinen malli on täysin kiinnitetyn hinnan malli. Muutoksella ei ole vaikutusta seurakunnan maksamaan palkkioon eikä sitovuuteen.

Neuvosto päätti myös kesäkahvila yrittäjästä, johon valittiin Mila Virtanen.

Henkilöstövalintoja neuvostolle osui useita tilikauden aikana. Neuvosto teki päätöksiä vt. kirkkoherran virkojen määräaikaisten täyttämistä tuomiokapitulin esitysten mukaisesti siten, että vuoden 2023 aikana virkaa oli hoitamassa kolme pappia; Tuija Leeste, Ilkka Järvinen ja nykyisin virassa oleva Jukka Kemppainen.

Taluspäällikön virkaa hoidettiin alkuvuodesta Mynämäen seurakunnalta ostopalveluna, ja taluspäällikön 60 % virkaan valittiin Paavo Korpi 13.6.2023 alkaen, mutta kirkkoneuvosto sai tehdä virkasuhteen koeaikapurkamisesta päätöksen jo 3.7.2023. Syksyllä virkaa hoiti Nousiaisten entinen taluspäällikkö Sari Laaksonen määräaikaishallinnalla sopimuksella, ja elokuun kokouksessa päätettiin laittaa virka uudelleen auki. Taluspäällikön toistaiseksi voimassa olevaan virkaan 60% työajalla valittiin Riitta Luotonen, ja hän aloitti tehtävässään 27.11.2023.

Kanttorin virka julistettiin avoimeksi kanttorin virassa virkavapaalla olleen kanttori Hanna Pishron irtisanouduttua 2.1.2024 alkaen. Kanttorin virkavapauden ajalla kanttorin tehtävää hoiti Sirkku Niemi. 2023 vuoden viimeisessä neuvoston kokouksessa valittiin tehtävään Paimion kanttori Juhani Koponen, mutta hän ei ottanut virkaa vastaan. Uusi kanttori aikaisemmin Nousiaisten kanttorina ollut Virpi Vähäpassi valittiin alkaneella vuodella 2024 virkaan. Neuvoston valitsemassa kanttorin viran haastatteluryhmässä olivat johtoryhmän jäsenet ja kuoron edustajana Rita Santanen.

Kirkkoneuvoston alaiset johtokunnat ja työryhmät sekä Vehmaan seurakunnan edustus muissa seurakunnan ulkopuolisissa hallintoelimissä

Diakoniatyön johtokunta

Mäkelä Nina	puheenjohtaja
Theis Kaarlo	varapuheenjohtaja
Ahokas Olli- Pekka (kn edustaja 23-24)	jäsen
Alastalo Tiina	jäsen
Frosterus Kaarina	jäsen
Kankkio Tiina	jäsen
Lehto Seppo	jäsen
Lindström Minna	varajäsen
Kaskinen Pirjo	varajäsen
Suominen Tuija, diakoni	esittelijä / sihteeri

Lapsi- ja nuorisotyön työryhmän 2023 -2024 jäsenet (5) ja varajäsenet (2)

Vähintään yhden jäsenen oltava kirkkoneuvoston edustaja.

Lehtonen Katja	jäsen
Leppälehto-Suomi Bettina (kn)	jäsen
Liesegang-Laiho Heidi	jäsen
Lindström Minna	jäsen
Ranta Susanna (kn)	jäsen
Huovinen Antti (kn)	varajäsen
Virtala Kaisa (kn)	varajäsen
Suominen Tuija, diakoni	esittelijä / sihteeri

Lähetystyön työryhmän 2023-2024 jäsenet (5) ja varajäsenet (2)

Vähintään yhden jäsenen oltava kirkkoneuvoston edustaja.

Alastalo Lassi	jäsen
Alastalo Merja	jäsen
Mäkitalo Arja	jäsen
Piilinen Pentti	jäsen
Santanen Rita	jäsen
Lehto Jaakko	varajäsen
Lehto Seppo	varajäsen
Suominen Tuija, diakoni	esittelijä / sihteeri

Kiinteistötyöryhmän jäsenet 2023 -2024

Saarinen Antti	puheenjohtaja
Alastalo Lassi	jäsen
Heinonen Antti	jäsen
Virtanen Simo	jäsen

Edustaja asunto-osakeyhtiöiden kokouksissa

kirkkoherra	As Oy Turun Kaskenportti
Ahokas Olli-Pekka	Vehmaan asunto Oy
	Asunto Oy Jampinsato

Edustajat Nousiaisten rovastikunnan talous- ja toimintaneuvottelutyöryhmässä (4, joista vähintään 2 luottamushenkilöä)

Työryhmään osallistuu kulloinkin virassa oleva kirkkoherra.

Heino Elina
Huovinen Antti
Järvinen Ilkka, vt.kirkkoherra
Virtanen Simo

Porin aluekeskusrekiserin yhteistyöryhmän jäsen ja varajäsen

Yhteistyöryhmän jäsenet valitaan kahdeksi vuodeksi. Viimeisin valinta ajalle 2024-2025 on tehty neuvostossa 22.11.2023.

kirkkoherra	jäsen
taluspäällikkö	varajäsen

Kirkkoneuvoston aloitteet ja tehdyt toimenpiteet

Kirkkoneuvoston jäsenet eivät ole tehneet aloitteita kaudella 2023.

TILINTARKASTUSYHTEISÖ 2023 - 2026

BDO Audiator Oy, päävastuullinen tilintarkastaja Mark Lassfolk, JHT, HT

Tarkastus tehdään osakauden tilintarkastuksena 2 pv ja varsinaisena tilinpäätöksen tilintarkastuksena 2 pv eli yhteensä 4 päivää tilikaudessa. Mikäli tarkastajia tulee 2 henkeä, päiviä on kaksi.

3 HENKILÖSTÖ

Kertomusvuoden lopussa Vehmaan seurakunnan palveluksessa on ollut yhteensä 19 henkilöä, keskimääräinen henkilöstömäärä tilikaudella oli 8 henkilöä.

vt. kirkkoherra	Ilkka Järvinen	15.11.2022 – 30.09.2023, josta virkavapaalla 16.05.-31.08.2023
vt. kirkkoherra	Tuija Leeste	16.05.-31.08.2023
vt. kirkkoherra	Jukka Kempainen	01.10.2023 alkaen
vt. taluspäällikkö	Leena Elias	10.10.2022 –30.06.2023
taluspäällikkö	Paavo Korpi	07.06.2023 - 03.07.2023

talouspäällikkö	Sari Laaksonen	10.07.2023 – 10.09.2023
talouspäällikkö	Riitta Luotonen	27.11.2023 alkaen
diakoni	Tuija Suominen	01.04.2021 alkaen
kanttori – tiedottaja	Hanna Pishro	01.03.2018 -02.01.2024, josta virkavapaalla 1.8.2023-2.1.2024
kanttori - tiedottaja	Sirkku Niemi	01.08.2023 – 31.12.2023
seurakuntamestari	Anita Soranko	01.04.2021 alkaen
seurakuntamest. sijainen	Simo Virtanen	01.04.2021 alkaen
seurakuntamest. sijainen	Maria Kauppinen	01.01.2023 – 09.04.2024
siivooja-vahtimestari	Saija Kiviniemi	1.3.2018 - 11.2.2024
toimisto- ja taloussihteeri	Hanna Simola	1.5.2021 alkaen
hautausmaatyöntekijä	Alexi Soikkeli	2.5.-31.10.2023
hautausmaatyöntekijä	Annika Suomi	2.5.-31.10.2023
hautausmaan kesä- työntekijät	Eetu Susi	5.6.-23.6.2023
	Aada Launtanala	26.6.-14.7.2023

Henkilöstön määrä työaloittain

Työala	2023
Seurakuntapapisto	1
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijä	1
Seurakuntamestari	1
Hautausmaatyöntekijät	2
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Muut seurakuntatyöntekijät	1

Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
▲			
▣ Palkat ja palkkiot	-257,230.82	-262,592.05	-263,090.65
▣ Eläkekulut	-44,118.77	-53,730.75	-54,512.11
▣ Muut henkilösivukulut	-6,645.97	-4,869.75	-10,759.72
▣ Saadut henkilöstökorvaukset	7,825.64	8,847.48	1,725.43
▣ Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0.05	-733.16	3,000.00
▣ YHTEENSÄ	-300,169.87	-313,078.23	-323,637.05
▣ Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-2,778.73	-3,728.68	-3,718.00
▣ Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-778.78	-2,462.00	-1,539.00
▣ Työterveyshuolto	-1,065.10	-581.80	-861.05
▣ YHTEENSÄ	-4,622.61	-6,772.48	-6,118.05

Työhyvinvointi

Henkilöstön työterveyshuolto on Varsinais-Suomen hyvinvointialueen Uudenkaupungin terveyskeskuksessa. Vehmaan seurakunnan työterveys-huollon sopimus kattaa työhöntulotarkastuksen ja työterveyshoitajan ja -lääkärin vastaanotot.

Henkilöstölle järjestettiin jouluruokailu Tuomaksen tuvalla Mynämäessä.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Henkilöstökulujen osuus verotulokertymästä on ollut kolmena peräkkäisenä vuonna laskeva, ja erityisesti päättyneellä tilikaudella, jolloin verotulokertymä oli poikkeuksellisen suuri.

	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	-300 170	-313 078	-323 637
Verotulot	504 504	440 547	441 147
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	59,50 %	71,07 %	73,36 %

4 JÄSENMÄÄRÄ

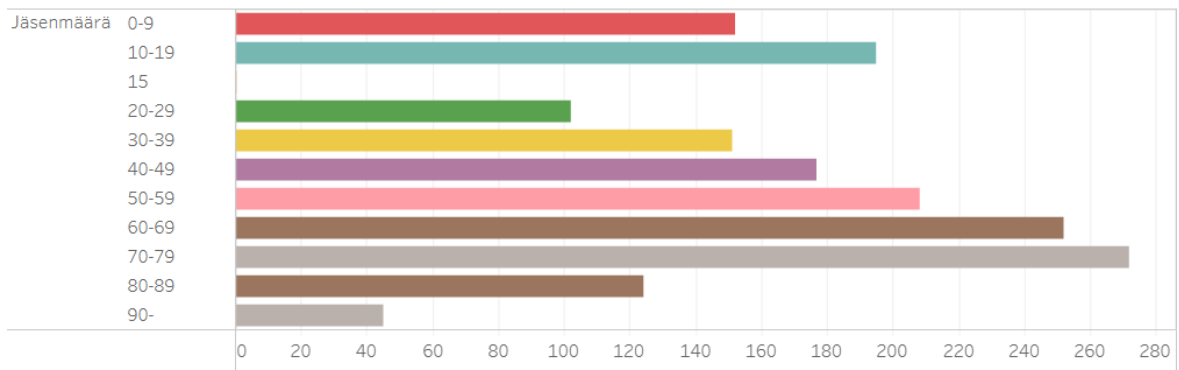
Jäsentilasto, toteutuma 2019 -2023

	2023	2022	2021	2020	2019
Jäsenmäärä vuoden alusta	1725	1777	1817	1858	1868
Kastetut	12	12	13	12	14
Kuolleet	29	46	26	34	23
Seurakuntaan muuttaneet	80	82	70	88	105
Seurakunnasta muuttaneet	97	75	81	94	95
Kirkkoon liittyneet	7	0	7	8	8
Kirkosta eronneet	23	29	25	21	19
Jäsenmäärän muutos kauden alusta	-47	-52	-40	-41	-10
Jäsenmäärä vuoden lopussa	1678	1725	1777	1817	1858

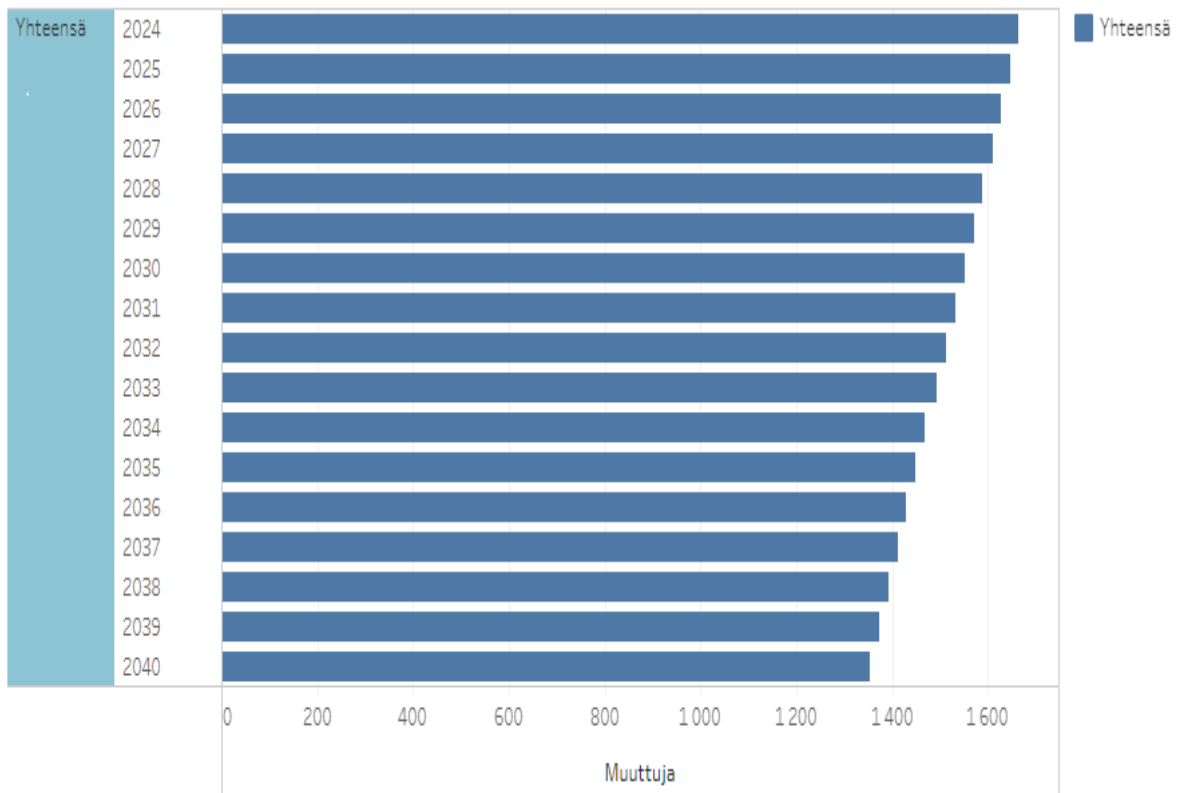
Jäsenten ikäjakauma vuonna 2023

Vehmaan seurakunnan jäsenmäärä jakautuu seuraavasti:

ikävuodet	jäsenmäärä
0 - 9	152
10 - 19	195
20 - 29	102
30 - 39	151
40 - 49	177
50 - 59	208
60 - 69	252
70 - 79	272
80 - 89	124
90 -	45



Jäsenmäärän ennuste 2024-2040



Jäsenmäärän ennusteen mukaan arvioidaan 2040 Vehmaan seurakunnassa olevan noin 1355 jäsentä eli jäsenmäärän arvioidaan laskevan 16 vuodessa noin 310 jäsenellä.

5 SISÄINEN VALVONTA

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla.

Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edeltävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Kirkkoneuvoston apuna on toiminut johtoryhmä vuoden 2017 keväästä alkaen.

Kirkkoneuvoston vuonna 2023 voimassa ollut ohjesääntö on vahvistettu kirkkovaltuustossa 16.11.2014 ja Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulissa 16.12.2015. Uuden 1.7.2023 vahvistetun kirkkolain mukaiset hallintosääntö ja talousääntö on vahvistettu kirkkovaltuustossa 27.12.2023. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvallan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Kirkkoneuvosto on valvonut taloussäännön noudattamista: sääntöjen noudattamista, valtuuksien antoa ja ajanmukaisuutta, maksatuksien oikeellisuutta, oikea-aikaisuutta ja oikeamääräisyyttä, talousarvion noudattamista ja sitovuustasossa pysymistä.

Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan viranhaltijapäätöksiin.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Vehmaan seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset. Pitkäaikaista pankkilainaa seurakunnalla ei ole, ja tilinpäätöshetkellä luotollisen pankkitilin luotto ei ole käytössä.

Vehmaan seurakunnan tietohallinnon palvelut on hankittu Turun arkkihiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se on seurakuntalaisen asioiden hoitamisen kannalta välttämätöntä.

Työterveyshuolto tekee tarvittaessa työpaikkaselvityksiä, ja varhaisen tuen malli on käytössä.

Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

6 TALOUDEN TUNNUSLUVUT

Tuloslaskelman tunnusluvut

Vehmaan seurakunnan toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuodesta 2022 vuoteen 2023 8,57 %-yksikköä. Tulo-kulusuhteeseen vaikuttivat tilikauden 2022 omakatteisen rahastojen alaskirjaukset ja niiden oikaisu tilikaudella 2023. Ilman näitä kirjauksia, toimintatuottojen lasku olisi ollut 9160,00. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %. Vehmaan seurakunnan vuosikatteen osuus poistoista oli 338,18 %, joten vuosikatteen määrä riittää hyvin kattamaan poistot.

Tunnusluku	2023	2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	21,28	29,85
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	338,18	360,48
Vuosikate (€ / jäsen)	60,13	61,78

*Toimintatuottojen osuus toimintakuluista % osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla. ($= 100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} + \text{-valmisteveraston lisäys/vähennys} + \text{valmistus omaan käyttöön})$).*

*Vuosikatteen osuus poistoista / %: Vuosikate jaettuna poistoilla * 100*

Vuosikate euroa/jäsen on tunnusluku tulo-rahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 22 627,66 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 271 056,79 euroa. Rahavaroihin lasketaan rahojen ja pankkisaamisten (177 050,55 eur) lisäksi rahoitusarvopaperit.

Seurakunnalla ei ollut investointeja tilikaudella 2023. Vuosimenoksi kirjattu kellotapulien korjaustyö, rahoitettiin seurakunnan varoilla. Tunnuslukua investointien tulo-rahoitus-% ei voida laskea päättyneellä tilikaudella.

Rahavarojen riittävyys oli 169 päivää.

Vehmaan seurakunnalla ei ole lainaa, joten lainanhoitokattea ei voida laskea.

Tunnusluku	2023	2022
Investointien tulo-rahoitusprosentti (%)	-	1015
Rahavarojen riittävyys (pv)	169	153
Lainanhoitokate	-	-

*Investointien tulo-rahoitusprosentti % , ($=100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)*

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksetut tilikaudella}$)

Lainanhoitokate ($= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 1 318 864,98 euroa. Tase vahvistui 136 19540 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 571 637,71 euroa, ja ne pienenevät poistojen ja kirkonkylän seurakuntatalon myynnin kirjauksen vuoksi yhteensä 30 403,61. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 325 621,89 euroa. Rahat- ja pankkisaamiset olivat tilikauden lopussa 177 050,55 euroa ja ne kasvoivat 57 086,44 euroa.

Oma pääoma kasvoi 73 249,58 eli tilikauden ylijäämän verran lisättynä voittovarojen kautta tilinpäätöksessä tehdyillä oikaisulla 2 186,77 euroa.

Vehmaan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyyppilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole tilinpäätöksessä 2023 korollista lainaa.

Tunnusluku	2023	2022
Omavaraisuusaste (%)	93,14	91,40
Rahoitusvarallisuus (€ / jäsen)	159,53	123,30
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	8,70	9,92
Lainakanta (€ / jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste % (= $100 * (\text{oma pääoma} + \text{poistoero} + \text{vapaaehtoiset varaukset} - \text{ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{koko pääoma} - \text{toimeksiantojen pääomat} - \text{saadut ennakot})$).

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ($= (\text{saamiset} + \text{rahoitusarvopaperit} + \text{rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{jäsenmäärä}$).

Suhteellinen velkaantuneisuus % (= $100 * \text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot} / \text{käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa / jäsen (= $(\text{vieras pääoma} - (\text{saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{siirtovelat} + \text{muut velat})) / \text{jäsenmäärä}$).

7 KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYKSI JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEIKSI

Tilikauden tulos on 71 062,81 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 71 062,81 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille tilikauden yli/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 390 445,50 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Käyttötalousosa

Vehmaan seurakunnassa talousarvion sitovuustaso on pääluokka. Kirkkoneuvosto vastaa pääluokkatasolla nettomenoista kirkkovaltuustolle. Johtokunnat ja viranhaltijat vastaavat kirkkoneuvostolle nettomenoista kustannuspaikkatasolla.

Käyttötalousosa	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	60 201,00		60 201,00	85 087,53	-24 886,53	141,30
Toimintakulut (ulkoiset)	-477 973,00		-477 973,00	-541 850,45	63 877,45	113,40
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-417 772,00		-417 772,00	-456 762,92	38 990,92	109,30
.						
Toimintatuotot (sisäiset)				129 600,12	-129 600,12	0,00
Toimintakulut (sisäiset)				-129 600,12	129 600,12	0,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-417 772,00		-417 772,00	456 762,92	38 990,92	109,30
.						
Poistot ja arvonalentumiset	-29 195,00		-29 195,00	-29 835,42	640,42	102,19
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				-18 365,87	18 365,87	0,00
Sisäiset vyörytyserät				-44 283,03	44 283,03	0,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-446 967,00		-446 967,00	-549 247,24	102 280,24	122,90

HALLINTO (pääluokka 1)

1 - Hallinto	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	700,00		700,00	1 422,43	-722,43	203,20
Toimintakulut (ulkoiset)	-73 976,00		-73 976,00	-93 209,75	19 233,75	126,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-73 276,00		73 276,00	-91 787,32	18 511,32	125,26
.						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)				-5 951,94	5 951,94	0,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-73 276,00		-73 276,00	-97 739,26	24 463,26	133,39
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät				98 303,96	-98 303,96	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-73 276,00		-73 276,00	564,70	-73 840,70	-0,77

HALLINNON TEHTÄVÄALUE JA SITOVIEN TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN TEHTÄVÄALUEITTAIN

HALLINTOELIMET 1011010000

Kirkkovaltuusto 1011010120, kirkkoneuvosto 1011010120 ja johtokunnat

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johdosta ja ylimmästä päätöksenteosta.

Tehtävä Seurakunnan hallinnon asioiden valmistelu ja päättäminen luottamuselimenjohto-/ohjesäännön mukaan.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022-2024

Seurakunnan tulevaisuuden pohdinta. Miten tulevaisuudessa edetään seurakuntaliitosasiassa, seurakuntien välisessä yhteistyössä ja Rova30 hankkeen kanssa. Miten taataan, että seurakuntaelämä säilyy elävänä myös tulevina vuosina muutosten keskellä.

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Vuonna 2023 hallintoelimet ovat olleet aktiivisia toimijoita, kun Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulin määräämä selvitysmies on tehnyt katselmuksen Vehmaalla ja pyytänyt aineistoja selvityksensä tueksi. Selvitysmiehen tekemään esiselvitykseen otettiin oma-aloitteisesti kantaa ja toimitettiin tuomiokapitulille vastine esiselvitykseen ja kaavailtuun liitokseen jo ennen

tuomiokapitulin tekemää päätöstä. Alkaneella tilikaudella 2024 jatkettiin aktiivista toimintaa antamalla vastine aloitteeseen liitoksesta ja kerättiin nimiä adressiin. Lisäksi luottamushenkilöt olivat henkilökohtaisesti yhteydessä tuomiokapitulin vaikuttajiin.

1011050000 TALOUSHALLINTO JA HENKILÖSTÖHALLINTO (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

Kirkkoneuvoston apuna hallinnon, talouden ja omaisuuden hoitamisessa ovat talouspäällikkö ja toimisto- ja taloussihteeri, jotka muodostavat taloustoimiston.

Tehtävä

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti, toimistopalvelut sekä hautaustoimen hallinto.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus ja työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut.

Resurssit

Toimistotilat kirkkoherranvirastossa/pappilassa, Kirkonkyläntie 220, 23210 Vehmaa.

Taloustoimiston tehtäviä hoitaa talouspäällikkö ja talous- ja toimistosihteeri. Talouspäällikön irtisanouduttua, Mynämäen seurakunnan kanssa tehtiin sopimus talouspäällikköpalveluiden ostamisesta 2022, ja sopimus jatkui kesään 2023. Kesän 2023 rekrytoinnin epäonnistuttua, palkattiin määräaikainen talouspäällikkö, kunnes valittiin talouspäällikkö 60 % työajalla 27.11.2023 alkaneeseen virkasuhteeseen. Talous- ja toimistosihteerin tehtävä on 50 %. Talouspäällikkö ja talous- ja toimistosihteeri voivat sijaistaa tarvittaessa toisiaan.

Kirkon palvelukeskus hoitaa lain nojalla kirjanpidon, ostolaskut, ostoreskontran, myyntilaskut, myyntireskontran, käyttöomaisuuskirjanpidon, palkanlaskennan, matka- ja kululaskut sekä niiden liittyvän maksuliikenteen vastuujakotaulukon mukaisesti. Alkaneena vuonna on laajennettu palvelu lopetettu, joten mm. ostoreskontra hoidetaan itse.

Status Premium ohjelma on hautaustoimen ja hautaushoitorahaston tarpeita varten. Statuksen kirjanpito- ja palkanlaskentaohjelmien tallennus, käyttö ja katseluoikeus historiatietoihin. Power BI raporttiohjelma on käytössä. Tekstinkäsittely- ja taulukkolaskenta ohjelmat ovat käytävissä. Kiinteistöjen rekisterin ylläpidossa käytetään Haahtelan Basis kiinteistöhallinta ohjelmaa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022–2024

Seurakunnan toimintaedellytysten turvaaminen, kiinteistöjen huoltoon ja kustannuksiin varautuminen, väheneviin verotuloihin varautuminen.

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Kirjanpidon epätarkkuuksien hoitaminen kuntoon tilinpäätöksessä 2023.

Seurakuntatalon korjaustyöt on aloitettu ja kirkon ikkunaremonttia on selvitelty alkaneella tilikaudella.

TILINTARKASTUS 1011050130

Tehtävä

Seurakunta on sopimus tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy:n kanssa, ja päävastuullinen tilintarkastajana on Mark Lassfolk , JHT, HT.

KIRKONKIRJOJENPITO 1011080181 JA KIRKKOHERRANVIRASTO 1011080182

Tehtävä

Kirkonkirjoihin liittyvät tehtävät ovat keskitetyt 1.9.2021 alkaen Porin aluekeskusrekisterin hoidettavaksi. Kirkkoherranvirasto huolehtii toimituksiin liittyvästä asiakaspalvelusta.

Henkilöstöresurssit

Toimisto- ja taloussihteeri ja kirkkoherra

Tavoitteet 2023 ja tavoitteiden toteutumiseen tähtäävät keinot

1. Seurakunnan tilojen ja toiminnan varausjärjestelmän muuttaminen sähköiseksi Katrina-ohjelmaan siirtymällä. Työntekijöiden perehdyttäminen järjestelmään
2. Seurakuntalaisten palveleminen hautaus-, vihki- ja kastetilaisuuksien järjestämisessä.
3. Arkiston järjestämisen jatkaminen sekä arkistoaineiston seulonta uusien määräysten mukaisesti.

Tavoitteiden toteutuminen

Katrina- järjestelmä on vuoden aikana palvellut hyvin seurakuntaa ja työntekijöitä. Seurakuntalaisia on myös hyvin voitu palvella kirkkoherranvirastossa. Arkiston järjestämisen tavoite on vain osittain toteutunut.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

2 - Seurakunnallinen toiminta	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 990,00		9 990,00	30 299,57	-20 309,57	303,30
Toimintakulut (ulkoiset)	-236 097,00		-236 097,00	-255 056,11	18 959,11	108,03
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-226 107,00		-226 107,00	-224 756,54	-1 350,46	99,40
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)				-122 649,48	122 649,48	0,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-226 107,00		-226 107,00	-347 406,02	121 299,02	153,65
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät				-119 965,49	119 965,49	0,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-226 107,00		-226 107,00	-467 371,51	241 264,51	206,70

JUMALANPALVELUSELÄMÄ 1012010211, HAUTAANSIUNAAMINEN 1012020212, MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET 1012030213

Tehtävä

Seurakunnan tehtävä on kirkkolain ja kirkkojärjestyksen mukaan jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten eli kasteiden, avioliittoon kirkollisten vihkimisten sekä hautaan siunaamisten järjestäminen oman seurakunnan alueella. (KL 1:2 ja KJ II osa)

Henkilöstöresurssit

Kirkkoherra, kanttori, suntio, diakoni

Toimitilat

kirkko, seurakuntatalo, kodit, muut tilat

Vapaaehtoiset

Ehtoollisavustajina ja muissa tehtävissä jumalanpalveluksissa toimivat eri-ikäiset seurakuntalaiset, seurakunnan kuorot ja muut musiikkiavustajat

Tavoitteet 2023

Valmistaudutaan kaikkiin tehtäviin huolella.

1. Säännöllisen sekä monipuolisen ja vaihtelevan jumalanpalveluselämän vaaliminen.
2. Osallisuuden vahvistuminen jumalanpalveluselämän kautta. Osallisuudella tarkoitetaan yksilön merkityksellisyyden ja kuuluvuuden kokemusta, joka rakentaa ja ylläpitää suhdetta seurakunnan jäsenyyteen, yhteisön arvoihin ja normeihin sekä kulttuuriperintöön lisäten yhteenkuuluvuuden tunnetta ja vahvistaen yksilön identiteettiä.

Tavoitteiden toteutumiseen tähtäävät keinot

1. Jumalanpalvelussuunnitelma laaditaan huomioiden eri-ikäiset seurakuntalaiset järjestämällä vuoden kuluessa perhemessuja, nuorten messuja sekä muita erityis- jumalanpalveluksia.
2. Kaikenikäisten seurakuntalaisten rohkaiseminen toimimaan jumalanpalvelusavustajina sekä avustajien perehdyttäminen tehtäviinsä koulutuksen avulla.
3. Kirkollisten toimitusten luonnetta ja merkitystä pidetään esillä seurakunnassa. Toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa ja toimituksiin sekä toimituksiin valmistaudutaan huolella. Perheiden ja omaisten suunnittelutyötä helpotetaan laatimalla kastevihko ja päivittämällä hautausvihko.

Tavoitteiden toteutuminen

Sanajumalanpalvelukset (28) ja messut (38) vaihtelivat. Vuoden aikana oli myös perhe- ja koulujumalanpalveluksia sekä metsäkirkkoja, kansanlaulukirkko ja joululaulukirkko.

Jumalanpalvelusavustajien koulutusta ei vuoden aikana järjestetty.

Toimitusten etukäteiskeskustelut onnistuivat, ja niiden kautta voitiin myös seurakuntalaisia aktivoida.

Kastevihkoa ei laadittu. Tavoitteet täyttyivät osittain.

Vuonna 2023 hautaan siunattiin 29 henkilöä.

Hautaustilasto	2023	2022	2021
Hautaan siunaaminen	29	42	29
Läsnä	1033	1619	797
Arkkuhautaus	20	20	9
Uurnahautaus	9	17	14
Sirottelu	2	6	7
Uurna muualle		1	4
Uurna muualta	7	5	

MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET 1012050214

Tehtävä

Kirkon sanomasta kertominen koko seurakunnan alueella. Muut seurakuntatilaisuudet kattaa seurakuntatyön tapahtumat ja tilaisuudet, joiden kohdentaminen muille tehtäväalueille ole luontevaa. Muihin seurakuntatilaisuuksiin kuuluvat mm. kinkerit, kesähartaudet, kylätilaisuudet sekä eri toimijoiden kanssa yhteistyössä järjestettävät tapahtumat.

Henkilöstöresurssit

Kirkkoherra, kanttori, suntio, diakoni, vapaaehtoiset

Toimitilat

kirkko; seurakuntatalo; Myllyjärven leirimaja

Tavoitteet 2023

Laadukkaita kohtaamisia seurakuntalaisten kanssa yhdessä vapaaehtoisten kanssa.

Tavoitteiden toteutuminen

Vuoden aikana on voitu järjestää erilaisia tapahtumia ja olla mukana myös eri tapahtumissa, joissa seurakuntalaisten tapaaminen on ollut arvokasta. Yhteistyö mm. kyläyhdistysten kanssa on toteutunut. Kinkerit on voitu järjestää. Yhteistyö isänmaallisten juhlien kohdalla kunnan ja perinnetoimikunnan kanssa on ollut merkittävää.

TIEDOTUS JA VIESTINTÄ 1012100215

Tehtävä

Seurakunnan tiedotuksen tavoitteena on välittää ajankohtaista tietoa, hoitaa seurakunnan viestintää, kampanjoita ja suhteita mediaan. Viestintä tukee kirkollista ja uskonnollista vuoropuhelua seurakunnassa ja yhteiskunnassa luterilaisen arvopohjan mukaisesti ja pitää uskoa, kristillisiä ja kirkollisia näkökohtia esillä mediassa. Seurakunnan sisäisen ja ulkoisen tiedonkulun sujuvuus edesauttaa seurakunnan toiminnan ja tapahtumisen toteutumisen ongelmitta vaihtuvista tilanteista huolimatta.

Resurssit

Seurakunnan viestinnästä ja kriisiviestinnästä vastaa kirkkoherra. Lisäksi henkilöstöresurssina ovat tiedottaja (20 %) sekä talouspäällikkö ja toimisto- ja taloussihteeri.

Kukin työala vastaa omasta tapahtumatiedotuksestaan.

Keskeisiä tiedotusmuotoja ovat seurakunnan verkkosivut, Facebook-sivut ja paikallislehti Vakka-Suomen Sanomat. Perinteisiä tiedotusmuotoja edustavat seurakunnan ilmoitustaulut, kirkossa luettavat ilmoitukset sekä neljännesvuosittain ilmestyvä kuntatiedote.

Henkilöstöresurssit

kirkkoherra, kanttori-tiedottaja (20%) ja osa-aikainen talouspäällikkö ja toimistosihteeri. Kukin työntekijä vastuussa oman työalansa tiedotuksesta.

Vapaaehtoisresurssit

Luottamushenkilöt, kaikki seurakuntalaiset

Tavoitteet 2023

1. Seurakunnan perustehtävistä ja toiminnoista viestiminen ajankohtaisella ja seurakuntalaiset tavoittavalla tavalla.
2. Luottamushenkilöiden ja seurakunnan työntekijöiden välisen viestinnän ja yhteistyön kehittäminen.
3. Toimintavarmuus ja resurssien riittäminen.

Tavoitteiden toteutumiseen tähtäävät keinot

1. Huolehditaan seurakunnan tiedotuksen ajantasaisuudesta eri viestintäkanavien (verkkosivut, lehtitiedotteet, ilmoitustaulut, sosiaalinen media) erityispiirteet huomioiden.
2. Uusien luottamushenkilöiden perehdyttämisen osana kerrotaan seurakunnan työntekijöiden työn sisällöstä ja siitä, miten luottamushenkilöt voivat omalta osaltaan tukea yhteistä työtä.
3. Ylläpidetään työntekijöiden valmiuksia huolehtimalla asianmukaisten työvälineiden ja ohjelmistojen käytettävyydestä sekä ajallisesta resurssista ja koulutuksesta.

Tavoitteiden toteutuminen

Tapahtumien ja ajankohtaisten teemojen mainonnassa pyrittiin tehokkaaseen ja tavoittavaan ennakkomainontaan huomioimalla niin perinteiset tiedotusmuodot kuin verkkoviestintä.

Facebook-sivuilla panostettiin tunnelmien välittämiseen tapahtumista niiden aikana ja jälkeen.

Koronapandemian myötä alkanutta jumalanpalvelusten striimausta päätettiin jatkaa. Työntekijöiden ajankäyttöä, suunnittelua ja tilastointia helpottava Katrina-kalenteri on ollut käytössä.

Mainittujen tavoitteiden ja ajankohtaisista asioista viestinnän ohella seurakunnan tiedotuksessa ja viestinnässä korostuivat edelleen koronatilanteeseen sekä liitosneuvottelujen edistymiseen liittyvä viestintä.

MUSIIKKI 1012200220

Tehtävä:

Musiikki on tärkeä osa seurakunnan toimintaa, ja se toimii yhteistyössä muiden työalojen kanssa: jumalanpalvelusten ja toimitusten lisäksi kanttori on mukana niin lapsi- ja perhetyön, rippikoulutyön kuin diakoniatyön toiminnassa. Musiikki toimii seurakunnan tilaisuuksissa evankeliumin edistäjänä ja yhteisöllisyyden synnyttäjänä ja luo osaltaan hyvää henkeä siellä, missä seurakunta on koolla.

Toimitilat ja välineistö

kirkko (urut ja piano); seurakuntatalo (piano); Myllyjärven leirimaja; lisäksi liikuteltava sähköpiano ja äänentoisto

Työntekijät

Kanttori (tiedotusta 20%) Vapaaehtoiset: kirkkokuoro, lapsikuoro Margareetan Mukulat, Laulupaja, muut vapaaehtoiset

Tavoitteet 2023

1. Musiikki kohtaa: monipuolinen käyttö jumalanpalvelus- ja seurakuntaelämässä.
2. Seurakunnan musiikkikasvatus seurakunnan jäseneksi kasvamisen polulla: musiikki perhetyössä, varhaiskasvatus- ja kouluyhteistyössä sekä lapsikuorolaisten osallisuuden tukeminen.
3. Musiikkiyhteistyöstä voimaa yli seurakuntarajojen.

Tavoitteiden toteutumiseen tähtäävät keinot

1. Suunnitellaan ja toteutetaan jumalanpalvelusten musiikkia monipuolisesti yhteistyössä kuorojen ja muiden yhteistyötahojen kanssa erityispyhät huomioiden.
2. Järjestetään konsertteja ja muita musiikkitilaisuuksia mahdollisuuksien mukaan.
3. Tuetaan kirkkokuoron ja lapsikuoron osallistumista rovastikunnalliseen ja piiri-yhteistyöhön (rovastikunnan yhteiskonsertit helmikuussa (lapsikuoro) ja maaliskuussa (kirkkokuoro) sekä piirin laulujuhlat toukokuussa harjoituksineen. Toteutetaan lasten laululeiri yhteistyössä lähiseurakuntien kanssa kesällä 2023.
4. Huolehditaan seurakunnan soittimista säännöllisten viritysten ja huoltotoimien avulla.

Tavoitteiden toteutuminen

Musiikkityöhön panostaminen näkyi positiivisessa valossa seurakunnan toiminnassa vuoden aikana huolimatta siitä, että Hanna Pishro jäi virkavapaalle 3.7. siirtyäkseen Uudenkaupungin seurakunnan kanttoriksi. Hänen työtään jatkoi vuoden loppuun asti Sirkku Niemi. Kirkkokuoro ja Margareetan Mukulat sekä muut musiikkiryhmät (mm. Laulupaja, Käsikellot) ovat kiitettävästi osallistuneet vuoden aikana eri jumalanpalveluksiin ja erilaisiin jumalanpalveluksiin sekä tilaisuuksiin.

Myös rovastikunnallista musiikkitoimintaa sekä kirkkomusiikkipiiriä koskevaa toimintaa on ollut.

Musiikkitilaisuuksia (mm. joululaulupolku) on ollut, konserttien määrä edelliseen vuoteen on laskenut. Kesällä Vehmaan kirkossa oli mm. Laitilan Jazzkirkko -konserttiin liittyvä konsertti. Kanttori on osallistunut isoiskoulutukseen ja rippikoulutyöhön. Samoin hän on pitänyt tiiviisti yhteyttä kunnan koulutoimeen. Yhteiskunnallisissa juhlissa (mm. Itsenäisyyspäivä) seurakunnan musiikkityö ollut vahvasti läsnä (kunnan kulttuuritoimi).

PERHEKERHOTYÖ 1012380232, VARHAISNUORISOTYÖ 1012330237, PARTIO 101234020235, RIPPIKOULU 1012350235 JA NUORISOTYÖ 1012360236

Tehtävä

Tuetaan lasten ja nuorten kokonaisvaltaista kasvua kristittyinä sekä kotien ja vanhempienkasvatustehtävää. Kohdataan jokainen ainutlaatuisena, Jumalan luomana ihmisenä.

Resurssit

Toimitilat

Kirkko, seurakuntatalo, Myllyjärven leirimaja ja partiokolo

Vapaaehtoistyö

Lapsi- ja nuorisotyön työryhmä, nuorten vaikuttajaryhmä ja muut vapaaehtoiset vastuunkantajat

Työntekijät

diakoni 30 % (nuorisotyö ja isostoiminta sekä lapsi- ja nuorisotyön työryhmä), kirkkoherra (rippikoulutyö, toteutus kaikkien työntekijöiden kanssa), kanttori (musiikkikasvatus, lapsi- ja nuorisotyön työryhmä, kouluyhteistyö)

Tavoitteet 2023

1. Lisätä aktiivista osallisuutta eri-ikäisten lasten ja nuorten sekä perheiden parissa
2. Toteuttaa rippikouluopetusta täysipainoisesti seurakunnan rippikoulu-suunnitelmaa noudattaen.
3. Innostaa nuoria sekä nuoria aikuisia seurakuntaan isoistoiminnan ja nuorten vaikuttajaryhmän kautta.

Tavoitteiden toteutumiseen tähtäävät toimet

1. Toteutetaan eri kohderyhmät huomioivaa lapsi- ja perhetyötä resurssien mukaan seurakunnan Polku -toimintamallin mukaisesti ja lapsiperheille kohdennetun kyselyn tulokset huomioiden (mm. perhekahvilatoiminta, leirit toiminta, 10 -synttärit)
2. Järjestetään perhejumalanpalveluksia ja kaikille avoimia perhetapahtumia vuosisuunnitelman mukaisesti.
3. Tarkennetaan ja toteutetaan kunnan varhaiskasvatuksen sekä koulun

kanssa tehtyä yhteistyösuunnitelmaa.

4. Laaditaan ja toteutetaan rippikoulun vuosisuunnitelma- rinnakkain isoiskoulutuksen kanssa.

5. Seurakunnassa toimivat isoistoimintaryhmä sekä nuorten vaikuttajaryhmä.

Tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2023 aikana ei seurakunnassa ollut päiväkerhotoimintaa. Sen sijaan perhekerhotyössä oli iltaperhekahvila, joka toteutettiin yhdessä MLL:n kanssa.

Lastenleiri toteutettiin kesäkuussa yhdessä kunnan kanssa. 10 -synttärit toteutuivat samoin. Perheiden laskiaisrieha toteutettiin helmikuussa.

Kunnan ja koulun kanssa tehtyä yhteistyösopimusta toteutettiin vuoden aikana toteutettiin. Isoiskoulutus ja rippikoulu toteutuivat suunnitelman mukaisesti. Seurakunnan ja partion yhteistyö jatkui perinteisesti.

Tavoitteet toteutuivat pääsääntöisesti ottaen huomioon työntekijäresurssit.

DIAKONIA 1012410241

Tehtävät

Diakoniatyössä on kyse koko seurakunnan, sen jäsenten ja työntekijöiden, tehtävästä ja elämisen tavasta. Diakonityö perustuu kristilliseen ihmiskäsitykseen ja uskoon. Se on kaikkea kristillisiin arvoihin perustuvaa hyvän tekemistä ja jakamista, arvopohjana on välittäminen, luottamus, yhteisöllisyys ja sosiaalinen oikeudenmukaisuus. Tarkoituksena on avun antaminen erityisesti niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavoin auteta tai ovat muutoin kestävämmässä tilanteessa elämässään.

Diakoniatyö auttaa kaikkia uskoon tai kirkon jäsenyyteen katsomatta. Auttaminen on kokonaisvaltaista - henkistä, hengellistä, sosiaalista ja taloudellista. Diakonian viranhaltija tekee hengellistä työtä ja diakonista asiantuntijuutta, tuottaa ja kehittää palveluja seurakunnassa sekä on mukana paikallisissa, seudullisissa ja yhteiskunnallisissa verkostoissa.

Diakonin virkaan kuuluvia tehtäviä: vastaanottotyö, taloudellinen avustaminen ja ruoka-apu, tiedottaminen ja viestintä, hengellinen työ ja sielunhoito, saattohoito, kriisityö, kotikäynnit ja laitospöytävierailut, onnittelukäynnit, joulutervehdykset, Yhteisvastuukeräyksen koordinointi, kehitysvammatyö, ryhmätoimintojen ohjaaminen, leirit ja retket sekä tapahtumat ja tilaisuudet.

Resurssit

Toimitilat

kirkko, seurakuntatalo, Myllyjärven leirimaja

Vapaaehtoistyö

Diakoniatyön johtokunta ja muut vapaaehtoiset vastuunkantajat

Henkilöstö

kirkkoherra; diakoniatyöstä vastaava pappi, diakoni (diakoniatyö 50 %, lähetystyö 30 % ja nuorisotyö 20 %), muut seurakunnan työntekijät

Tavoitteet 2023

1. Seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen
2. Vähävaraisten tilapäinen taloudellinen avustaminen
3. Vapaaehtoistyön lisääminen

Tavoitteiden toteutumiseen tähtäävät keinot

1. Seurakunta järjestää laadukkaita tapahtumia ja ryhmätoimintoja sekä harjoittaa näkyvää viestintää.
2. Seurakunta hakee aktiivisesti yhteiskunnassa seurakunnille haettavina olevia avustuksia sekä varaa omaan talousarvioon määrärahan vähävaraisten tukemiseksi.
3. Vapaaehtoisten rekrytointi, koulutus ja tukeminen.

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

1. Samalla kun toimintoja kehitettiin olemalla ajan hermoilla, toteutettiin myös perinteisiä, suosittuja ja hyväksi havaittuja ryhmätoimintoja ja tapahtumia. Osallisuutta lisäävää toimintaa järjestettiin aktiivisesti. Ilmapiiri pyrittiin luomaan sellaiseksi, että jokainen kokee olevansa tervetullut seurakuntaan sekä jokaisen on luontevaa ja levollista olla mukana. Kaikessa merkityksellistä on vapaaehtoisten osuus. Tiedottamista ja näkymistä sosiaalisessa mediassa diakoni pyrki tekemään reippaalla työotteella. Seurakunta sai kiitettävää palautetta vireydestään ja pääsääntöisesti osallistujamäärät olivat kiitettävää luokkaa. Verkosto- ja yhteistyötä eri toimijatahojen kanssa toteutettiin seurakuntalähtöisesti.
2. Diakoniatyön taloudellisen avustamisen jakoperusteet johtokunta hyväksyi 22.3.2023 § 15 (talousarvioperusteiset). Diakoniatyön päivystys- ja vastaanottoaika oli tiistaisin klo 9–10 (2.2.2023 § 7 ja 7.9.2023 § 59). Diakoniatyön talousarvioperusteinen avustusmääräraha vuonna 2023 oli 4 800 €. Diakoniatyölle myönnettiin vuonna 2023 kaksi avustusta: 1) Kirkkopalvelujen kesäavustus vähävaraisille lapsiperheille 600 € ja 2) Yhdessä tehden -tukea, tekoja ja hyvinvointia ESR+ -ryhmähankkeen kautta 40 €:n maksukortteja myönnettiin 30 kpl, joista joulukuussa tuettiin vähävaraisia hätäapuna 24:n kortin verran, 960 €. Hanketta koordinoi Kirkkopalvelut. Talousarvioperusteisen määrärahan ja saatujen avustusten

(2) lisäksi Rakennus ja Saumaus Aaltonen Oy lahjoitti diakoniatyölle 1 000 euroa jaettavaksi vähävaraisille joulunaikaan. Vuonna 2023 vähävaraisille myönnetty avustussumma oli 4 381,98 (dokumentointi Katrina ohjelmassa) ja maksukortit 960 € (kirkkopalvelujen tilastointi / raportointi).

3. Vapaaehtoistyö Vehmaan seurakunnassa oli toimintavuonna aktiivista ja osaavaa. Vapaaehtoisia pyrittiin vuoden aikana rekrytoimaan lisää houkuttelemalla suoraan mukaan toimintoihin. Infoiltoja vuonna 2023 ei järjestetty ja koulutustoiminta oli käytännön läheistä ja tilanteisiin liittyvää. Diakoniatyön parissa vapaaehtoisia on mukana arviolta 40. Vapaaehtoisille järjestettiin yhteinen kiitosjuhla luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa Puurojuhla 17.12.2023. Seurakunnan vapaaehtoistyö oli arvokasta ja vaikuttavaa niin toiminnan kuin talouden kannalta.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Toimintojen kokoontumiskerrat / osallistujat. Ryhmien osalta keskimääräinen osallistujamäärä.

1. Yksilöllinen toiminta: vastaanottotyö + kotikäyntityö + laituskäynnit + onnittelukäynnit (445), joulutervehdysten viennit (155), taloudellinen apu ja neuvonta (27 hlöä).
2. Kotikäynnit: asiakkuudet 22.
3. Taloudellinen avustaminen: asiakkuudet 27, kontaktit 65 ja avustusmeno 4 381,98 €. Lisäksi Esr+ hankkeen myönnetty maksukortit 24 kpl a´ 40 €, yhteensä 960 €.
4. Ryhmätoiminta: tiistaipiiri (18x / ka.31), ruokapiiri (4x / ka.6), sururyhmä (5x / ka.4), Digikahvila (9x / ka. 3), hartaudet Margareeta-kodissa (4), messu (11), sanajumalanpalvelus (1).
5. Retket ja leirit: Laskettelumatka Himokselle (22), seurakuntavierailu Taivassaloon (22), kevätretki Rantatieltä kohti Nortamo Jaarituksi (36), Leiripäivät Myllyjärvellä: Taideleiripäivä (9), Vanhemman väen leiripäivä (8) ja Hyvän mielen leiripäivä (13), Jääkiekkomatka TPS-Lukko peliin (20).
6. Juhlat ja muut tilaisuudet: Naisten aamukahvit / uniteknikko Jani Härkösen Nuku itsesi terveeksi -asiantuntijaluento (38), Armollinen itselleni Hiljaisuuden retriittipäivä Taivassalossa (5, kaikkiaan 11, messussa 20), Vanhustenviikko, Tiistaipiiri ja Margareeta-kodin ehtoollishartaus (70) , 70-, 75- ja 80-vuotiaiden syntymäpäiväjuhla (60), Joulumyyjäiset (300), Kehitysvammaisten ja omaisten Joulujuhla (5), Tuomaanpäivän jouluateria (33).
7. Opetus ja koulutus: diakonian rippikoulutunnit ja koulutukset isostoiminnassa.
8. Yhteistyö kunnan ja järjestöjen kanssa: yhteistyötä diakoni teki kunnan yleishallinnon sekä teknisen-, terveys- ja sosiaalitoimen, että Turun Seudun Omaishoitajat ry:n kanssa (Digikahvila).
9. Yhteisvastuukeräyksen tapahtumat: Laskiaistapahtuma (125), Vapun munkki- ja simamyynti (52) sekä Hyvää Vehmaalla -tapahtuma (425).

YHTEISVASTUUKERÄYS 1012410702

Resurssit

diakoni ja vapaaehtoiset kerääjät ja kaikki työntekijät

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Vuoden 2023 yhteisvastuukeräys kohdennettiin nuorten väkivallan ja konfliktien ratkaisuun ja ennaltaehkäisyyn.

Vehmaan seurakunnan keräyksen nettotuotto oli 1 855,60 euroa, josta 40 % jää Suomen lasten ja nuorten hyväksi Aseman Lapset ry ja seurakuntien kautta toimitettavaan apuun. Keräyksen tuosta 60 % meni maailman katastrofialueiden ihmisten auttamiseen Kirkon ulkomaantyön kautta.

Seurakunnalle palautettava 20 % netto-osuus oli 250,37 euroa. Keräykseen liittyneet kulut 229,29 korvataan myös seurakunnalle keräyksen tuotosta.

Vuoden 2022 keräyksen tuotolla erityisesti nuorille suunnattu laskettelumatka Himokselle toteutui tammikuussa 2023.

Vuoden 2023 keräystuotto Vehmaan seurakunnan osuutta käytettiin jääkiekkomatkan järjestämiseen.

PAIMION KEHITYSVAMMA 1012420242

Vehmaan seurakunta on mukana tukemassa Paimion seurakunnan järjestämää Varsinais-Suomen alueella suunniteltavaa ja toteutettavaa kehitysvammaisten, heidän perheittensä ja kehitysvammaistyötä tekevien ammattilaisten hengellistä työtä.

Seurakunnan verotulokertymään perustuva osuus Paimion kehitysvammatyön budjetista oli päättyneellä tilikaudella 562,00 euroa.

Maksusuudet vuosina 2025 -2027

Vuosi 2025	606,00
Vuosi 2026	641,00
Vuosi 2027	648,00

PERHENEUVONTA 1012420243

Tehtävä

Uudenkaupungin seurakunnan perheasiainkeskus & Turun perheasiainkeskus, joka tarjoaa apua tarvitseville perheille.

Vehmaan seurakunnan kustannus on ollut päättyneellä tilikaudella 344,00 euroa.

PALVELEVA PUHELIN 1012440245

Tehtävä

Valtakunnallinen palveleva puhelin tarjoaa keskusteluapua kaikille, jotka tarvitsevat henkistä tai hengellistä apua. Palveleva puhelin on avoinna joka päivä klo 18.00-24.00. Puheluiden vaihtoehtoina ovat nettikirje (vastaus muutaman päivän sisällä), palveleva chat (ma-pe klo 12.00-20.00) tai palveleva kirje (vastaus haluttaessa).

Vehmaan osuus palvelevan puhelimen kustannuksista oli 2023 tilikaudella 1479,00 euroa.

LÄHETYS 1012600260

Tehtävä

Kirkkolain mukaan seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä, jonka tarkoituksena on evankeliumin levittäminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. Seurakunnan lähetystyö julistaa Jumalan sanaa sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi.

Seurakuntana teemme työtä omalla alueellamme, jotta hyvä sanoma ja lähimmäisenrakkaus toteutuisivat ihmisten keskuudessa. Kirkon lähetysjärjestöjen avulla teemme evankeliumia tunnetuksi kaikilla mantereilla. Tuemme lähetysjärjestöjen työtä taloudellisesti turvataksemme toimintaedellytykset lähetystyöhön lähteneille. Lisäksi järjestämme tilaisuuksia ja tapahtumia, joissa pidämme esillä sitä, mitä lähetystyö on sekä miten ja miksi sitä tehdään. Toimimme lähellä ja kaukana.

Toimitilat

kirkko, seurakuntatalo, Myllyjärven leirimaja

Vapaaehtoistyö

lähetystyön työryhmä ja muut vapaaehtoiset vastuunkantajat

Henkilöstö

kirkkoherra lähetystyöstä vastaava pappi, diakoni (30 %), muut seurakunnan työntekijät

Tavoitteet 2023

1. Seurakuntalaisten kutsuminen lähetysvastuuseen rukoilemalla, toimimalla ja lahjoituksin.
2. Nimikkolähetin ja -kohteiden taloudellinen tukeminen
3. Vapaaehtoistyön määrän lisääminen

Tavoitteiden toteutumiseen tähtäävät keinot

1. Seurakunta järjestää laadukkaita tapahtumia ja ryhmätoimintoja sekä harjoittaa näkyvää viestintää.
2. Lähetystyön työryhmä esittää kirkkoneuvostolle vuoden 2024 talousarvioperusteen avustusmäärärahan.
3. Vapaaehtoisten rekrytointi, koulutus ja tukeminen.

Tavoitteiden toteutuminen

1. Seurakunta järjesti toimintasuunnitelman mukaisesti laadukkaita tapahtumia harjoittamalla mahdollisimman näkyvää viestintää, jolloin osallistujien määrä oli hyvä ja taloudellisen tuen saanti lahjoituksin mahdollistui. Osallisuutta lisäävää toimintaa järjestettiin aktiivisesti. Ilma-piiri pyrittiin luomaan sellaiseksi, että jokainen kokee olevansa tervetullut seurakuntaan sekä jokaisen on luontevaa ja levollista olla mukana. Kaikessa merkityksellistä on vapaaehtoisten osuus. Tiedottamista ja näkymistä sosiaalisessa mediassa diakoni pyrki tekemään reippaalla työtöteellä. Seurakunta sai kiitettävää palautetta vireydestään.

2. Vuonna 2022 nimikkolähetin ja -kohteiden tukemiseen varattu määräraha käytettiin tilikauden aikana kyseisten lähetystoimintojen tukemiseen. Seurakunnan nimikkolähetinä toimi Suomen Evankelisluterilaisen Kansanlähetyksen (SEKL) kautta Annu Kyöstilä-Santos (juutalaistyön tuki Lähi-Idässä). Suomen Lähetysseuran kautta tuettiin kummikohdetta Hosainan Kuurojenkoulun koululuokkaa Etiopiassa. Evankelisluterilainen lähetysyhdistys Kylväjän kautta seurakunta tuki Israel-työtä. Lisäksi seurakunta oli Medialähetys Sanansaattajat ry:n (Sansa) seurakuntajäsen. Sansan Toivoa naisille -piiri on Vakka-Suomen alueen yhteinen rukouspiiri, joka kokoontuu kerran kuukaudessa eri puolilla aluetta ja joihin Vehmaalta on myös osallistuttu.

3. Vapaaehtoistyö Vehmaan seurakunnassa oli toimintavuonna aktiivista ja osaavaa. Vapaaehtoisia pyrittiin vuoden aikana rekrytoimaan lisää houkuttelemalla suoraan mukaan toimintoihin. Infoiltoja vuonna 2023 ei järjestetty ja koulutustoiminta oli käytännön läheistä ja tilanteisiin liittyvää. Lähetystyön parissa vapaaehtoisia on mukana arviolta 25. Vapaaehtoisille järjestettiin yhteinen kiitosjuhla luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa Puurojuhlanä 17.12.2023. Seurakunnan vapaaehtoistyö oli arvokasta ja vaikuttavaa niin toiminnan kuin talouden kannalta.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

- 1 Yhteydenpito ystävyysseurakuntaan: Vehmaan seurakunta kuuluu Nousiaisten rovastikunnan Harju-Madisen ystävyysseurakuntatoiminnan työryhmään. Työryhmässä Vehmaata edustivat Lassi Alastalo ja Tuija Suominen. Kokouksia vuonna 2023 oli neljä. Puheenjohtajana toimi Veikko Sailola ja sihteerinä Mirkka Ali-Laurila sekä raha-asiat on hoitanut Raision seurakunnasta Marita Vikman.

Työryhmä teki tutustumismatkan Harju-Madiseen 22.-24.5.2023. Vehmaan seurakunnasta mukana oli lähetystyön työryhmän varapuheenjohtaja Arja Mäkitalo. Harju-Madisessa ryhmä tutustui kirkon ja seurakunnan historiaan, perehtyi kirkon kunnostustöihin ja vieraili seurakuntatuvassa. Lisäksi vietiin tuliaisia ja tutustuttiin seurakunta-aktiiveihin. Vuonna 2023 rovastikunta maksoi Harju-Madisen seurakunnalle avustusta kaksisataa euroa kuukaudessa henkilökohtaisena apurahana kirkkoherra Reet Erun palkkakustannuksiin. Loppuvuodesta Reet Eru jäi eläkkeelle ja joulukuun alusta aloitti uusi kirkkoherra Jaanus Noormägi. Ystävyysseurakunnan kuulumisia voi seurata Facebookista: Harju-Madise Kogodus.

2. Lähetystilaisuudet: Vakka-Suomen Toivoa naisille -rukouspiiri kokoontui Myllyjärven leirimajalla 16.6.2023. Koollekutsujana toimi Arja Mäkitalo ja osallistujia oli 12.

Juhannusjuhlaa vietettiin Myllyjärven leirimajalla 23.6.2023. Tarjoiluista kertyi vapaaehtoisia maksuja lähetystyön hyväksi. Juhlijoina oli kaikkiaan 39.

3. Käsityöpiiri Vantus: Kokoontui vuonna 2023 yhteensä 16 kertaa (parittomien viikkojen tiistai). Vantukseen osallistui keskimäärin kuusi vapaaehtoista / kerta. Vantus -käsityöpiireissä diakoni piti alkuun hartauden, kertoi kuulumisia lähetyskentältä sekä vaihdettiin kuulumisia käsitöiden lomassa. Piirissä neulottiin värikkäitä, villaisia tilkkupeittoja. Lisäksi kudottiin villasukkia myyntiin lähetystyön hyväksi. Vuonna 2023 vauvat saivat kastelahjaksi Vantuksessa tehdyt töppöset ja rippikoululaiset rippileirillä villasukat.
4. Kansanlaulukirkko ja kaiken kansan kirkkokahvit: Tapahtuma järjestettiin 27.8.2023 Myllylammen lavalla (Mynämäentie 158) ja toteutettiin yhteistyössä Lahdingon kyläyhdistys ry:n kanssa. Osallistujia oli paikan päällä 66 henkilöä ja verkossa 91. Jumalanpalveluksen toimitti vs. kirkkoherra Tuija Leeste, musiikista vastasi musiikkiryhmä kanttori Sirkku Niemen johdolla. Lähetystyön kuulumisia kertoi Tuija-diakoni.
5. Rovastikunnallinen lähetystori: Perinteinen rovastikunnan Lähetystoritapahtuma Uuden-kaupungin torilla 2.9.2023 onnistui hyvin. Toriväkeä oli arviolta 325. Päälavalla oli monipuolista ohjelmaa muun muassa lähetyskentän terveiset toi Suomen Lähetysseuran Lars Pajuniemi. Vehmaan seurakunnan osastolla myynnissä oli syksyn satoa, ternimaitoa, sallattia, ruispuuroa, makkaraa, pullaa, omenapiirakkaa, kukkakimppuja, käsitöitä ja niin edelleen.
6. Isänpäivän lähetyslounas: Perinteinen isänpäivän lähetyslounas järjestettiin seurakuntatalolla 12.11.2023. Diakoniatyön ja lähetystyön vapaaehtoiset valmistavat ruuan, hoitivat tarjoilun ja vastasivat keittiötehtävistä. Ruokailijoita oli 147.
7. Lähetystoritapahtuman kiitosjuhla: Uudenkaupungin seurakunta kutsui Lähetystori- tapahtumassa 2.9. mukana olleet vapaaehtoiset kiitosjuhlaan Uudenkaupungin seurakuntakeskukseen 23.11.2023. Vehmaalta osallistui kuusi vapaaehtoista ja Tuija-diakoni.
8. Myyjäiset: Lähetystyön työryhmä osallistui yhdessä diakoniatyön johtokunnan kanssa Leijonien joulunavaustempaukseen järjestämällä myyjäiset 24.11.2023. Tapahtumapaikka oli toiminta-aukio Vinkkilässä ja myyjäiset olivat entisen rautakaupan tiloissa. Myynnissä oli vapaaehtoisvoimin valmistettua joulupuuroa ja luumusoppaa sekä laatikkoruokia, leivonnaisia ja käsitöitä. Lisäksi oli perinteiset arpajaiset. Myyjäisissä osallistujia oli arviolta 300.
9. Kauneimmat joululaulut: Kauneimmat joululaulut -tapahtuma oli kirkossa 17.12.2023. Tilaisuuden tuotto meni Suomen Lähetysseuralle.

Nimikkosopimukset

Vehmaan seurakunnalla on ollut 5 lähetystyön nimikkosopimusta. Tilikaudella 2023 supistettiin lähetystyön nimikkosopimusten määrää ja lahjoitusten euromäärää siten, että jatkossa lahjoituskohteina ovat Suomen Lähetysseura ja Suomen evankelis-luterilainen kansanlähetyks. Nimikkosopimukset on päivitetty keväällä 2024.

Nimikkosopimus	Lahjoitussumma €
Suomen Lähetysseura (SLS); Hosainan kuurojen koulu; Etiopia	500,00
Suomen evankelisluterilainen kansanlähetyks (SEKL) ; Anu Kyöstillä-Santos ; Lähi-itä, Beit Immanuel , messiaalinen seurakunta, Tel Aviv, Israel	1000,00

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

Hautaus toimi	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	18 000,00		18 000,00	17 336,48	663,52	96,31
Toimintakulut (ulkoiset)	-57 436,00		-57 436,00	-46 865,56	-10 570,44	81,60
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-39 436,00		-39 436,00	-29 529,08	-9 906,92	74,88
.						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)				-998,70	998,70	0,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-39 436,00		-39 436,00	-30 527,78	-8 908,22	77,41
Poistot ja arvonalentumiset	-1 612,00		-1 612,00	-1 883,36	271,36	116,83
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				-2 152,51	2 152,51	0,00
Sisäiset vyörytyserät				-16 454,45	16 454,45	0,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-41 048,00		-41 048,00	-51 018,10	9 970,10	124,29

HAUTAUSMAAKIINTEISTÖ 1014030442

Tehtävät

Hautausmaakiinteistöjen tehtävä on palvella hautaamiseen ja hautausmaan hoitoon liittyviä tehtäviä.

Resurssit

Seurakuntamestari Anita Soranko ja hänen sijaisenaan Maria Kauppinen ja Simo Virtanen. Touko-lokakuu on hautausmaalla ollut 2 kausityöntekijää, Aleksio Soikkeli ja Annika Suomi sekä 2 kesätyöntekijää (1 kerrallaan 3 viikon jaksoissa).

Hautausmaa, kalustorakennus ja varastorakennus, jossa on tilat työkoneille sekä työkaluille. Kalliopohja, jossa sijaitse työntekijöiden taukotupa ja wc. Hautausmaan wc / pannuhuone rakennus (vanha tapuli)

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022–2024

Hautausmaa-alueen säilyttäminen toimivana ja kauniina sekä huoltaa ja säilyttää kiinteistöt ja koneet toimintakuntoisina. Vanhojen kantojen poistoa, huonokuntoisten puiden kaadot/hoitoleikkaukset ja uusien pensaiden/puiden istuttamista.

Kalustorakennuksen ikkunapokien kunnostusta ja hautausmaan aidan tervaaminen

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Antti Saarinen on kaatanut huonokuntoisia puita hautausmaalta. Hautausmaa on ollut siisti. Kasteluhoidon puuttumisesta saatiin palautetta, joten alkaneen vuoden kesäkautena kesäkukkien kastelupalvelu on jälleen mahdollinen.

Tilikaudella 2023 pidettiin hautausmaalla kahdet haravointitalkoot, johon osallistui työntekijöiden lisäksi seurakuntalaista..

VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI 1014010443

Tehtävä

Hautaus toimi huolehtii seurakunnan yleisestä hautaus toimesta sekä hautausmaan ja hautausmaan kiinteistöjen sekä viheralueiden hoidosta niiden arvoa kunnioittavalla tavalla. Hautaus toimen tehtäviä ovat vainajan säilyttäminen, siunaustilaisuuden järjestäminen ja hautaaminen sekä haudankaivuu, peittäminen ja haudan peruskunnostus.

Resurssit

Seurakuntamestari, kaksi kausityöntekijä touko-lokakuussa sekä 2 kesätyöntekijää kesä-heinäkuussa hautausmaalla 3 viikon jaksoissa.

Haudat kaivetaan ulkopuolisen urakoitsijan toimesta. Sopimus Petri Sorangon kansa päättyi vuoden 2023 lopussa, ja uusi 5—vuotinen sopimus tehtiin Antti Mäkitalon kanssa alkaen 1.1.2024. Antti Mäkitalo hoitaa haudan varsinaisen kaivuutyön ja Simo Virtanen hoitaa muut haudankaivuuseen liittyvät työt. Hautausmaiden työntekijät huolehtivat hautausmaan ylläpidosta ja kunnostuksesta sekä seurakunnan eri kiinteistöjen viheralueista.

Seurakuntamestari ja toimisto- ja taloussihteeri hoitavat hautapaikka- ja hautakirjanpitoym. hautaus toimen asioita yhteistyössä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022–2024

Toiminnan kehittäminen ja seurakuntalaisten kohtaamisen sekä osallistamisen tehostaminen. Palvelun laadun tason pitäminen korkealla. Kaluston ja kiinteistöjen pitäminen toimintakuntoisina. Sirottelualueen uudistus alkoi syksyllä 2023.

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Sirottelualueen rakentamista ei ole vielä toteutettu.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

5 - Kiinteistötoimi	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	31 511		31 511	36 029,05	-4 518,05	114,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-110 464		-110 464	-146 719,03	36 255,03	132,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-78 953		-78 953	-110 689,98	31 736,98	140,2
Toimintatuotot (sisäiset)				129 600,12	-129 600,12	0,0
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-78 953		-78 953	18 910,14	-97 863,14	-24,0
Poistot ja arvonalentumiset	-27 583		-27 583	-27 952,06	369,06	101,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				-16 213,36	16 213,36	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-6 167,05	6 167,05	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-106 536		-106 536	-31 422,33	-75 113,67	29,5

KIRKKO 1015020510

Tehtävät

Seurakunnallisen toiminnan keskeinen toimipaikka, palvelee Jumalanpalveluselämän, kirkollisten toimitusten keskuksena sekä musiikkikonserttien pitopaikka.

Resurssit

Toimipaikka: Pyhän Margareetan kirkko. Jumalanpalveluselämään, hautaan siunaamiseen ja muihin kirkollisiin toimituksiin tarvittavat tilat sekä kirkkotekstiilit, kirkkoesineistö ja kalusto.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022–2024

Kilpailutetaan kirkon ikkunoiden suunnittelija / työn valvoja.

Urkuparven sivukaiteiden korjaus turvallisiksi

Kuoronjohtajan korokkeeseen turvakaide

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Kirkon katto korjattu tarvittavilta osin.

Ikkunoiden kunnostuksen suunnitteluun tehtiin sopimus 29.8.2023 suunnittelija RJ Jouko Sjöbergin kanssa, mutta tehtävän vastaanotto peruuntui suunnittelijan henkilökohtaisista syistä. Ikkunoiden kunnostamisesta oltu yhteydessä kirkkohallitukseen ja museovirastoon alkaneena vuonna 2024.

KELLOTAPULI 1015030000

Kellotapulin soittomekanismia on kunnostettu vuoden 2023 aikana. Työn teki Timo Rinne.

Lisäksi kellotapulin kunnostamiseksi on teetetty lista korjaustarpeista. Suunnitelman kävi laatimassa kellotornitekniikko Supavit Nummelin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022-2024

Toteutetaan tarvittavat korjaukset kellotapulissa tehdyn korjauslistan pohjalta.

VINKKILÄN SEURAKUNTATALO 1015060530

Resurssit

Siivooja-vahtimestari noin 18 h/vko.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022–2024

Juhlasalin tuolien pehmusteet ja kankaat vaihdetaan, koska kankaat ovat suurelta osin niin kuluneita, ettei niitä kannata enää pesettää.

Hankitaan tarvittaessa uusia pöytäliinoja.

Alakerran tilat siivotaan ja tehdään uusi sisäilmatutkimus, jotta voidaan varmistua, ettei rakenteissa ole kosteusmikrobeja.

Entiseen lasten kerhohuoneeseen rakennetaan toimistotilat ja muut tilat maalataan ja kunnostetaan muutoin.

Keittiöön tulee uusia kaapinoivia ja uudet tiskialtaat vanhojen tilalle

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Toteutettu katselmus tilojen kunnosta Polygon Oy:n toimesta. Katselmuksessa todettu joitain epäkohtia, joita korjattu:

- Ilmanvaihtohormit on puhdistettu ja pinnoitettu.
- Viemäriputkien ja W:n korvausilmaputken läpiviennit on tiivistetty. Pienen huoneen katto uusittu ja varmistettu samalla, ettei ole kosteusvaurioita.

Tehty 2024 sisäilmatutkimus Tervatek Oy:n toimesta, ja todettu, ettei yläkerran tiloissa ole huomioitavaa. Alakerrasta löytyi pieni määrä kosteusmikrobeja, joita ei mittaushetkellä ollut ulkoilmassa.

Alakerta tyhjennetty tavaroista Tervatek Oy:n ehdotuksen mukaisesti, ja tämän jälkeen tullaan tekemään uusi tutkimus, jotta voidaan varmistaa, että kosteutta ei ole rakenteissa.

Sisäilmatutkimuksella on varmistettu, ettei rakennuksessa ole homeita eikä sieniä.

KIRKONKYLÄN SEURAKUNTATALO 1015060535

Kirkonkylän seurakuntatalo ei ole enää seurakunnan omistuksessa.

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Irtaimisto on myyty jo vuonna 2022, ja kiinteistö myytiin syksyllä 2023.

PAPPILA 1015070540

Vuokra-asunto, kirkkoherranvirasto ja taloustoimisto.

Rakennus tullaan myymään tilikauden 2024 aikana. Rakennuksesta on teetetty hinta-arvio OP Koti Oy:llä. Rakennus ja määräala kiinteistöstä Suinila on tarjottu myyntiin vuokralaiselle alkaneella tilikaudella. Mikäli kauppa toteutuu, teetetään talossa ostajan kanssa yhteistyössä kuntokartoitus.

MYLLYJÄRVEN LEIRIMAJA 1015080550

Leirimajaa vuokrataan noin vapusta pyhäinpäivään, aikana, jolloin kesävesi voidaan pitää auki. Muuna aikana aluetta ja tiloja voidaan käyttää ilman vettä ja sisävessoja.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022–2024

Oman käytön lisäksi pyritään vuokraamaan ulkopuolisille mahdollisimman paljon.

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Tavoite on toteutunut.

KALLIOPOHJA 1015090575

Partiolaisten ”kolo” ja hautausmaantyöntekijöiden taukotupa.

KESÄKAHVILA 1015090576

Tehtävät

2023 touko- syyskuun aikana kesäkahvilana, kirkkokahvien pitopaikkana, juhlapaikkana

Resurssit

Vanha kaksikerroksinen aittarakennus ja ulkoterasi. Tiloissa on peruskahvilavarustus.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022–2024

Kesäkahvilatoiminnan mahdollistaminen

Tavoitteiden toteutumisen arviointi

Kesäkahvilayrittäjänä 2023 oli Mila Virtanen. Kesäkahvilasta laskutettiin yrittäjältä 200 euroa.

MAA- JA METSÄTALOUS 1015100590

Seurakunta omistaa metsää n. 90 ha, josta kitu- ja joutomaata on n. 20 ha sekä vesialueita.

Senttilän pellot, 0,89 ha on vuokrattuna ajalle 1.1.2021-31.1.2025.

Alkaneella tilikaudella on myyty Vehmaan kunnalle Senttilä nimisestä tilasta R:Nro 918 438-3-0 määräala 27,5 ha. Kyse oli alueesta, jolla sijaitsee kunnan pururata ja frisbeegolf-rata.

2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	269 614,13	60 201,00		60 201,00	244 915,17	- 184 714,17	406,8
Myyntituotot	3 834,80	2 500,00		2 500,00	2 687,77	-187,77	107,5
Maksutuotot	38 821,65	23 490,00		23 490,00	25 055,63	-1 565,63	106,7
Vuokratuotot	31 325,60	30 011,00		30 011,00	29 400,42	610,58	98,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	61 338,48	2 900,00		2 900,00	25 573,90	-22 673,90	881,9
Tuet ja avustukset	2 587,55	1 300,00		1 300,00	1 544,66	-244,66	118,8
Muut toimintatuotot	19 266,79				31 052,67	-31 052,67	
Sisäiset tuotot	112 439,26				129 600,12	- 129 600,12	
Toimintakulut	-	-		-	-	193 397,60	140,5
Henkilöstökulut	-	-		-	-	40 870,87	115,8
313 078,23	259 299,00		259 299,00	300 169,87			
Palvelujen ostot	-	-		-	-	-5 789,85	95,4
102 001,55	125 454,00		125 454,00	119 664,15			
Vuokratulut	-7 467,42	-7 848,00		-7 848,00	-7 735,89	-112,11	98,6
Sisäiset vuokratulut	-				-	129 600,12	
112 439,26				129 600,12			
Aineet ja tarvikkeet	-71 349,99	-66 519,00		-66 519,00	-67 008,72	489,72	100,7
Annetut avustukset	-14 286,27	-9 300,00		-9 300,00	-8 982,03	-317,97	96,6
Muut toimintakulut	-18 329,09	-9 553,00		-9 553,00	-38 209,82	28 656,82	400,0
TOIMINTAKATE	-	-		-	-	8 683,43	102,1
369 337,68	417 772,00		417 772,00	426 455,43			
Kirkollisverotulot	440 546,57	460 000,00		460 000,00	504 504,16	-44 504,16	109,7
Valtionrahoitus	45 360,00	45 770,00		45 770,00	46 041,00	-271,00	100,6
Verotuskulut	-6 217,04	-6 090,00		-6 090,00	-6 123,03	33,03	100,5
Kirkon rahastomaksut	-38 319,00	-38 160,00		-38 160,00	-38 160,00	0,00	100,0
Toiminta-avustukset	33 000,00						
Rahoitustuotot ja -kulut	1 540,66	100,00		100,00	21 091,53	-20 991,53	21 091,5
Korkotuotot					259,68	-259,68	
Muut rahoitustuotot	13 582,74	1 400,00		1 400,00	21 674,06	-20 274,06	1 548,1
Sisäiset korkotuotot	18 187,15				18 365,87	-18 365,87	
Korkokulut	-61,07						
Muut rahoituskulut	-11 981,01	-1 300,00		-1 300,00	-842,21	-457,79	64,8
Sisäiset korkokulut	-18 187,15				-18 365,87	18 365,87	
VUOSIKATE	106 573,51	43 848,00		43 848,00	100 898,23	-57 050,23	230,1
Poistot ja arvonalentumiset	-29 564,57	-29 195,00		-29 195,00	-29 835,42	640,42	102,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-29 564,57	-29 195,00		-29 195,00	-29 835,42	640,42	102,2
Sisäiset vyörytyserät	0,00				0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				0,00	0,00	
Tuotot	26 593,75				29 893,88	-29 893,88	
Kulut	-23 761,56				-26 451,65	26 451,65	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-2 832,19				-3 442,23	3 442,23	
TILIKAUDEN TULOS	77 008,94	14 653,00		14 653,00	71 062,81	-56 409,81	485,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	77 008,94	14 653,00		14 653,00	71 062,81	-56 409,81	485,0

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,85	504 504,16	46 041,00
2022	1,85	440 546,57	45 360,00
2021	1,85	441 147,25	44 808,00
2020	1,85	457 124,46	44 136,00
2019	1,85	448 495,83	44 112,00

3 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

Investointiosa toteumavertailu

Tilikaudella 2023 ei ole toteutettu investointeja, koska kirkon ikkunoiden suunnittelu siirtyi vuosille 2024-2025.

Talousarviossa 2024 on budjetoitu ikkunaremonttiin 165 000 euroa, ja vuodelle 2025 taloussuunnitelmaan kirkon kattoon 70 000,00 euroa sekä seurakuntatalon salaojitukseen 10 000 euroa ja urkujen soinnin korjaamiseen 15 800 euroa.

Seurakuntatalon remontti on aloitettu 2024, mutta tälle ei ole vahvistettu määrärahaa 2024 talousarvion vahvistamisen yhteydessä joulukuussa 2023.

4 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Rahoitusosa toteumavertailu

	TP edellinen vuosi 2022	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA Yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	103 577,01	43 848,00		43 848,00	73 186,42	-29 338,42	166,9
Vuosikate	106 573,51	43 848,00		43 848,00	100 898,23	-57 050,23	230,1
Tulorahoituksen korjauserät	-2 996,50				-27 711,81	27 711,81	0,0
Investoinnit	22 335,16				28 280,00	-28 280,00	0,0
Investointimenot	-9 950,84						
Pysyvien vastaavien myyntitulot	3 400,00				28 280,00	-28 280,00	0,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	28 886,00						
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	125 912,17	43 848,00		43 848,00	101 466,42	-57 618,42	231,4
Muut maksuvalmiuden muutokset	-54 960,49				-81 025,53	-81 025,53	0,0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-28 914,84				-48 641,41	48 641,41	0,0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-26 103,10				-23 229,77	23 229,77	0,0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	57,45				-9 154,35	9 154,35	0,0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-54 960,49				-81 025,53	81 025,53	0,0
Rahavarojen muutos	70 951,68	43 848,00		43 848,00	20 440,89	23 407,11	46,6
Rahavarojen muutos (tase)	70 951,68				22 627,66	-22 627,66	0,0

III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

1 TULOSLASKELMA

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	115 315,05	157 174,87
Myyntituotot	2 687,77	3 834,80
Maksutuotot	25 055,63	38 821,65
Vuokratuotot	29 400,42	31 325,60
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	25 573,90	61 338,48
Tuet ja avustukset	1 544,66	2 587,55
Muut toimintatuotot	31 052,67	19 266,79
Toimintakulut	-541 770,48	-526 512,55
Henkilöstökulut	-300 169,87	-313 078,23
Palkat ja palkkiot	-257 230,82	-262 592,05
Henkilösivukulut	-50 764,74	-58 600,50
Henkilökulujen oikaisuerät	7 825,69	8 114,32
Palvelujen ostot	-119 664,15	-102 001,55
Vuokratulut	-7 735,89	-7 467,42
Aineet ja tarvikkeet	-67 008,72	-71 349,99
Ostot tilikauden aikana	-67 008,72	-71 349,99
Annetut avustukset	-8 982,03	-14 286,27
Muut toimintakulut	-38 209,82	-18 329,09
TOIMINTAKATE	-426 455,43	-369 337,68
Kirkollisverotulot	504 504,16	440 546,57
Valtionrahoitus	46 041,00	45 360,00
Verotuskulut	-6 123,03	-6 217,04
Kirkon rahastomaksut	-38 160,00	-38 319,00
Toiminta-avustukset		33 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	21 091,53	1 540,66
Korkotuotot	259,68	
Muut rahoitustuotot	21 674,06	13 582,74
Sisäiset korkotuotot	18 365,87	18 187,15
Korkokulut		-61,07
Muut rahoituskulut	-842,21	-11 981,01
Sisäiset korkokulut	-18 365,87	-18 187,15
VUOSIKATE	100 898,23	106 573,51

Poistot ja arvonalentumiset	-29 835,42	-29 564,57
Suunnitelman mukaiset poistot	-29 835,42	-29 564,57
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	29 893,88	26 593,75
Kulut	-26 451,65	-23 761,56
Siirrot rahastosta/rahastoon	-3 442,23	-2 832,19
TILIKAUDEN TULOS	71 062,81	77 008,94
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	71 062,81	77 008,94

2 RAHOITUSLASKELMA

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	73 186,42	103 577,01
Vuosikate	100 898,23	106 573,51
Tulorahoituksen korjaukset	-27 711,81	-2 996,50
Investoinnit	28 280,00	22 335,16
Investointimenot		-9 950,84
Pysyvien vastaavien myyntitulot	28 280,00	3 400,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		28 886,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	101 466,42	125 912,17
Muut maksuvalmiuden muutokset	-81 025,53	-54 960,49
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-48 641,41	-28 914,84
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-23 229,77	-26 103,10
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-9 154,35	57,45
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-81 025,53	-54 960,49
Rahavarojen muutos	20 440,89	70 951,68
Rahavarojen muutos (tase)	22 627,66	70 951,68

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	22 627,66	70 951,68
Rahavarat kauden lopussa	271 056,79	248 429,13
Rahavarat kauden alussa	248 429,13	177 477,45

Rahavarojen muutoksen erotus taseen ja tuloslaskelman välillä johtuu tilikaudella oman pääoman edellisten tilikausien yli- ja alijäämään tehdyistä oikaisukirjauksista, yhteensä 2186,77 euroa.

3 TASE

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT	571 637,71	602 041,32
Aineelliset hyödykkeet	568 517,71	598 921,32
Maa- ja vesialueet	43 971,21	44 371,21
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	81 400,64	86 135,38
Rakennukset	418 753,03	443 048,41
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 325,55	25 299,04
Muut aineelliset hyödykkeet	67,28	67,28
Sijoitukset	3 120,00	3 120,00
Osakkeet ja osuudet	3 120,00	3 120,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	421 605,38	300 863,80
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	259 233,36	167 418,23
Muut toimeksiantojen varat	162 372,02	133 445,57
VAIHTUVAT VASTAAVAT	325 621,89	279 764,46
Saamiset	54 565,10	31 335,33
Pitkäaikaiset saamiset	4 200,00	4 200,00
Siirtosaamiset	4 200,00	4 200,00
Lyhytaikaiset saamiset	50 365,10	27 135,33
Myyntisaamiset	3 171,36	1 620,00
Muut saamiset	46 469,21	17 906,73
Siirtosaamiset	724,53	7 608,60
Rahoitusarvopaperit	94 006,24	128 465,02
Osakkeet ja osuudet	94 006,24	128 148,83
Muut arvopaperit	0,00	316,19
Rahat ja pankkisaamiset	177 050,55	119 964,11
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 318 864,98	1 182 669,58

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-785 900,14	-712 650,56
Peruspääoma	-324 391,83	-324 391,83
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-390 445,50	-311 249,79
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-71 062,81	-77 008,94
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-475 042,32	-402 942,15
Lahjoitusrahastojen pääomat	-311 413,95	-268 186,03
Muut toimeksiantojen pääomat	-163 628,37	-134 756,12
VIERAS PÄÄOMA	-57 922,52	-67 076,87
Lyhytaikainen vieras pääoma	-57 922,52	-67 076,87
Ostovelat	-14 511,06	-26 612,03
Muut velat	-13 036,28	-11 826,22
Siirtovelat	-30 375,18	-28 638,62
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-1 318 864,98	-1 182 669,58

IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

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

Arvostuseriaatteet ja menetelmät

Aineettomien ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoonsa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistolla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoonsa. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoonsa.

Rahoitusomaisuuden saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoonsa.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoonsa.

Muutokset edellisen tilikauden tietoihin

Tilinpäätökseen on tehty oikaisuja edellisen tilikauden voittovarojen kautta yhteensä 2186,77 euroa. Muutos koostuu seurakunnan ja rahastojen omistamien osakkeiden jaon oikaisuista osinkojen, myyntivoittojen ja rahoituskulujen osalta.

Hautainhoitorahaston edellisen tilikauden voittovarioihin on kirjattu hautainhoidon ennakkomaksujen oikaisu, jotta ennakkomaksut vastaavat hautainhoitojärjestelmän Status Premium mukaista vastuuta. Oikaisu on 12 775,32 euroa seurakunnan taseen vastattavien ennakkomaksuihin ja hautainhoitorahaston edellisen tilikauden voittovarioihin ja sitä kautta hautainhoitorahaston pääomaan vähennyksenä seurakunnan taseella.

2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Tuloslaskelmalle on tilikaudella 2023 kirjattu, kertaluonteinen erä, kirkonkylän seurakuntatalosta saatu myyntivoitto 27 711,21 euroa.

Poistosuunnitelma

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnan ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistot lasketaan hankinta-arvosta tasapoistona käyttöönottokuukautta seuraavasta kuukaudesta. Koneet ja kalusteet, joiden arvo on enintään 5000 €, kirjataan vuosimenoina.

1. Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	
ATK-ohjelmat	5 vuotta
Muuta pitkävaikutteiset menot	
Perustamis- ja järjestelymenot	5 vuotta
Muut	5 vuotta
2. Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoja
Rakennukset ja rakennelmat	
Kirkko	80 vuotta
Seurakuntatalot	50 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	50 vuotta
Leirimaja	40 vuotta
Asuinrakennukset	50 vuotta
Huolto- ja talousrakennukset	30 vuotta
Osakehuoneistot	
Osakehuoneistojen peruseränmenot	10 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kiinteät maarakenteet ja -laitteet	30 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	15 vuotta
Urut	30 vuotta
Kirkon peltikaton massaus	20 vuotta
<i>25.5.2010 Kirkkovaltuuston päätös</i>	
Kirkon ulkopuolen korjaus	20 vuotta
<i>30.5.2012 Kirkkovaltuuston päätös</i>	
Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	10 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	10 vuotta
Muut raskaat koneet	15 vuotta
Muut kevyet koneet	10 vuotta
ATK-laitteet	5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	5 vuotta

Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei lasketa poistoja
Keskeneräiset hankinnat	ei lasketa poistoja
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei lasketa poistoja

Seurakunnan vakuutukset

Seurakunnan vakuutukset ovat Pohjola Vakuutus Oy:ssä.

Seurakunnan vakuutusturva:

- lakisääteinen työtapaturma- ja ammattitautivakuutus
- vapaaehtoinen ryhmätapaturmavakuutus (henkilöstön vakuutus)
- omaisuusvakuutus (rakennukset)
- muu irtain omaisuusvakuutus
- metsävakuutus
- toiminnan vakuutus, vastuuvakuutus
- ajoneuvovakuutus (liikenne- ja kaskovakuutus)

Henkilöstökulut

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-257 230,82	-262 592,05	-263 090,65
Eläkekulut	-44 118,77	-53 730,75	-54 512,11
Muut henkilösivukulut	-6 645,97	-4 869,75	-10 759,72
Saadut henkilöstökorvaukset	7 825,64	8 847,48	1 725,43
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,05	-733,16	3 000,00
YHTEENSÄ	-300 169,87	-313 078,23	-323 637,05
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-2 778,73	-3 728,68	-3 718,00
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-778,78	-2 462,00	-1 539,00
Työterveyshuolto	-1 065,10	-581,80	-861,05
YHTEENSÄ	-4 622,61	-6 772,48	-6 118,05

3 TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

PYSYVIEN VASTAAVIEN ERITTELY

	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja kesken-eräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	44 371,21	86 135,38	443 048,41	25 299,04	67,28	0,00	598 921,32	3 120,00	602 041,32
Lisäykset									
Siirtokirjaukset									
Vähennykset	-400,00		-168,19				-568,19		-568,19
Suunnitelman mukaiset poistot		-4 734,74	-24 127,19	-973,49			-29 835,42		-29 835,42
Suunnitelmasta poikkeavat poistot									
Arvonkorotukset									
Invest. Tuki									
Arvo vuoden lopussa	43 971,21	81 400,64	418 753,03	24 325,55	67,28	0,00	568 517,71	3 120,00	571 637,71

4 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Vehmaan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022	Muutos
OMA PÄÄOMA	-785 900,14	-712 650,56	-73 249,58
Peruspääoma	-324 391,83	-324 391,83	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-390 445,50	-311 249,79	-79 195,71
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-71 062,81	-77 008,94	-5 946,13

Oman pääoman edellisen tilikauden voittovaroihin on tehty kirjauksia, kun osakkeiden aikaisempien vuosien myyntivoitot on kirjattu ja rahoituskulujen seurakunnan ja rahastojen väliseen jakoon on tehty oikaisuja. Nettovaikutus oli lisäystä 2186,77.

5 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Seurakuntatalouden laskennallinen osuus kirkon kattamattomasta eläkevastuusta

Vehmaan seurakunnan palkkasumma	257 230 €
Koko kirkon palkkasumma	536 300 000 €
Koko kirkon kattamaton eläkevastuu (eläkevastuu 5 516 000 000)	3 663 787 218 €
Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon kattamattomasta eläkevastuusta (0,0479%)	1 757 293 €

Oman seurakunnan laskennallinen osuus kattamattomasta eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan palkkasumma vuodelta 2023 koko kirkon palkkasummaan ja laskemalla sen mukainen osuus kattamattomasta eläkevastuusta.

Muut vastuut ja vakuudet

Vehmaan seurakunnalla on Turun Seudun Osuuspankissa luotollinen pankkitilin, jonka limiittiraja on 100 000 euroa. Limiitistä on tilinpäätöshetkellä käytössä 0,00 euroa.

9 TASEYKSIKKÖINÄ HOIDETTujen RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖKSET

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

YLEISKATSAUS

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuna, ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. Kirkkolaki 17 luku 5 §.

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

HALLINTO

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto.

HENKILÖSTÖ

Kausiyöntekijöitä oli kaksi ajalla 1.5.-31.10.2023, joista toinen teki osa-aikaista työtä. Nuoria kesätyöntekijöitä oli kaksi ajalla 6.6.-15.7.2022, molemmat olivat 3 viikkoa ja 6 h päivässä. Kausiyöntekijöiden työajasta 70% ja kesätyöntekijöiden työaika kokonaan menee hoitohautojen hoitoon.

HENKILÖSTÖKULUT

	2023	2022	2021
Palkat ja palkkiot	-16 805,06	-15 940,66	-15 655,90
Eläkekulut	-3 566,03	-3 347,54	- 2 642,68
Muut henkilösivukulut	- 643,80	- 502,13	- 603,11
YHTEENSÄ	- 21 014,89	-19 790,33	-18 811,69

TOIMINNAN ARVIOINTI

Hautahoitoja oli vuonna 2023 yhteensä 159 kpl. Pitkäaikaisia sopimuksia oli 84 ja vuosihoidoja (kesähoito) tehtiin 75 kpl. Hautahoidojen määrät ovat pysyneet viime vuosien tasolla.

Hautausmaan katselmuksessa (KN 29.08.2023) todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olevan sopimusten mukaisia.

SISÄINEN VALVONTA

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa.

KIRKKONEUVOSTON ESITYS TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTAMISTA KOSKEVIKSI TOIMENPITEIKSI

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukana tilikauden tulos on + 3442,23 euroa. Tilikauden ylijäämä kirjataan taseen edellisen tilikauden yli- ja alijäämä -tilille.

KÄYTTÖTALOUSOSA

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 000,00		23 000,00	23 752,40	-752,40	103,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 844,00		-32 844,00	-22 684,21	-10 159,79	69,1
Toimintakate 1	-9 844,00		-9 844,00	1 068,19	-10 912,19	-10,9
Toimintakate 2	-9 844,00		-9 844,00	1 068,19	-10 912,19	-10,9
Poistot ja arvonalentumiset				-342,30	342,30	0,0
Laskennalliset erät				-577,21	577,21	0,0
Sisäiset korkokulut				-577,21	577,21	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-9 844,00		-9 844,00	148,68	-9 992,68	-1,5

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

HAUTAINHOITORAHASTON TULOSLASKELMA

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	23 752,40	22 044,99
Maksutuotot	23 742,40	22 044,99
Muut toimintatuotot	10,00	0,00
Toimintakulut	-22 684,21	-23 419,26
Henkilöstökulut	-21 014,89	-19 790,33
Palvelujen ostot	-466,00	-1 686,64
Vuokratulot	0,00	-454,32
Aineet ja tarvikkeet	-1 203,32	-1 487,97
TOIMINTAKATE	1 068,19	-1 374,27
Rahoitustuotot ja -kulut	2 716,34	4 548,76
Korkotuotot	45,77	0,00
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	5 518,50	6 622,20
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	-2 847,93	-2 073,44
VUOSIKATE	3 784,53	3 174,49
Poistot ja arvonalentumiset	-342,30	-342,30
Suunnitelman mukaiset poistot	-342,30	-342,30
TILIKAUDEN TULOS	3 442,23	2 832,19
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 442,23	2 832,19

HAUTAINHOITORAHASTON TASE

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	- 162 372,02	- 133 445,51
PYSYVÄT VASTAAVAT	- 41 658,77	- 42 001,07
Aineettomat hyödykkeet	- 16 430,58	- 16 772,88
Muut pitkävaikutteiset menot	- 16 430,58	- 16 772,88
Sijoitukset	- 25 228,19	- 25 228,19
Osakkeet ja osuudet	- 25 228,19	- 25 228,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT	- 120 713,25	- 91 444,44
Rahat ja pankkisaamiset	- 120 713,25	- 91 444,44
VASTATTAVAA	- -162 372,02	- -133 445,51
OMA PÄÄOMA	- -39 356,31	- -23 138,76
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	- -35 914,08	- -20 306,57
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	- -3 442,23	- -2 832,19
VIERAS PÄÄOMA	- -123 015,71	- -110 306,75
Pitkäaikainen vieras pääoma	- -68 470,48	- -91 890,42
Saadut ennakot	- -68 470,48	- -91 890,42
Lyhytaikainen vieras pääoma	- -54 545,23	- -18 416,33
Saadut ennakot	- -11 189,22	- 0,00
Muut velat	- -43 356,01	- -18 416,33

HAUTAINHOITORAHASTON RAHOITUSLASKELMA

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	3 784,53	3 174,49
Vuosikate	3 784,53	3 174,49
Investoinnit		-17 115,18
Investointimenot		-17 115,18
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	3 784,53	-13 940,69
Muut maksuvalmiuden muutokset	12 708,96	44 719,73
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0,00	24 758,19
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	12 708,96	19 961,54
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	12 708,96	44 719,73
Rahavarojen muutos	16 493,49	30 779,04
Rahavarojen muutos (tase)	29 268,81	30 779,04

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	29 268,81	30 779,04
Rahavarat kauden lopussa	120 713,25	91 444,44
Rahavarat kauden alussa	91 444,44	60 665,40

Toiminnan ja taseen rahavarojen muutos erottaa, koska tilinpäätöksessä on oikaistu edellisten tilikausin voittovaroihin haudanhoitovastuun täsmäytys 12 775,32 euroa.

HAUTAINHOITORAHASTON LIITETIEDOT

HAUTAINHOITOVASTUU JA SIIHEN LIITTYVÄT YLI- TAI ALIKATTEISUUS

Haudanhoitosopimuksen lukumäärä	159	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	22 684,21	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	142,67	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	586	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	79 659,70	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	123 015,71	euroa
Yli-/alikatteisuus	43 356,01	euroa

MUUTOKSET EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIIN

Päättyneellä tilikaudella on oikaistu haudanhoitovastuu vastaamaan Status Premium haudanhoitojärjestelmän lukua. Kirjaus on tehty edellisen tilikauden voittovarojen kautta.

V ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Vehmaalla 28.5.2023

Vehmaan seurakunnan kirkkoneuvosto

Jukka Kemppainen
vt. kirkkoherra
kirkkoneuvoston puheenjohtaja

Antti Huovinen
kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja

Olli-Pekka Ahokas
kirkkoneuvoston jäsen

Reija Skog
kirkkoneuvoston varajäsen

Susanna Ranta
kirkkoneuvoston jäsen

Antti Saarinen
kirkkoneuvoston jäsen

Rita Santanen
kirkkoneuvoston jäsen

Riitta Luotonen
talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetussa tilintarkastuksessa on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Vehmaalla ____ . 6. 2024

Tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy

Mark Lassfolk
JHT, HT

VI LUETTELOT JA SELVITYKSET

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA

Kirjanpitoaineisto säilytetään sähköisessä muodossa Kipan järjestelmässä.

1. Päiväkirja
2. Pääkirja
3. Ostoreskontra
4. Myyntireskontra
5. Kassakirjanpito
6. Palkkakirjanpito
7. Käyttöomaisuuskirjanpito
8. Tuloslaskelma
9. Tase
10. Rahoituslaskelma

LUETTELO TOSITELAJEISTA JA TOSITTEISTA

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AM	KOM myynnit	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	
00	90000000	90000180	0
01	1000000	1000846	0
14	14000000	14000170	0
15	15000000	15000489	0
18	18000000	18000000	0
19	19000000	19000526	0
03	3000000	3000011	0

SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVOISTA

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta. Kirjanpidot, tililuettelot sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §). Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut.

Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella kirkon palvelukeskuksen tietovälineellä.

Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva kirjanpitoaineisto on säilytettävä kahdella eri tietovälineellä, kirkon palvelukeskuksen järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.