



Mynämäen seurakunta

Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2027

Kirkkoneuvoston esitys 20.11.2024 164 §

Kirkkovaltuusto hyväksynyt 4.12.2024 39 §

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	3
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys	5
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus.....	6
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	11
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	12
1.6	Henkilöstö.....	16
1.7	Talousarvion rakenne	19
1.8	Talousarvion sitovuus	20
II	Käyttötalousosa.....	21
2	Perustelut	21
2.1	Hallinto (pl 1)	22
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	26
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	45
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	48
III	Tuloslaskelmaosa	51
3.1	Perustelut	51
3.2	Tuloslaskelmat	51
IV	Investointiosa.....	55
4.1	Perustelut	55
4.2	Investointiosa hankkeittain	56
V	Rahoitusosa.....	57
VI	Yhteenvedotaulukko.....	58

VIII Rahastot.....	58
VII Hautainhoitorahastot Mynämäki ja Mietoinen.....	60

I Yleisperustelut

Vuonna 2025 tulee 1700 vuotta täyteen Nikean kirkolliskokouksen pitämisestä vuonna 325. Tämä kirkolliskokous on edelleen sitova varsinaisessa teologisessa mielessä. Se pidettiin nykyisen Turkin alueella. Silloin torjuttiin aleksandrialaisen papin Areioksen esittämä harhaoppi, jonka mukaan Kristus on luotu eikä samanarvoinen kuin Isä Jumala. Kirkolliskokous päätti Raamatun mukaisesti opettaa, että Isä ja Poika ovat samaa olemusta, mutta eri persoonia.

Jumala on kolmiyhteinen: Isä ja Poika ja Pyhä Henki. Tämä ei ollut siis mikään uusi opetus, vaan perustuu ja löytyy jo Raamatun pyhistä kirjoituksista, mutta sanana kolmiyhteys on kehitetty myöhemmin ilmentämään sitä todellisuutta, joka on yhdessä jumaluudessa aina ollut totta.

Kirkko kohtaa aina uusia haasteita, vaikka ne usein ovatkin tarkemmin katsottuna osa vanhaa ja ennen esiintyvää todellisuutta. Kirkon tehtävä on puhua nykykieltä. Martti Luther toteutti sitä kääntämällä Raamatun saksaksi. Samoin uskonpuhdistuksen kirkoissa toimittiin muuallakin Euroopassa. Kansan kieli koettiin Jumalan kieleksi. Tämän päivän haaste on sama kuin eilisen. Miten me voimme viedä evankeliumin tämän päivän ihmisille? Siihen tarvitaan ajassa elämistä ja samalla iankaikkisessa ja muuttumattomassa pysymistä. Ei helppoa. Ehkä jopa mahdotonta ainakin inhimillisesti katsottuna. Tarvitsemme Jumalan apua ja siunausta tähän!

Mynämäen seurakunta liittyy uskontunnustuksessa Nikean kirkolliskokoukseen ja tuo näin ollen pysyvyyttä ja pyhyyttä, jota nykyajan ihminen myös etsii.

"Sinä olet luonut meidät itsellesi, ja levoton on sydämemme, kunnes se löytää levon Sinussa, Jumala" (Kirkkoisä Augustinus). Tämä lausahdus kiteyttää sen, mihin ihminen sydämessään pyrkii ja mitä hän etsii kautta aikojen. Ulkonaiset olomuodot ja tavat tosin vaihtelevat. Etsinnässä piilee myös vaarat erkaantua väärälle tielle, kuten Areios aikoinaan teki. Tätä varten uskontunnustus on olemassa ja muistuttamassa meitä siitä, mihin me kristittyinä uskomme. Usko ei

ole vain meidän oma subjektiivinen tuntemus vaan se perustuu Jumalan ilmoitukseen. Tämän dynamiikan keskellä saamme siirtyä suunnittelemaan vuotta 2025.

”Taivaallinen Isä,
 en pyydä terveyttä enkä sairautta,
 en elämää enkä kuolemaa
 vaan sitä että käyttäisit terveyttäni ja sairauttani,
 elämäni ja kuolemani
 sinun kunniaksesi ja omaksi autuudekseni.
 Sinä yksin tiedät, mikä minulle on hyödyksi.
 Sinä yksin olet Herra.
 Anna minulle tai ota minulta,
 mutta auta minua tekemään mitä sinä tahdot.”

(Blaise Pascal 1623-1662, matemaatikko, fyysikko, filosofi)

Antti Kallio

Kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumien pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkkaa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vauhtia talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana

hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonnäisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohenevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.

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

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalityottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Mynämäen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vielä vakaa. Mynämäen seurakunta ei pysynyt talousarvioraamissaan vuonna 2023. Hautatoinmessä, kiinteistötoimessa ja palkoissa oli ylitystä. Tilikauden tulos oli 143 000 euroa vuonna 2023 (-76 000 euroa, 2022). Vuoden 2023 tilinpäätökseen tehtiin yli 16 000 euron arvonalentumisten palautuskirjaus sijoituksiin. Kuluvana vuonna 2024 ei arvioida myöskään pysyttävän talousarvioraamissa, koska palkkojen yleiskorotukset olivat arvioitua suuremmat.

Vuodelle 2025 Mynämäen seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion, tilikauden tulos 50 000 euroa. Talousarvioon on arvioitu saatavan myyntivoittoa luovuttavasta kiinteistöstä 280 000 euroa ja myytävistä tonteista 10 000 euroa. Henkilöstökuluissa on varauduttu 3,0 %:n palkkojen yleiskorotukseen 1.3.2025 lukien. Palkkojen sivukulut nousevat 0,2 prosenttiyksikköä.

Vuoden 2025 aikana tervataan osa Mynämäen kirkon katosta ja pidetään kaksi rippileiriä Kumiruonassa ja leirikeskusta kunnostetaan 75 000 eurolla ennen rippileirejä. Vuosina 2026 ja 2027 leirikeskusta kunnostetaan 37 500 eurolla. Lisäksi remontoidaan vuonna 2025 väistötilat myytävillä kiinteistöillä, otetaan käyttöön kiinteistöjen sähköinen huoltokirja ja jatketaan kiinteistöjen kunto- kartoituksia. Vuodelle 2025 on varattu määrärahat kirkkohallituksen ohjeen mukaan käyttötalouteen näihin kaikkiin toimintoihin. Kappeliseurakunnalle on talousarviossa määritelty käyttömäärärahaa yhteensä 9 000 €. Karjalan vassu-ryhmälle on määritelty käyttömäärärahaa yhteensä 2 000 €.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä (Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi), että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille jaettava summa olisi 94 078 900 euroa.

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

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 15/2024, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla,

koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Mynämäen seurakunnassa on käyty läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästäisiin tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Hautaustoimen maksujen korotukset ovat merkittäviä eikä kerralla voitu nostaa maksuja enempää. Tässä yhteydessä käytiin läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Mynämäen seurakunta sai kuluvana vuonna 154 000 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan kasvavan, kun kirkolliskokous päätti jakoperusteista kuten esitetään. Hallituksen esitys leikata evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa vaikuttaa kuitenkin siten, että kokonaisuudessaan Mynämäen seurakunnan saama valtion rahoitus vähenee.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Mynämäen seurakunnan tilanne on vielä vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 ei toteutunut mikään. Rahavarojen riittävyttä pyritään kuitenkin parantamaan toimintakuluja karsimalla kiinteistöistä luopumalla. Henkilöstökulut nousevat vuonna 2025. Eläköityvän nuorisotyönohjaajan tilalle rekrytoidaan nuorisodiakoni.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esimiestyötä ylläpitämään hankkimalla lisäkoulutusta esimiehille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2025
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät - Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. - Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston	Hautausmaakatselmuksessa 11.9.2023 ei havaittu puutteita hautaus-toimessa. Kirkonkirjojen		Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten

ylläpitotehtävien hoidossa. Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	pito siirtynyt aluekeskusrekisterin hoidettavaksi.		kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Kirkkoneuvoston ja -valtuuston toiminnassa ei ole havaittu ongelmia. Hallintosääntö, talous-sääntö ja hautustoimen ohjesääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 31.12.2023.		
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio - Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit - Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä - Jäykkä, lokeroitunut, eristytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Perustehtävien hoidossa ei ole puutteita. Seurakunnan jäsenmäärä laskenut viimeisen viiden vuoden aikana 9,5 % ja on 5659 jäsentä.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,6 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,9 % viiden vuoden aikana.
4. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin - Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovasti-	Kiinteistöstrategia hyväksytty kirkkovaltuustossa 13.12.2023	Laitilan seurakunnan kanssa yhteishankintana sähköinen huoltokirja. Rova 2030 -hankkeen koukuihin osallistuttu aktiivisesti.	Esihenkilöille järjestetään esimiestäitoja vahvistavaa koulutusta.

kunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.			
5. Seurakunnan henkilöstö - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia - Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä 19. Määräaikaisten työntekijöiden saatavuus on haaste.	Henkilöstön määrä on 18. Kausityöntekijöiden rekrytointi onnistui. Järjestelyerä suunnattu kausityöntekijöille rekrytoinnin helpottamiseksi.	Henkilöstön määrä on 18. Kausityöntekijöiden saatavuus. Nuorisodiakonin rekrytointi

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit
2023
2024
2025

1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 110 220,93 euroa ylijäämäinen ja kirkollisveroprosentti on 1,65.	Tilikauden tulos arvioitu -27 057 euroa ja kirkollisveroprosentti 1,65.	Tilikauden tulos arvioitu 50 326 ja kirkollisveroprosentti 1,65.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 722 286 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 891 476 euroa.	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä lisääntyy 76 082 eurolla.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 291 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei ole kasvanut kolmena peräkkäisenä vuonna. 2023 on 56,0 %	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei ole kasvanut kolmena peräkkäisenä vuonna.

Mynämäen seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Mynämäen kunnan asukasluku 13.10.2024 oli 7515 (19.12.2023 se oli 7505). Mynämäen kunnan luonnollisen poistuman/kuolleisuuden vuoksi asukasluku on hieman laskusuunnassa. Kuntaan muuttaa myös säännöllisesti "uutta nuorempaa väestöä", mutta samalla nuoret opiskeluiässä muuttavat kunnasta pois.

Mynämäen seurakunnan jäsenmäärä oli 5610 (30.9.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 5057 vuonna 2030 ja noin 4385 vuonna 2040. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Mynämäessä on noin 75 % (30.9.2024).

	Jäsenet, henk	Muutos vuodesta 2023, henk.	Muutos vuodesta 2023, %	Kirkkoon kuulumisuus, %
2023	5 659			75,3
2024	5 568	-91	-1,6	74,7
2025	5 476	-183	-3,2	73,8
2026	5 386	-273	-4,8	73
2027	5 299	-360	-6,4	72,1
2028	5 214	-445	-7,9	71,3
2029	5 134	-525	-9,3	70,5
2030	5 057	-602	-10,6	69,7
2031	4 981	-678	-12	69
2032	4 909	-750	-13,2	68,2
2033	4 840	-819	-14,5	67,5

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän 1,9 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan

kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi noin yhden prosentin vuositason. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla. Vuonna 2023 voimaan tullut sote-verotusuudistus nosti Mynämäen seurakunnan kirkollisverotuottoja 8,9 % vuonna 2023. Vuoden 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,65. Verotuloker-tyymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyys-tilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talous-arvion laadintahetkellä varmuudella tiedetä.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Mynämäen seurakunnan missio, visio ja strategia

Mynämäen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Mynämäessä. Kirkon yhteinen strategia tarkastelee kirkon työtä kokonaisvaltaisesti. Paikalli- sesti on arvioitava, miten yhteisiä tavoitteita voidaan parhaiten edistää. Kaikki yhteiset valinnat eivät kosketa seurakuntaa, seurakuntayhtymiä, tuomiokapitu- leja, kirkollisia järjestöjä tai Kirkkohallitusta samalla tavoin. Varsinaiset paino- pistealueet määräytyvät kirkkovuoden mukaan ja suurien paikkakunnallisten tapahtumien mukaisesti. Mynämäen seurakunnan strategia v. 2021-2025 on:

Missio

Olemme läsnäoleva hengellinen yhteisö, jonka tehtävä on antaa mahdollisuuksia uskon syntymiseen Jeesukseen ja siinä kasvamiseen.

Visio

Mynämäkeläiset kokevat seurakunnan omakseen – yhteisöksi ja rinnalla kuljijaksi, joka on jokaista varten elämän kaikissa vaiheissa. Seurakunnassa toimitaan rohkeasti ja luovasti paikkakuntalaisten parhaaksi hakeutumalla sinne, missä ihmiset ovat. Tähän tarvitaan joustavuutta niin henkilöstön ja toiminnan kuin tilojenkin suhteen. Vaikka olemme oma paikallinen yhteisö, etsimme yhteistyökumppaneita niin muista seurakunnista kuin muista paikallisista järjestöistä ja toimijoista.

Arvot

Rakkaus on arvoista suurin: ”Niin pysyvät nämä kolme: usko, toivo, rakkaus. Mutta suurin niistä on rakkaus”. Autamme ja tuemme toisiamme sanoilla ja teoilla. Kohtaamme toinen toisemme juuri sellaisina kuin olemme.

Rohkeus tarkoittaa sitä, että luotamme Jumalaan, joka antaa meille voiman palvella. Kohtaamme ihmisiä niin arjessa kuin elämän käännekohdissa. Menemme yhdessä rohkeasti kohti uutta.

Rukous yhdistää meidät Jumalaan. Se on ihmisen tapa olla ja elää Jumalan kasvojen edessä ja Hänen kanssaan. Se on luonnollinen osa hengellistä elämää. Rukous yhdistää meidän toinen toisiimme, kun rukoilemme yhdessä.

Askeleita tulevaisuuteen

Toimimme yhdessä seurakuntalaisina ja työntekijöinä. Teemme yhteistyötä työalarajojen yli ja yhdessä myös muiden toimijoiden kanssa. Työntekijät mahdollistavat seurakuntalaisten vapaaehtoisena toimimista. Seurakuntalaiset osallistuvat toiminnan kehittämiseen, suunnitteluun ja toteuttamiseen sekä antavat kykynsä ja lahjansa yhteiseen käyttöön. Yhteisöllisyys voi rakentua sekä kasvokkain että internetin ja sosiaalisen median kautta. Toimimme pitkäjänteisesti ja löydämme ratkaisuja talouden luomiin haasteisiin. Kartoitamme toimintaan liittyviä resursseja ja vähennämme rohkeasti kiinteistömassaa.

Olemme läsnä siellä, missä ihmiset elävät ja liikkuvat. Olemme ihmisten saavutettavissa elämän eri kanavien kautta. Mietimme, missä ja miten meitä oikeasti tarvitaan. Huomioimme lähimmäisen kokonaisuutena. Verkostoidumme, jalkaudumme ja mahdollistamme muiden toimijoiden avun antamisen seurakunnan kautta. Läsnä olevina ihmisten arjessa ja juhlassa tunnistamme ja tunnustamme hengellisyyden ja Pyhän kokemisen merkityksen.

Viestimme aktiivisesti monin eri tavoin ja eri välineitä käyttäen sekä ihmisiä kohtaamalla. Vuorovaikutus synnyttää uutta toimintaa ja syventää meitä kuuntelemaan Jumalan viestejä puhetta. Käytämme sekä perinteisiä että digitalisaation tuomia viestintäkanavia. Viestintä on aivan kuin rukous vuorovaikutusta, joka kehittyy harjoittelemalla ja tekemällä.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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

Mynämäen seurakunta on vähentämässä kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla öljylämmitteisistä tiloista. Mietoisten ja Karjalan kirkkoihin on suunnitteilla öljylämmityksestä luopuminen vuoden 2025 aikana ja Karjalan seurakuntakoti on kiinteistöstrategiassa listattu luovuttaviin kiinteistöihin. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) vähentämällä hävikkiruoan määrää. Suosimme etätyötä sil-

loin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Vähennämme lentämistä ja lennämme vain silloin kun työmatka suuntautuu ulkomaille. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Otamme askeleita kohti ympäristödiplomia.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökanamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Mynämäen seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Mynämäen seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Vuonna 2025 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä loput kiinteistöjen pelastussuunnitelmat ja tehdään loput palotarkastajan suosittelemat parannustoimet. Pelastussuunnitelmissa huomioidaan myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Esineinventointi teetetään museoalan ammattilaisella vuoden 2024 loppuun mennessä ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot tarkistetaan oikealle tasolle.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 22 henkilöä (30.6.2024). Vakituudessa palvelussuhteessa työskenteli 17 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Vakituista naisia oli 11 ja miehiä 6. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 5 henkilöä, joista 4 olivat naisia. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2024. Talousarviovuonna henkilöstön määrä pysyy samana. Toinen nuorisotyönohjaajista jää eläkkeelle, mutta tilalle palkataan nuorisodiakoni.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2024
Seurakuntapapisto	3
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	3
Muut seurakuntatyöntekijät	0
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	4
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	4
Muut työntekijät	0
YHTEENSÄ	22

Mynämäen seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henkilöstön määrä on alle 20.

		2024
Seurakuntapapisto	2024	3
Kirkkomuusikot	2024	2
Diakoniatyöntekijät	2024	2
Nuorisotyöntekijät	2024	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2024	3
Muut seurakuntatyöntekijät	2024	0
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2024	2
Hautausmaatyyöntekijät	2024	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	2024	4

Mynämäen seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläisen kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun.

Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-806 012,63	-775 665,98	-797 880,93
Eläkekulut	-165 835,45	-160 596,97	-166 016,06
Muut henkilösivukulut	-20 029,70	-14 810,67	-18 545,74
Saadut henkilöstökorvaukset	12 317,42	8 553,13	1 530,92
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,00	0,00	27 816,28
YHTEENSÄ	-979 560,36	-942 520,49	-953 095,53
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-32 706,30	-33 486,78	-29 658,77
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-9 876,56	-8 330,43	-4 202,40
Työterveyshuolto	-13 839,41	-10 280,42	-10 138,01
YHTEENSÄ	-56 422,27	-52 097,63	-43 999,18

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 7 600 euroa. Vuodelle 2024 budjetoiitiin 5 200 euroa. Kirkkoneuvosto päätti ottaa käyttöön vuoden 2025 alusta alkaen työsuhdepyöräedun.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 4 100 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa päivää varten.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koe- tuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan

vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovasti-kuntayhteistyö.

Mynämäen seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöresursien hyödyntäminen, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

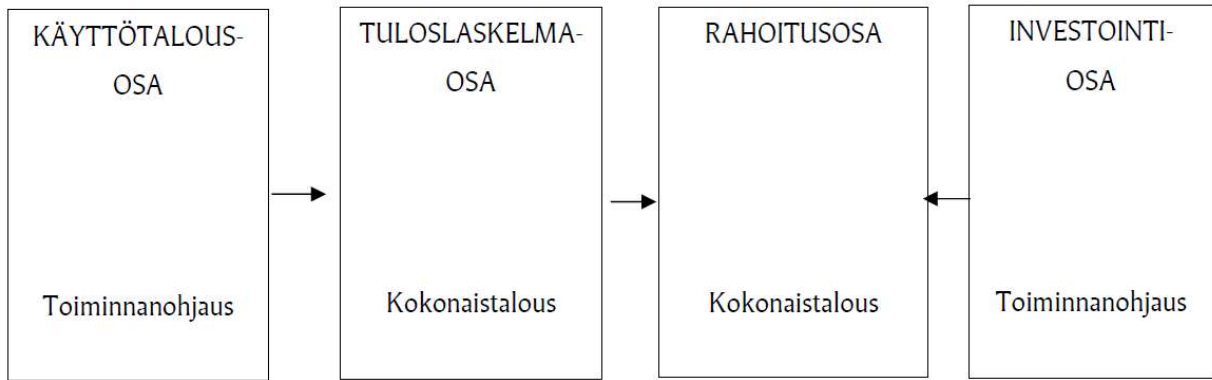
1.7 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto/yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto/yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston/yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2).

Määräraha on kirkkovaltuuston/yhteisen kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston/yhteisen kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Mynämäen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Mynämäen seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalue-taso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Mynämäen seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähdessä pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

Sisäisiä eriä ei ole laskettu talousarvioon, koska talousarvion sitovuustaso menee toimintakatteessa. Hautainhoitorahastolle on kohdistettu menonoikaisuna palkkaus-, kiinteistö-, atk-, hallinto- ym. menot aiheuttamisperiaatteen mukaan.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	838 934,44	263 015,00	433 480,00	143 480,00	143 480,00
Korvaukset	18 420,05	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Myyntituotot	3 225,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Maksutuotot	71 660,95	75 500,00	76 500,00	76 500,00	76 500,00
Vuokratuotot	21 007,07	22 315,00	20 080,00	20 080,00	20 080,00
Metsätalouden tuotot	82 278,43	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 152,52	8 500,00	500,00	500,00	500,00
Tuet ja avustukset	6 201,57	5 300,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Muut toimintatuotot	16 690,64	110 000,00	290 000,00	0,00	0,00
Sisäiset tuotot	606 297,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	-2 353 989,00	-1 858 084,00	-2 103 574,00	-1 907 173,00	-2 012 912,00
Henkilöstökulut	-979 560,36	-1 014 299,00	-1 053 368,00	-1 085 217,00	-1 069 955,00
Palkat ja palkkiot	-806 012,63	-826 168,00	-849 341,00	-881 190,00	-881 190,00
Henkilösivukulut	-185 865,15	-188 131,00	-204 027,00	-204 027,00	-188 765,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	12 317,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Palvelujen ostot	-395 468,35	-450 445,00	-574 216,00	-485 566,00	-606 567,00

Vuokrakulut	-9 716,92	-11 200,00	-14 350,00	-14 350,00	-14 350,00
Sisäiset vuokrakulut	-606 297,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	-278 227,85	-273 490,00	-302 190,00	-275 090,00	-275 090,00
Ostot tilikauden aikana	-278 227,85	-273 490,00	-302 190,00	-275 090,00	-275 090,00
Annetut avustukset	-43 462,49	-68 500,00	-44 000,00	-44 000,00	-44 000,00
Muut toimintakulut	-41 255,58	-40 150,00	-40 450,00	-40 450,00	-40 450,00
TOIMINTAKATE	-1 515 054,56	-1 595 069,00	-1 595 094,00	-1 801 193,00	-1 906 932,00
Kirkollisverotulot	1 755 644,94	1 680 500,00	1 800 000,00	1 817 000,00	1 842 000,00
Valtionrahoitus	153 957,96	153 958,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00
Verotuskulut	-21 087,49	-22 932,00	-21 826,00	-21 826,00	-21 826,00
Kirkon rahastomaksut	-140 814,00	-144 544,00	-152 256,00	-152 256,00	-152 256,00
Rahoitustuotot- ja kulut	24 561,82	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Korkotuotot	6 891,92	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Muut rahoitustuotot	1 226,91	500,00	500,00	500,00	500,00
Sisäiset korkotuotot	94 535,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	16 442,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Sisäiset korkokulut	-94 535,76	0,00	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	257 208,67	78 413,00	167 324,00	-21 775,00	-102 514,00
Poistot ja arvonalentumiset	-113 775,11	-105 470,00	-116 998,00	-116 998,00	-122 495,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-113 775,11	-105 470,00	-116 998,00	-116 998,00	-122 495,00
Erilliskirjanpitoa hoide- tut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tuotot	54 664,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut	-36 224,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot rahastosta/rahas- toon	-18 439,90	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	143 433,56	-27 057,00	-50 326,00	-138 773,00	-225 009,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	25 756,52	25 756,00	25 756,00	25 756,00	25 756,00
Tilikauden ylijäämä (ali- jäämä)	169 190,08	-1 301,00	76 082,00	-113 017,00	-122 495,00

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 715	9 300	8 000	8 000	8 000
Toimintakulut (ulkoiset)	-289 187	-291 950	-270 475	-305 124	-410 863

Toimintakate 1 (ulkoinen)	-265 473	-282 650	-262 475	-297 124	-402 863
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-300 183	-282 650	-262 475	-297 124	-402 863
Laskennalliset erät	287 725				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 458	-282 650	-262 475	-297 124	-402 863

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja kappeliseurakunnan johtokunta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden ja työntekijöiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä 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 sekä toimistopalvelut.

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, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäälikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen	Irtaimistoluettelo on päivitetty.	Kyllä/ei
2. Edistämme työhyvinvointia ja työsjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
3. Sijaisuuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).	Sijaisia ei ole palkattu hallinnon henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi.	Kyllä/ei

4. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä/ei
5. Basis-järjestelmän tiedot on ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Taloustoimiston siirtäminen seurakuntakodin pienryhmätilaan, kun pappilasta luovutaan.

Tilintarkastus (105)

Ostopalveluna auktorisoitu JHT tilintarkastusyhteisö

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Turun aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto (108)

Seurakunnan toiminnallinen palvelu, hautakirjanpito, hautapaikkojen myynti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Laadukkaan palvelun antaminen	Asiakaspalaute	Kyllä/ei
2. Sijaisuudet hoideaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).	Sijaisia ei ole palkattu hallinnon henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkoherranviraston siirtäminen, mikäli pappilasta luovutaan.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	30 888	25 400	11 900	11 900	11 900
Toimintakulut (ulkoiset)	-827 981	-886 829	-890 964	-890 964	-890 964
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-797 092	-861 429	-879 064	-879 064	-879 064
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 368 679	-861 429	-879 064	-879 064	-879 064
Poistot ja arvonalentumiset	-443				
Laskennalliset erät	-385 591				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 754 712	-861 429	-879 064	-879 064	-879 064

Jumalanpalveluselämä (201)

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Maallikoiden osallistaminen muun muassa kahvituksessa, tekstinluvussa, rukouksessa ja ehtoollisavustajina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelukseen osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Suoratoistot on toteutettu seurakunnan so-mekनावalla vähintään kerran kuukaudessa.	Kyllä/ei
2. Jokaisen jumalanpalveluksen suunnittelussa on työntekijöiden lisäksi mukana ainakin yksi seurakuntalainen.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei
3. Kaikki toiminnalliset työmuodot osallistuvat jumalanpalveluksen valmisteluun vähintään kaksi kertaa vuodessa.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei

Henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkoherra, kappalainen, seurakuntapastori, kaksi kanttoria ja yksi suntio-vahtimestari, vapaaehtoiset sekä muut seurakunnan työntekijät. Kaksi kirkko-kuoroa, seniorilaulajat, lapsikuorot, kappelikvartetti ja erilaiset pop-up musiikkiryhmät. Mynämäellä toimivat järjestöt ja yhteisöt.

Hautaan siunaaminen (202)

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa eikä tehtäväalue näin ollen kuulu pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirjataan.

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Ennen hautausta käydään aina toimituskeskustelu, jolle varataan riittävästi aikaa. Varsinaiseen toimitukseen valmistaudutaan huolellisesti. Kanttori ja pappi osallistuvat muistotilaisuuteen. Yhteydenotto omaisiin pyritään toteuttamaan tarvittaessa myös hautauksen jälkeen. Erityisenä kohderyhmänä suunnittelu-kaudella on leskien tukeminen. Pyhäinpäivän tilaisuuksiin kutsutaan omaisia erikseen kirjeellä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että pappi	Osallistuminen on toteutunut	Kyllä / Ei

ja kanttori voivat osallistua muistotilaisuuksiin		
---	--	--

Henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkoherra, yksi kappalainen, seurakuntapastori, kaksi kanttoria ja yksi suntio-vahtimestari.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot, vihkimiset, kodin siunaamiset, yksityiset ehtoolliset ja muut sen kaltaiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toimituskeskusteluihin varataan aikaa vähintään tunti.	Tavoite on työaikakirjanpidon mukaan toteutunut.	Kyllä/ei

Henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkoherra, yksi kappalainen, seurakuntapastori, kaksi kanttoria ja yksi suntio-vahtimestari

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkarit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakunnat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Alueellisiin ja valtakunnallisiin tilaisuuksiin osallistuminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Vähintään 10 osallistujaa tilaisuuteen, jotta se on resurssien käytön kannalta viisasta	Seuranta	Kyllä / Ei

Henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkoherra, yksi kappalainen, seurakuntapastori, kaksi kanttoria ja yksi sunnuntio-vahtimestari, muut seurakunnan työntekijät, vapaaehtoiset

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tavoitteena on aktiivisen vuorovaikutuksen edistäminen, yhteisön rakentaminen ja ilosanoman välittäminen monipuolisesti eri viestinnän kanavia hyödyntäen. Viestintää tapahtuu kaikkien työmuotojen kautta. Erityisesti; Kirkonmäeltä lehti, kotisivut, sosiaalisen median kanavat ja kirkolliset ilmoitukset Vakka-Suomen Sanomissa. Viestintätiimi tukee, arvioi ja visioi yhdessä kirkkoherran johdolla viestinnän linjoja. Seurakunnan näkyvyyden ja kuuluvuuden myönteinen esilläpito tiedostusvälineissä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Positiivisen palautteen saaminen	Seuranta	Kyllä / Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakunnan työntekijät ja seurakuntalaiset. Erityisesti viestintätiimi.

Musiikki (220)

Musiikin tehtäväalueen tavoitteena on vastata seurakunnan musiikkitoiminnasta kehittämällä eri-ikäisille mynämäkeläisille suunnattua kirkkomusiikkitoimintaa ja -kasvatusta, rikastuttamalla jumalanpalveluselämää monipuolisen musiikin välityksellä ja järjestämällä erilaisia musiikkitilaisuuksia. Musiikkitoiminta on monialaista yhteistyötä vapaaehtoisten, seurakunnan eri työalojen sekä paikkakunnan ja lähialueen eri musiikki- ja kulttuuritoimijoiden kanssa. Toimintaa koordinoivat seurakunnan kanttorit.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on järjestää kaikenikäisille mynämäkeläisille suunnattua laadukasta musiikkitoimintaa ja -tilaisuuksia alueelliset tarpeet huomioiden sekä kehittää seurakunnan jumalanpalveluselämää musiikin välityksellä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
---------	---------	--------------

1. Järjestetään ja kehitetään kuorotoimintaa lapsille, aikuisille ja ikäihmisille.	Aktiivinen kuorotoiminta ja toimintaan osallistuvat musiikin harrastajat.	kyllä / ei
2. Monipuolisen jumalanpalvelusmusiikin kehittäminen.	Eri musiikkiryhmien, musiikin harrastajien ja muusikoiden osallistuminen jumalanpalvelusten toteutukseen.	kyllä / ei
3. Järjestetään monipuolisesti erilaisia musiikkitilaisuuksia.	Säännöllisesti järjestettävät yhteislaulutilaisuudet ja konsertit.	kyllä / ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Musiikkitoimintaa toteutetaan koko seurakunnan alueella paikalliset tarpeet ja käytettävissä olevat resurssit huomioiden.

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Varhaiskasvatustyötä ovat mm. päiväkerhot, perhekerhot, pyhäkoulut, yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen kanssa sekä erilaiset lapsille ja perheille suunnatut tapahtumat ja harrauselämä. Varhaiskasvatustyön rinnalla käytetään termiä lapsiperhetoiminta.

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut.

Varhaiskasvatuksessa korostuu lasten parissa tehtävä kasteopetus, perheiden antaman kristillisen kasvatuksen tukeminen ja kasvatuskumppanina toimiminen. Toiminnassa painottuu ryhmissä tapahtuva monipuolinen toiminnan ohjaus lapsen yksilölliset, sosiaaliset ja pedagogiset tavoitteet huomioiden. Kristilliset arvot ovat tärkeässä osassa myös kokoavaa toimintaa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on järjestää lapsilähtöistä ja laadukasta toimintaa alueelliset tarpeet huomioiden. Toimintaa ovat tukemassa työaloja ylittävä yhteistyö sekä verkostoituminen muiden toimijoiden kanssa. Käytössä kokonaiskirkollinen Polku-toimintamalli, jonka tavoitteena nähdä kehittämiskohtia sekä luoda seurakuntayhteys kaikkiin varhaiskasvatuksen ikäluokkiin samalla luoden vahvistusta kristillisen identiteetin kasvulle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään päiväkerhoa 2-5-vuotiaille. Toimitaan yhteistyökumppanina kunnan varhaiskasvatuksen kanssa erityisesti katsomuskasvatuksen osalta.	Kartoitetaan päiväkerhojen tarvetta kevään ja syksyn ilmoittautumisten yhteydessä. Otetaan käyttöön Mynämäen seurakunnan oma Varhaiskasvatuksen suunnitelma ja päivitetään varhaiskasvatuksen kehittämissuunnitelma. Viestitään aktiivisesti kunnan varhaiskasvatuksen kanssa yhteis-	Kyllä/ei

	työn tarpeista ja toteutumisesta yhteistyön vuosikelloa hyödyntäen.	
2. Lapsiperhetoiminta järjestää erilaisia perhekerhoja ja tapahtumia Polku-toimintamallia hyödyntäen ja tekemällä tiivistä yhteistyötä muiden työalojen ja paikallisten toimijoiden kanssa.	Aktiivinen vuorovaikutus lasten ja perheiden kanssa. Palautteen pohjalta toimiminen. Sähköinen palautekysely vuodelle 2025.	Kyllä/ei
3. Pyhäkoulutyön kehittäminen	Perinteisen pyhäkoulutoiminnan rinnalla kuljetetaan suosittua Kirje-pyhäkoulua ja onnittelukorttien lähettämistä. Vuonna 2025 kortit kaikille 1-6-vuotiaille.	kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Varhaiskasvatusta toteutetaan koko seurakunnan alueella paikalliset tarpeet ja käytettävissä olevat resurssit huomioiden. Vähentyneet henkilöstöresurssit voivat tuoda haasteita kokoavaa toimintaa ja tapahtumia järjestettäessä. Tapahtumien määrän sijaan painopiste on turvallisessa ja laadukkaassa toiminnassa.

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236) ja partio (234), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän.

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Nuorisotyön avulla tuetaan kouluikäisten lasten ja nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on järjestää kouluikäisille lapsille ja nuorille laadukasta toimintaa alueelliset tarpeet huomioiden. Kehitämme uusia yhteisiin arvopohjiimme soveltuvia yhteistyömalleja muiden työalojen, koulun, kunnan ja paikallisten järjestöjen kanssa. Esimerkiksi vuonna 2024 suunnittelemme kunnan kanssa retkeä Elämä lapselle -konserttiin Helsinkiin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kouluikäisille lapsille järjestetään erilaisia kerhoja, kaksi leiriä ja muita tapahtumia.	Kartoitetaan kerhojen ja muiden tapahtumien tarvetta ilmoittautumisten yhteydessä, tapahtumat toteutuvat	kyllä/ei
2. Järjestetään kerhonohjaaja- ja isoskoulutusta ja nuorten tapahtumia	Koulutusta ja tapahtumia järjestetään ja niihin osallistuu nuoria	Kyllä/ei

3. Tuetaan molempien partiolippukuntien toimintaa niin taloudellisesti, aineellisesti kuin henkisesti ja hengellisestikin.	Lippukuntien toimintaan osallistuu nuoria. Yhteistyön lippukuntien kanssa on molemminpuolista.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Nuorisotyötä järjestetään koko seurakunnan alueella. Haasteita on kokoavassa toiminnassa, nuorten osallistuminen on myös vähäistä retkiin ja tapahtumiin. Kouluikäisten kerhotoiminta vetää mikäli kerhotoimintaan saadaan kerho-ohjaajia. Isoskoulutus on tärkeää ja se kerää rippikouluikäluokasta n. 12-15 %. Partiotoinnissa on myös keskeistä vapaaehtoisten ryhmänohjaajien saaminen. Partio myös vetää tasaisesti lapsia ja nuoria mukaan vuosittain. Haasteena on myös mahdollinen työntekijäresurssin väheneminen vuodelle 2025, joka vähentää luonnollisesti toimintaa.

Rippikoulu (235)

Rippikoulun tehtävänä on perehdyttää kirkon yhteiseen uskoon ja ohjata elämään seurakunnan yhteydessä ja antaa välineitä pohtia elämän kysymyksiä sekä kasvaa kristittyinä. Rippikoulu vahvistaa uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa elämään kristittyinä.

Rippikoulu jakaantuu sisällöllisesti kolmeen osaan: usko – elämä – rukous. Rippikoulua pidetään hyväksytyn rippikoulusuunnitelman edellyttämällä tavalla.

Rippikoulun kokonaiskesto on noin puolen vuoden aikana vähintään 80 tuntia, aikuisrippikoulun kesto on 20 h.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Toteuttaa rippikoulu siten, että kussakin ryhmässä on enimmillään 25 oppilasta: neljä rippikouluryhmää, joista yksi leiri on talviloman aikana ja yksi kahden rippikouluryhmän yhteisleiri kesällä ja yksi päivärippikouluryhmä myös kesällä. Toteuttaa rippikoulun rakenteellisesti kolmivaiheisena: tutustuminen, ennakko ja perusjakso. Antaa kaikille rippikoululaisille Raamattu sekä katekismus

Tarjota päiväkoulu mahdollisuus sekä antaa yksilöllistä tukea sitä tarvitseville.

Toteuttaa rippikoulut yhdessä sovittujen turvallisuusohjeiden mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Talvella järjestetään yksi rippikoulu ja kesällä kolme.	Rippikoulut on järjestetty.	Kyllä/ei
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 90 % ko. ikäluokasta.	90 % ikäluokasta on tavoitettu.	Kyllä/ei
3. Järjestetään kesällä kahden rippikoulun yhteinen leiri.	Leiri on pidetty.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Rippikoulutyötä tekevät rippikouluteologi, seurakunnan muut papit, kaksi nuorisotyönohjaajaa, kaksi kanttoria ja kaksi diakoniatyöntekijää. Lisäksi on tilapäisiä työntekijöitä (leiriohjaajat, emäntä, isokset). Epävarmuustekijänä on leirikeskuksen käyttökunto/ tuleva remontti.

Päätoimipisteet: Mynämäen seurakuntakoti, Mietoisten seurakuntakoti, Kumi-ruonan leirikeskus sekä Mynämäen, Mietoisten ja Karjalan kirkot.

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuhdekurssit sekä Alfa kurssit.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Aikuistyön tehtävä on tavoittaa työikäiset mynämäkeläiset ja mahdollistaa heille mielekäs osallistuminen seurakunnan elämään, tarjota paikka virkistymiseen, hiljaisuuteen ja rukoukseen. Aikuistyön tavoitteena on järjestää ja kehittää erilaisia toimintoja ja tapahtumia erityisesti työikäisen väestön tavoittamiseksi ja seurakuntayhteytensä lujittamiseksi. Aikuistyön tulee elää ajassa ja luoda puitteet tämän päivän hengelliselle etsinnälle ottaen huomioon tämän päivän odotukset kristillistä ydinsanomaa unohtamatta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Vähintään noin 10 osallistujaa tilaisuuteen, jotta se on resurssien käytön kannalta viisasta Järjestetään Alfa kurseja säännöllisesti	Seuranta	Kyllä / Ei

Järjestetään 3 kpl iltavapaa iltoja kaudessa (1 miehille, 1 naisille ja 1 yhteinen)	Seuranta	Kyllä/Ei
	Seuranta	Kyllä/Ei

Henkilöstöresurssit/toimitilat:

Aikuistyöstä vastaava kappalainen, kirkkoherra ja muut seurakunnan työntekijät, vapaaehtoiset ja yhteistyötahot.

MIETOISTEN KAPPELISEURAKUNTA

PERUSTEHTÄVÄ

Mietoisten kappeliseurakunta on osa Mynämäen seurakuntaa. Kappeliseurakunnalla ei ole omaa strategiaa vaan sillä on yhteinen strategia Mynämäen seurakunnan kanssa. Kappeliseurakunta huolehtii Mietoisten alueen seurakuntalaisten hengellisistä tarpeista. Mietoisten kappeliseurakunta haluaa olla läsnä oleva hengellinen yhteisö, jonka tehtävä on antaa Mietoisten alueella asuville mahdollisuuksia uskon syntymiseen ja siinä kasvamiseen.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Kappeliseurakunnan toiminnan suunnittelu, kehittäminen ja toteuttaminen yhteistyössä kappelin johtokunnan, kappelin vastuuryhmän ”Pyhä Mietoisen”, kappelin alueen työntekijöiden ja seurakuntalaisten kanssa kappelin toimintasuunnitelman mukaisesti.

Vahvistetaan edelleen yhteistyötä niin emäseurakunnan kuin paikallisten järjestöjen ja yhdistysten kanssa, mm. yhteisesti toteutettavilla tapahtumilla.

HENKILÖSTÖRESURSSIT

Kappelin johtokunta (8 jäsentä), kappelin kappalainen, muut seurakunnan työntekijät, ”Pyhä Mietoisen” vastuuryhmä, vapaaehtoiset ja yhteistyötahot

TOIMITILATARPEET

Toimitilat: Mietoisten kirkko, Mietoisten seurakuntakoti, Jokihelmi ja Kumi-ruona

Tarpeet: Mietoisten kirkon remontti vastaamaan paremmin uusien toimintamuotojen tarpeita, mm. muutaman penkkirivin poistaminen kirkon takaosasta mahdollistaisi pienryhmätoimintaa ja kahvilatilan

Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. eläkeläispiirit, vammaistyö ja mielenterveys- ja päihdetyö sekä eri syistä syrjäytymisvaarassa olevien tukeminen ja avoimien ovien toiminta, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakoniatyön painopisteenä on määritellä ns. palvelutakuu eli päivien määrä, jonka puitteissa keskusteluajan varmuudella saa. Keskusteluavun tarve on viime vuosien aikana lisääntynyt ja seurakuntalaisille koetaan tärkeäksi välittää tieto siitä, missä ajassa keskusteluapua on varmuudella saatavissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hengellinen ja aineellinen auttaminen ja tuki. Ihmisten kohtaaminen henkilökohtaisesti (kerhot, tapahtumat, kotikäynnit tms.) tai muilla	Osallistujamäärän seuranta ja dokumentointi, puheluiden dokumentointi, palaute ihmisiltä	Kyllä/ei

käytettävillä olevilla tavoin. 2. Ryhmätoiminnoissa kiinnitetään huomiota osallistujamääriin ja työntekijäresurssien käyttöön 3. Vapaaehtoisuuteen kannustaminen ja vastuunkantajien tukeminen		
---	--	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

1,75 diakoniatyöntekijää, diakonian teologi, seurakunnan muut työntekijät, vapaaehtoiset ja yhteistyötahot.

Vanhusten lisääntynyt yksinäisyys ja huono-osaisuus - ei uskalleta / kyetä lähtemään kotoa. Avun saaminen huonontunut.

Niiden ihmisten löytäminen ajoissa, joille elintasokustannusten nousu on kohtuuton ja johtaa maksukyvyttömyyteen / velkaantumiseen.

Maahanmuuttajien parissa tehtävä työ aiheuttaa haasteita, kun yhteistä kieltä ei ole. Lisäksi kuntapaikka ja sen aiheuttama palveluiden muutokset lisäävät työtä ja ohjauksen tarvetta.

Ruokajakelussa kävijöiden määrän kasvu; kun jaettavan ruoan määrä ei kasva. Koulun ylijäämäruoan jakelu tukee seurakunnan muuta ruoka-aputoimintaa. Seurakunta jatkaa mukana Euroopan sosiaalirahaston ESR+ Aineellisen avun hankkeessa.

Tarve työikäisille kohdennettuun mielenterveysryhmään ja pitkäaikaissairaiden vertaistukiryhmään.

Perheneuvonta (242)

Perheneuvonnan tehtävänä on antaa apua ja toivoa perheiden ja parien selviytymiseen parisuhteen haasteista.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Mynämäen seurakunta osallistuu Nousiaisten rovastikunnan perheneuvojan palkkaukseen. Perheneuvoja työskentelee Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän perheneuvonnan tiloissa.

Palveleva puhelin (244)

Seurakunnalle kuuluva osuus palvelevan puhelimen kuluista. Keskusteluapua iltaisin klo 18-24 paikallispuhelumaksulla. 0400 221 180.

Sairaalasielunhoito (243)

Sairaalasielunhoito -toiminta. Jokainen sairaalasielunhoidon kuluihin osallistuva seurakunta ilmoittaa taloustilastossa vain oman osuutensa.

Sielunhoito (255)

Sielunhoidon tehtävänä on sellaisten kohtaamisten järjestäminen, joilla on erityinen sielunhoidollinen luonne, mm. sururyhmätoiminta, kriisiryhmät, kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Seurakuntalaisten kohtaaminen aidosti ja laadukkaasti. Sielunhoidon mahdollisuudesta seurakuntalaisille tiedottaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Palautteen pyytäminen asiakkailta ja/tai laitoksilta	Seuranta	Kyllä / Ei

Henkilöstöresurssit/toimitilat:

Papit, diakoniatyöntekijät, muut työntekijät ja vapaaehtoiset

Lähetys (260)

Lähetystyön yleistavoitteena on Jeesuksen antaman käskyn mukaisesti Evankeliumin levittäminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä, sekä lähetysskentillä, että maahanmuuttajien keskuudessa. Tätä varten seurakunnassa järjestetään toimintaa lähetystietoisuuden lisäämiseksi, lähetystyön ja lähetystyöntekijöiden tukemiseksi ja kannattamiseksi yhteistyössä eri lähetysjärjestöjen kanssa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Lähetystietoisuuden lisääminen omassa seurakunnassa yhteistyössä eri toimijoiden ja työmuotojen kanssa kaikkien ikäryhmien kokoontumisissa (usko ja sen jakaminen).

Seurakunta on siellä, missä ihmiset (kristillisuus elämäntapana).

Viestintämme on avointa ja kutsuvaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Lähetyspyhät, myyjäiset, markkinat, lähettivierailut ja muut tilaisuudet	Osallistujien määrä, vapaaehtoisten määrä, koledin määrä	Kyllä / Ei
Lähetyspiiri, Lähetys-Bingo	Osallistujien määrä	Kyllä / Ei
Vapaaehtoisuuteen kannustaminen, osallistuttaminen ja tukeminen	Osallistujien määrä	Kyllä / Ei

Monissa tilaisuuksissa vapaaehtoiset vastuunkantajat ovat tärkeässä asemassa onnistumisen kannalta. Mikäli vapaaehtoisten määrä vähenee oleellisesti joudutaan sopeuttamaan eri tapahtumiin osallistumisia.

Henkilöstöresurssit: vapaaehtoiset vastuunkantajat, lähetyspiiri, nimikkolähetit, lähetysjärjestöt, työalan vastaava pappi, työntekijät ja lähetys sihteeri

Toimitilat: Seurakunnan ja yhteistyötahojen tilat.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Kansainvälinen diakonia sekä Merimieskirkolle annetut avustukset. Ulkomaille kohdistuva ystävyysseurakuntatoiminta sekä Kirkon Ulkomaanavulle (KUA) myönnettyt avustukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Vapaaehtoinen keräyspäällikkö

Vastuu yhteisvastuukeräyksestä kiertää eri työaloilla

Tilaisuuksia ja kolehteja Yhteisvastuukeräyksen hyväksi

Tiedottaminen

Koulutuksiin osallistuminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hengellinen ja ai-neellinen auttaminen ja tuki.	Seuranta	Kyllä / Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Katso diakonia

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	54 903	56 000	63 500	63 500	63 500
Toimintakulut (ulkoiset)	-175 028	-165 651	-203 693	-198 593	-198 593
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-120 125	-109 651	-140 193	-135 093	-135 093
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-120 125	-109 651	-140 193	-135 093	-135 093
Poistot ja arvonalentumiset	-3 097	-247	-247	-247	-247
Laskennalliset erät	-54 012				

Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-177 234	-109 898	-140 440	-135 340	-135 340
-----------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

Hautausmaahallinto (401)

Mynämäen seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa. Talous-, tieto- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

Hautausmaakiinteistöt (403)

Hautausmaa Mynämäki, Karjala, Karjalankylä ja Mietoinen

Hautaustoimen tehtävä on huolehtia seurakunnan neljästä hautausmaasta niiden arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla. Hautausmaat toimivat yleisinä hautausmaina, joilta jokainen kuntalainen on oikeutettu saamaan hautapaikan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaiden pitäminen siistinä ja kauniina. Työntekijöille päivitetään toimivat työvälineet. Mietoisten hautausmaan käyttösuunnitelma.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
---------	---------	--------------

1. Hautausmaiden siisteys	Asiakaspalaute	Kyllä/ei
2. Mietoisten hautausmaan käyttösuunnitelman vahvistaminen	Inventoitujen hautausmaistomerkkien raportti	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Jokihelmestä luopuminen ja sen vaikutukset Mietoisten hautausmaan koneiden säilytykseen

Varsinainen hautaustoimi (404)

Varsinaisella hautaustoimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan kaivuu, peittäminen ja peruskunnostus. Varsinaisen hautaustoimen kuluja on myös se osuus suntion palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautausten järjestämiseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle ja hautausmaksujen yhtenäistäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu	Haudoilta on viety ilmoitukset.	Kyllä/ei

tehdään vuosittain.		
2. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Tämä työllistää kiinteistötyöntekijöitä ja suntiota ja ylityötunteja kertyy. Haudankaivuun jatkuminen ulkoistettuna.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	120 587	172 315	350 080	60 080	60 080
Toimintakulut (ulkoiset)	-455 495	-513 654	-663 442	-549 992	-549 992
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-334 908	-341 339	-313 362	-489 912	-489 912
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	271 389	-341 339	-313 362	-489 912	-489 912
Poistot ja arvonalentumiset	-110 235	-105 223	-116 751	-116 751	-122 248
Laskennalliset erät	-103 969				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	57 184	-446 562	-430 113	-606 663	-612 160

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

Kiinteistöhallinto (501)

Mynämäen seurakunnassa ei ole erillistä kiinteistöhallintoa, minkä vuoksi tähän kirjataan kiinteistötoimelle kuuluva osuus hallintokuluista.

Kiinteistöt (502 – 510)

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kiinteistöstrategian mukaisesti eteneminen. Luovutaan kiinteistöstrategiaan mukaisesti pappilasta, Jokihelmestä ja Ranta-aho -kiinteistöstä. Korvaavat tilat pappilalle Mynämäen seurakuntakodin pienryhmätilasta ja Jokihelmelle Mietoisten seurakuntakodista. Korvaavien tilojen muutostyöt.

Käynnistetään Mynämäen seurakuntakodin peruskorjauksen suunnittelu.

Leirikeskuksen kunnostaminen.

Jatketaan kiinteistöjen kuntokartoituksia ja tehdään korjaukset, mikäli kartoituksissa akuuttia korjattavaa ilmenee.

Otetaan käyttöön sähköinen huoltokirja Granlund Manager ennakoivan kiinteistöhuollon aikaansaamiseksi ja helpottamiseksi.

Mietoisten kirkon muutostyöt kirkon sisällä ja lämmitysmuodon muutos sekä tornin rappauksen korjaus. Karjalan kirkon lämmitysmuodon muutos.

Ruotsinpellon alueen tonttien myynti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Sähköisen huolto- kirjan käyttöön- otto	Perustiedot viety järjes- telmään	Kyllä/ei

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

3.1 Perustelut

Mynämäen seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarvio pohjautuu Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteeseen (29.8.2024) ja kuluvaan vuoden toteumiin sekä arvioon loppuvuodesta. FCG:n verotuloennusteen mukaan vuoden 2025 kirkollisverokeräys on 1 885 000 €. Ennuste on laadittu kuitenkin jo kesällä ja loppuvuoden aikana talouden ennusteita on korjattu varovaisemmiksi. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat kirkolliskokouksen päätöksiin. Hallituksen sopeutustoimien vaikutus on vielä epävarma

Talousarvio on suunniteltu 1 082 euroa ylijäämäiseksi. Kuluvaan 2024 vuoden ylijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 1 301 euroa, mikä syksyn tilanteessa ennustetaan niukasti saavutettavan. Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 1 670 094 euroa. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 155 039 euroa.

3.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	232 636,99	263 015,00	433 480,00	143 480,00	143 480,00
Korvaukset	18 420,05	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Myyntituotot	3 225,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Maksutuotot	71 660,95	75 500,00	76 500,00	76 500,00	76 500,00
Vuokratuotot	21 007,07	22 315,00	20 080,00	20 080,00	20 080,00
Metsätalouden tuotot	82 278,43	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 152,52	8 500,00	500,00	500,00	500,00
Tuet ja avustukset	6 201,57	5 300,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Muut toimintatuotot	16 690,64	110 000,00	290 000,00	0,00	0,00
Toimintakulut	-1 747 691,55	-1 858 084,00	-2 028 574,00	-1 944 673,00	-2 050 412,00
Henkilöstökulut	-979 560,36	-1 014 299,00	-1 053 368,00	-1 085 217,00	-1 069 955,00
Palkat ja palkkiot	-806 012,63	-826 168,00	-849 341,00	-881 190,00	-881 190,00
Henkilösivukulut	-185 865,15	-188 131,00	-204 027,00	-204 027,00	-188 765,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	12 317,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Palvelujen ostot	-395 468,35	-450 445,00	-574 216,00	-485 566,00	-606 567,00
Vuokrakulut	-9 716,92	-11 200,00	-14 350,00	-14 350,00	-14 350,00
Aineet ja tarvikkeet	-278 227,85	-273 490,00	-302 190,00	-275 090,00	-275 090,00
Ostot tilikauden aikana	-278 227,85	-273 490,00	-302 190,00	-275 090,00	-275 090,00
Annetut avustukset	-43 462,49	-68 500,00	-44 000,00	-44 000,00	-44 000,00
Muut toimintakulut	-41 255,58	-40 150,00	-40 450,00	-40 450,00	-40 450,00
TOIMINTAKATE	-1 515 054,56	-1 595 069,00	-1 595 094,00	-1 801 193,00	-1 906 932,00
Kirkollisverotulot	1 755 644,94	1 680 500,00	1 800 000,00	1 817 000,00	1 842 000,00
Valtionrahoitus	153 957,96	153 958,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00
Verotuskulut	-21 087,49	-22 932,00	-21 826,00	-21 826,00	-21 826,00
Kirkon rahastomaksut	-140 814,00	-144 544,00	-152 256,00	-152 256,00	-152 256,00
Rahoitustuotot- ja kulut	24 561,82	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Korkotuotot	6 891,92	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Muut rahoitustuotot	1 226,91	500,00	500,00	500,00	500,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	16 442,99	0,00	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	257 208,67	78 413,00	167 324,00	21 775,00	-102 514,00
Poistot ja arvonalentumiset	-113 775,11	-105 470,00	-116 998,00	-116 998,00	-122 495,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-113 775,11	-105 470,00	-116 998,00	-116 998,00	-122 495,00
Erilliskirjanpitoa hoide- tut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tuotot	54 664,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut	-36 224,34	0,00	0,00	0,00	0,00

Siirrot rahastosta/rahas- toon	-18 439,90	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	143 433,56	-27 057,00	50 326,00	-138 773,00	-225 009,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	25 756,52	25 756,00	25 756,00	25 756,00	25 756,00
Tilikauden ylijäämä (ali- jäämä)	169 190,08	-1 301,00	76 082,00	-113 017,00	-199 253,00

Tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	838 934,44	263 015,00	433 480,00	143 480,00	143 480,00
Korvaukset	18 420,05	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Myyntituotot	3 225,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Maksutuotot	71 660,95	75 500,00	76 500,00	76 500,00	76 500,00
Vuokratuotot	21 007,07	22 315,00	20 080,00	20 080,00	20 080,00
Metsätalouden tuotot	82 278,43	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 152,52	8 500,00	500,00	500,00	500,00
Tuet ja avustukset	6 201,57	5 300,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Muut toimintatuotot	16 690,64	110 000,00	290 000,00	0,00	0,00
Sisäiset tuotot	606 297,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	-2 353 989,00	-1 858 084,00	-2 028 574,00	-1 944 673,00	-2 050 412,00
Henkilöstökulut	-979 560,36	-1 014 299,00	-1 053 368,00	-1 085 217,00	-1 069 955,00
Palkat ja palkkiot	-806 012,63	-826 168,00	-849 341,00	-881 190,00	-881 190,00
Henkilösivukulut	-185 865,15	-188 131,00	-204 027,00	-204 027,00	-188 765,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	12 317,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Palvelujen ostot	-395 468,35	-450 445,00	-574 216,00	-485 566,00	-606 567,00
Vuokratulut	-9 716,92	-11 200,00	-14 350,00	-14 350,00	-14 350,00
Sisäiset vuokratulut	-606 297,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	-278 227,85	-273 490,00	-302 190,00	-275 090,00	-275 090,00
Ostot tilikauden ai- kana	-278 227,85	-273 490,00	-302 190,00	-275 090,00	-275 090,00
Annetut avustukset	-43 462,49	-68 500,00	-44 000,00	-44 000,00	-44 000,00
Muut toimintakulut	-41 255,58	-40 150,00	-40 450,00	-40 450,00	-40 450,00
TOIMINTAKATE	-1 515 054,56	-1 595 069,00	-1 595 094,00	-1 801 193,00	-1 906 932,00
Kirkollisverotulot	1 755 644,94	1 680 500,00	1 800 000,00	1 817 000,00	1 842 000,00
Valtionrahoitus	153 957,96	153 958,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00
Verotuskulut	-21 087,49	-22 932,00	-21 826,00	-21 826,00	-21 826,00
Kirkon rahastomaksut	-140 814,00	-144 544,00	-152 256,00	-152 256,00	-152 256,00

Rahoitustuotot- ja kulut	24 561,82	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Korkotuotot	6 891,92	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Muut rahoitustuotot	1 226,91	500,00	500,00	500,00	500,00
Sisäiset korkotuotot	94 535,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	16 442,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Sisäiset korkokulut	-94 535,76	0,00	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	257 208,67	78 413,00	167 324,00	-21 775,00	-102 514,00
Poistot ja arvonalentumiset	-113 775,11	-105 470,00	-116 998,00	-116 998,00	-122 495,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-113 775,11	-105 470,00	-116 998,00	-116 998,00	-122 495,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tuotot	54 664,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut	-36 224,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	-18 439,90	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	143 433,56	-27 057,00	50 326,00	-138 773,00	-225 009,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	25 756,52	25 756,00	25 756,00	25 756,00	25 756,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	169 190,08	-1 301,00	76 082,00	-113 017,00	-199 253,00

IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 231 500 euron määrärahat vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025–2027 investoinnit ovat yhteensä 231 500 euroa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötaloulosan määrärahoissa. Kirkkohallituksen uusien ohjeiden mukaisesti Mynämäen päänukaton tervauksen, Jokihelmen myynnistä aiheutuvien muutostöiden sekä Kumiruonan kunnostustöiden määrärahat on varattu käyttötalouteen.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on Mietoisten kirkon lämmitysmuodon muutos 100 000 euroa. Investoinnin hankintamenon jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

Karjalan ja Mietoisten lämmitysmuodon muutoksiin haetaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus). Päätös saadaan huhtikuussa 2025.

Toteutettavat investointi hankkeet ovat kiinteistöstrategian mukaisia. Mietoisten kirkko ja Karjalan kirkko ovat kirkkolaillla suojeltu kirkko ja sen korjaukset/muutokset ovat tärkeitä sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2024	Talousarvio 2025	TS2 2026	TS3 2027
Pappilan peltikatto	350 000,00					
Mietoisten kirkon rappaus	30 000,00		0,00	30 000,00		
Mietoisten kirkon sisämuutostyöt	40 000,00	8 500,04	0,00	31 500,00		
Mietoisten kirkon lämmitysmuodon muutos	100 000,00	40,00	0,00	100 000,00		
Karjalan kirkon lämmitysmuodon muutos	20 000,00	53,04	0,00	20 000,00		
Mynämäen seurakuntakodin peruskorjaus	50 000,00			50 000,00		
Kokonaistulos	590 000,00	8 593,08	598 593,08	231 500,00		

V Rahoitusosa

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

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-240 584	31 587	122 676	21 775	102 514
Vuosikate	-257 209	-78 413	-167 324	21 775	102 514
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	16 625	110 000	290 000		
Investoinnit	-167 007	-90 000	-58 500		
Investointimenot	-149 507	20 000	231 500		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-17 500	-110 000	-290 000		
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-407 591	-58 413	64 716	21 775	102 514
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	35 875				
Toimeksiantojen varojen muutokset	54 002				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-18 584				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-720				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	1 176				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	35 875				

Rahavarojen muutos	-371 717	-58 413	64 176	21 775	102 514
Rahavarojen muutos (tase)	-371 717				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-16 443				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-355 274				

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	
Käyttötalousosa	TA 2025
toimintakate (pl 1 hallinto)	-262 475
toimintakate (pl 2 seurakunnallinen toiminta)	-879 064
toimintakate (pl 4 hautaustoimi)	-140 193
toimintakate (pl 1 kiinteistötoimi)	-313 362
Tuloslaskelmaosa	
Kirkollisvero	1 800 000
Valtionrahoitus	130 000
Keskusrahastomaksu	67 096
Eläkerahastomaksu	85 160
Avustukset	
Investointiosa	
Mietoisten kirkon rappaus	30 000
Mietoisten kirkon sisämuutostyöt	31 500
Mietoisten kirkon lämmitysmuodon muutos	100 000
Karjalan kirkon lämmitysmuodon muutos	20 000
Mynämäen seurakuntakodin peruskorjaus	50 000
Rahoitusosa	
Rahavarojen muutos	64 176

VIII Rahastot

Tulosityksikkö			TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
1992360001	Signe Tenhon rahasto	Toimintakulut	-879,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1992360001	Signe Tenhon rahasto	Muut toimintakulut	-879,07	0,00	0,00	0,00	0,00

1992360001	Signe Tenhon rahasto	TOIMINTAKATE	-879,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1992360001	Signe Tenhon rahasto	Rahoitustuotot- ja kulut	879,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1992360001	Signe Tenhon rahasto	Muut rahoitustuotot	879,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1992360001	Signe Tenhon rahasto	TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Toimintatuotot	4603,65	8000,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4603,65	8000,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Toimintakulut	-4603,65	15000,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Henkilöstökulut	-4525,65	-8000,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Palkat ja palkkiot	-3650,02	-6500,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Henkilösivukulut	-875,63	-1500,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Palvelujen ostot	-78,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Annetut avustukset	0,00	-7000,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	TOIMINTAKATE	0,00	-7000,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	VUOSIKATE	0,00	-7000,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	TILIKAUDEN TULOS	0,00	-7000,00	0,00	0,00	0,00
1992410005	Hentulan testamentti	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-7000,00	0,00	0,00	0,00
1994030004	Sankaripatsasrahasto	Toimintatuotot	51,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1994030004	Sankaripatsasrahasto	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	51,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1994030004	Sankaripatsasrahasto	Toimintakulut	-51,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1994030004	Sankaripatsasrahasto	Palvelujen ostot	-51,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1994030004	Sankaripatsasrahasto	TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020000	Niemen testamentti	Toimintatuotot	51,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020000	Niemen testamentti	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	51,60	0,00	0,00	0,00	0,00

1995020000	Niemen testamentti	Toimintakulut	-51,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020000	Niemen testamentti	Palvelujen ostot	-51,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020000	Niemen testamentti	TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020001	Potinkaran testamentti	Rahoitustuotot- ja kulut	205,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020001	Potinkaran testamentti	Muut rahoitustuotot	205,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020001	Potinkaran testamentti	VUOSIKATE	205,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020001	Potinkaran testamentti	TILIKAUDEN TULOS	205,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1995020001	Potinkaran testamentti	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	205,74	0,00	0,00	0,00	0,00

VII Hautainhoitorahastot Mynämäki ja Mietoinen

Mynämäen seurakunnassa on kaksi hautainhoitorahastoa: Mynämäen hautainhoitorahasto ja Mietoisten hautainhoitorahasto. Mynämäen hautainhoitorahasto sisältää myös Karjalan ja Karjalankylän hautainhoitorahastot. Haudan hoidosta vastaa kirkkolain mukaan haudan haltija. Seurakunta voi sopia haltijan kanssa, että seurakunta suorittaa korvausta vastaan määräajan haudan hoitovelvollisuutta. Hoitokorvaukset sijoitetaan erityiseen hautainhoitorahastoon, jonka varoilla haudat hoidetaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hoitotilausten mukaan kesäkuun alkupuolella hoitohaudoilte istutetaan tilatut kesäkukat. Kesäkauden kukkia hoidetaan, lannoitetaan ja kastellaan. Ennen talventuloa kesäkukat poistetaan ja haudat havutetaan.

Hoitohautojen määrät:

Mynämäen, Karjalan ja Karjalankylän hautausmailla on hoitohautoja yhteensä 472. Mietoisten hautausmaalla on hoitohautoja 136.

Henkilöstöresurssina neljä kausityöntekijää puolen vuoden ajan: kaksi Mynämäen hautausmaalla, yksi Karjalan hautausmaalla ja yksi Mietoisten hautausmaalla. Lisäksi kaksi kiinteistötyöntekijää ja suntio-vahtimestari myös tarvittaessa käytössä henkilöstöresurssina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hoitohautoilla keskukset ja havut	Asiakaspalaute.	Kyllä/ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Mynämäen HHR					
Toimintatuotot (ulkoiset)	43 541,23	25 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-26 879,23	-27 069,00	-26 980,00	-25 480,00	-25 480,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 662,00	-2 069,00	-7 980,00	-6 480,00	-6 480,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	16 662,00	-2 069,00	-7 980,00	-6 480,00	-6 480,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	16 662,00	-2 069,00	-7 980,00	-6 480,00	-6 480,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Mietoisten HHR					
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 596,33	9 500,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 345,11	-8 989,00	-10 482,00	-8 982,00	-8 982,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	251,22	511,00	-882,00	618,00	618,00

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	251,22	511,00	-882,00	618,00	618,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	251,22	511,00	-882,00	618,00	618,00

Tuloslaskelmaosa

Mynämäen HHR	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	43 541,23	25 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Maksutuotot	43 541,23	25 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Toimintakulut	-26 879,23	-27 069,00	-26 980,00	-25 480,00	-25 480,00
Henkilöstökulut	-21 349,29	-20 019,00	-19 780,00	-19 780,00	-19 780,00
Palkat ja palkkiot	-17 250,60	-16 220,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
Henkilösivukulut	-4 098,69	-3 799,00	-3 780,00	-3 780,00	-3 780,00
Palvelujen ostot	-1 078,54	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 451,40	-5 850,00	-6 000,00	-4 500,00	-4 500,00
Ostot tilikauden aikana	-4 451,40	-5 850,00	-6 000,00	-4 500,00	-4 500,00
TOIMINTAKATE	16 662,00	-2 069,00	-7 980,00	-6 480,00	-6 480,00
Rahoitustuotot- ja kulut	1 526,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Korkotuotot	1 526,68	0,00	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	18 188,68	-2 069,00	-7 980,00	-6 480,00	-6 480,00
TILIKAUDEN TULOS	18 188,68	-2 069,00	-7 980,00	-6 480,00	-6 480,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 188,68	-2 069,00	-7 980,00	-6 480,00	-6 480,00

Mietoisten HHR	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	9 596,33	9 500,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Maksutuotot	9 596,33	9 500,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Toimintakulut	-9 345,11	-8 989,00	-10 482,00	-8 982,00	-8 982,00
Henkilöstökulut	-7 134,33	-4 639,00	-6 182,00	-6 182,00	-6 182,00
Palkat ja palkkiot	-5 764,68	-3 758,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Henkilösivukulut	-1 369,65	-881,00	-1 182,00	-1 182,00	-1 182,00
Palvelujen ostot	-485,58	-550,00	-600,00	-600,00	-600,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 725,20	-3 800,00	-3 700,00	-2 200,00	-2 200,00
Ostot tilikauden aikana	-1 725,20	-3 800,00	-3 700,00	-2 200,00	-2 200,00
TOIMINTAKATE	251,22	511,00	-882,00	618,00	618,00
VUOSIKATE	251,22	511,00	-882,00	618,00	618,00
TILIKAUDEN TULOS	251,22	511,00	-882,00	618,00	618,00

Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

251,22

511,00

-882,00

618,00

618,00