

2024

Seurakunnan tilinpäätös



Kirkkoneuvosto 25.3.2025

Kirkkovaltuusto 12.6.2025

Sisällys

I	Toimintakertomus.....	4
1	Yleiskatsaus	4
2	Hallinto	13
3	Henkilöstö	17
4	Ympäristö	21
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	22
6	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	23
7	Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä	24
8	Talouden tunnusluvut.....	26
9	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	28
10	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	29
II	Talousarvion toteutuminen.....	30
1	Käyttötalouden toteutuminen	30
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	74
3	Investointiosan toteutuminen.....	75
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	76
III	Tilinpäätöslaskelmat.....	77
1	Tuloslaskelma	77
2	Rahoituslaskelma.....	78
3	Tase.....	79
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	80
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	80
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	81
3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	81

4	Rahoituslaskelman liitetiedot	83
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	83
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	83
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	84
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	86
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	87
VI	Luettelot ja selvitykset.....	88

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Toimintavuosi Pyhäjoen seurakunnassa toteutui lähes suunnitellusti vaikkakin hallituksen sopeutustoimet ja epävakaa maailmantilanne ovat edelleen vaikuttaneet diakonian ja muun tuen tarpeeseen selvästi. Toimintaa kohdennettiin kuluneena vuonna diakoniatoinnin lisäksi erityisesti nuoremmille ja vanhemmille ikäluokille. Varhaisnuorten äxönit ovat suosittuja, kerhot ja perhekerho toimivat aktiivisesti ja iso määrä rippikoulun käyneistä on ollut mukana nuorten toiminnassa. Yhteistyö koulujen kanssa on edelleen vahvaa.

Pyhäjoen seurakunnalle kertyi tilikaudelta 2024 ylijäämää 154 875,24 euroa (72 286,45 €, v. 2023). Suurimpana investointityönä aloitettiin Kellotapulin nosto- ja korjaustyö.

Vuoden 2024 aikana samoin kuin koko strategiakaudella yhtenä seurakunnan tavoitteena on huolehtia työntekijöiden hyvinvoinnista.

Seurakuntamme haasteena on aleneva jäsenkehitys sekä paikallaan polkeva verotulokehitys. Verotulojen ennustetaan (FCG 08/2024) kasvavan vuonna 2025 vielä noin 8 %, mutta sen jälkeen vuosina 2026–2030 verotulot eivät enää juurikaan kasva. Talouden raamit tiukkenevat näin ollen väistämättä.

Seurakuntamme suhtautuu luottavaisesti tulevaisuuteen, kuitenkin talouden realiteetit tunnistaen ja toimintaa sopeuttaen. Pyhäjoen seurakunta haluaa olla vireä, ympäristöystävällinen ja yhteistyökykyinen seurakunta tulevaisuudessa.

Jukka Malinen

kirkkoherra

Pyhäjoen seurakunnan missio, visio, strategia

Pyhäjoen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Pyhäjoella. Kirkolla on edelleen merkittävä asema suomalaisessa yhteiskunnassa ja ihmisten mielissä. Erityisesti kriisitilanteissa kirkon merkitys korostuu turvan, toivon ja lohdutuksen antajana.

Katsomme rohkeasti eteenpäin arvostaen kirkkomme historiaa ja perinnettä ja samalla luottaen kirkon oppiperustaan ja Pyhään Raamattuun, jotka luovat vankan kivijalan kaikelle seurakunnalliselle elämälle.

Visiona on kannustaa meitä kohtaamaan ja vahvistamaan ihmisiä. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Ovet on pidettävä auki, lähdemme liikkeelle ihmisten keskuuteen ja kutsumme heitä mukaan.

Tässä ajassa ovien auki pitäminen on erityisen tärkeää. Tehtävänäimme ei ole pelkästään avata ovia tässä maailmassa, vaan avata ovi kristuksen kautta taivaaseen. Siihen vaaditaan rohkeutta, näkyä, tahtoa ja yhteistä sitoutumista.

Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

Keskeisimmät tapahtumat ja muutokset tilinpäätösvuonna ja sen jälkeen

Vuonna 1844 valmistuneen C. L. Engelin piirustusten mukaan rakennetun kirkon salamaniskusta syttyneestä tulipalosta tuli juhannuksena 50 vuotta. Paloon liittyviä tapahtumia on muisteltu eri tilaisuuksissa, mm. jumalanpalveluksessa sekä Jokikartanon hartaushetkessä.

Vuoden keskeisimmät tapahtumat olivat helmikuussa lähetyksen hyväksi järjestetty Runebergintorttujen myyntitapahtuma sekä Yhteisvastuutempaus, joka kokosi kirkon piha-alueelle lapsiperheitä nauttimaan mukavasta talvisästä. Lasten pääsiäishartaus varhaiskasvatuksen väelle, Kotiseutupäivänä 50 -vuotta sitten ripille päässeiden hartaus ja kahvitilaisuus, Vanhemman väen kevätkirkko, Merikirkko heinäkuussa, seurakunnan vapaaehtoisille järjestetty Kiitos -tilaisuus sekä joulunäytelmä; Joulupolku varhaiskasvatuksen väelle sekä vanhemmalle väelle.

Näiden vuosittaisten päätapahtumien lisäksi Pyhäjoen seurakunta osallistui kesällä Pyhäjoen kunnan järjestämille Tiistai-toreille kolme kertaa vapaaehtoisten voimin; juustokeiton myynti lähetyksen hyväksi sekä kaksi kertaa leipomusten myynti Yhteisvastuun hyväksi.

Tammikuussa siunattiin uusin laajennusosa Vanhalla hautausmaalla käyttöön, jossa on arkkuhauta-alueen lisäksi myös uurnalehto. Taiteiden yönä elokuussa soi Tapulin tornista huilu Salmisen Heikin soittamana sekä kirkossa urut; kanttori Miika Tikkanen kertoi ja soitti aiheena: aineksia ortodoksikirkon ja juutalaisuuden musiikista. Joulunaikaan kunnan järjestämään Joulutunnelma -tapahtumaan osallistuttiin silkkipaperista tehdyllä seimi-ikkuna -koristeella seurakuntatalolla sekä metsänjoulu -ikkunalla kirkossa.

Joulukuussa järjestettiin Joulu jäällä -tapahtuma, johon saatiin Kirkkohallituksen avustusta seurakuntien kokeilutoiminnan tukemiseksi 5 350 euroa. Tapahtuma järjestettiin Pyhäjoen jäähallissa kaksi kertaa; aamupäivästä koululaisille ja iltapäivästä avoimena yleisötapahtumana. Iltapäivän tapahtuman jälkeen tarjottiin yleisölle joulupuuro. Tapahtumassa oli esiintymässä seurakunnan työntekijöitä, vapaaehtoisia avustajia, koulun kuoro, sekä Kalajoen taitoluistelijoita. Esitystä kävi katsomassa koululaisia 350 henkilöä ja yleisötilaisuudessa 250 henkilöä, yhteensä n. 600 katsojaa. Tapahtuman kulut kohdistuivat pääasiassa vuodelle 2024 ja kulut olivat lähes avustuksen suuruiset.

Kesällä 2024 on seurakunnassa tehty esineinventointi kulttuurihistoriallisesti arvokkaista esineistä. Ne on tutkittu, puhdistettu, valokuvattu sekä kerätty

historiatietoja ja sen jälkeen ne on dokumentoitu Basis -kiinteistönhallintajärjestelmään. Esineitä luettelossa on 130 kpl.

Seurakunnan talouden kannalta olennainen tapahtuma oli kellotapulien nosto- ja korjausrakentamisen aloittaminen investointityönä. Elokuussa 2024 allekirjoitettiin Pyhäjoen kunnan kanssa rakennuttamissopimus kellotapulien kunnostamiseen liittyvistä suunnitteluttamis-, rakennuttamis- ja valvontatöistä sekä menettelyistä. Kilpailutuksen jälkeen urakoitsijaksi valittiin Rakennusrestaurointi Kinnunen. 2024 loppuun mennessä kellotapuli oli nostettu suunniteltuun korkeuteen (1 m) ja hirsikorjaustyöt aloitettiin.

Vuoden 2024 seurakunta toteutti merkittäviä metsäkauppoja 170 396 €, talousarviossa oli 50 000 €. Tulos käytetään pääosiltaan Tapulin kunnostamiseen.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Pyhäjoen seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2024 talousarviossa huomioitu. Metsäkaupoista saatavia metsäsuunnitelmasta ylittäviä tuloja tulee vielä 2025 ja 2026. Tuloja käytetään edessä oleviin investointeihin ja poistoihin.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

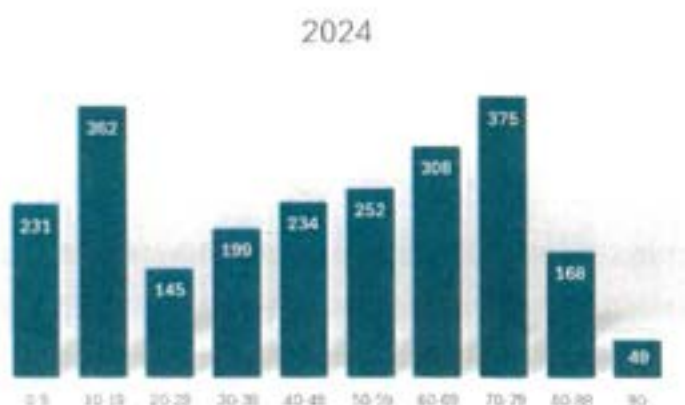
Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisista toimituksista vuoteen 2023 verrattuna lisääntyi kuitenkin suhteellisesti eniten hautaan siunaamisten määrä ollen 43 (36, 2023). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 6 ja kastettuja oli 19, jotka vastaavat aiempien vuosien tasoa. Seurakunnan diakoniatyössä diakoniakontaktien pysyi lähes samana, kuten myös päiväkerholaisten määrä.

Seurakunnan jäsenet

Pyhäjoen seurakuntaan kuuluu 2324 (12/2024) jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 28 henkilöllä. Kuolleita oli 35, enemmän kuin kastettuja. Seurakunnan suurin ja aktiivisin ryhmä on 60-69 -vuotiaat.

Pyhäjoen seurakunta luokitellaan pieniin seurakuntiin, koska seurakunnan jäsenmäärä on alle 5000 jäsentä.

Jäsenten ikärakenne:



Kastetut	16
Kuolleet	35
Liittyneet	8
Eronneet	21
Muuttoliike (+/-)	5
Jäsenmuutos yhteensä	-28
Jäsenet 31.12.2023	2 352
Jäsenet 31.12.2024	2 324

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talous vahvistuu vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan yhä alenevan. Yksityinen kulutus on silti edelleen vai-
sua. Nimellisansioiden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025.
Työttömyys on edelleen nousussa. Suomen julkisen talouden velka jatkaa kas-

vuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. (Suomen pankki, 17.12.2024)

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2024 yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa.

Seurakunnan talouden kehitys

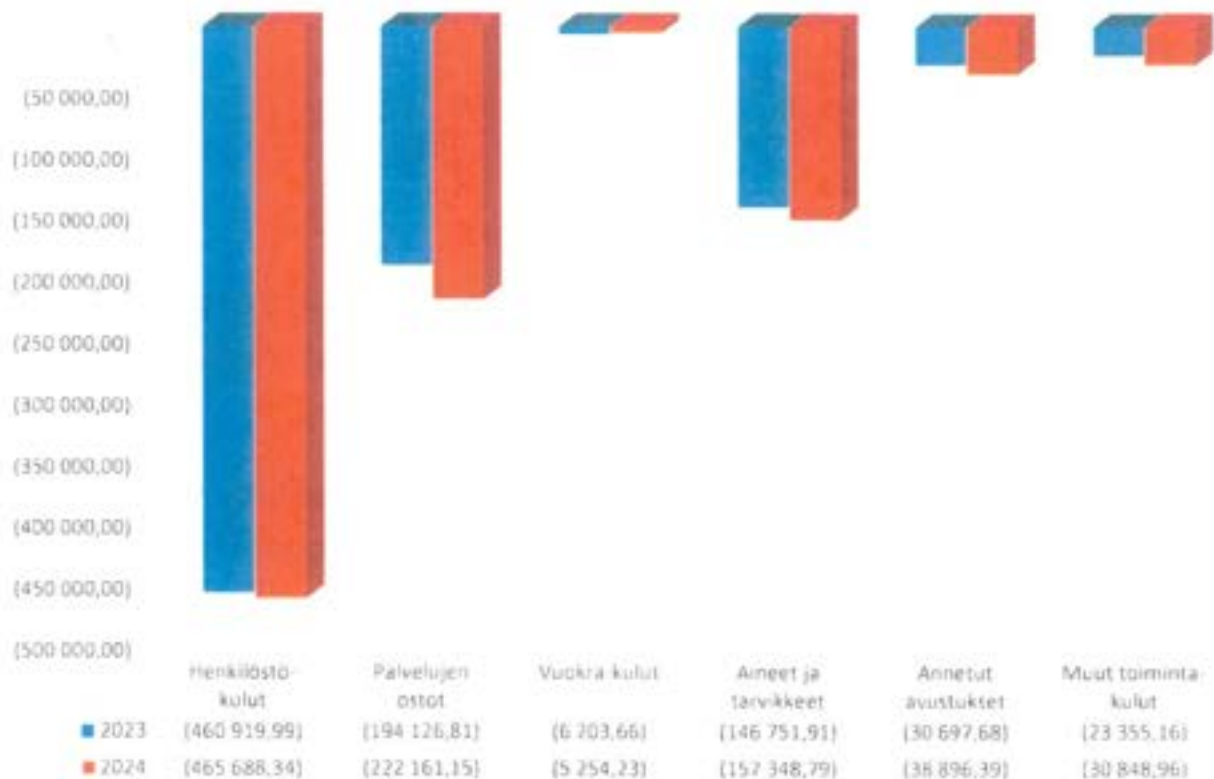
Pyhäjoen seurakunnan tilikauden tulos on 154 875,24 euroa ylijäämäinen. Tuloslaskelma ei sisällä kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja.

Toimintatuotot olivat 352 415 euroa. Toimintatuotoista vuokratuotot kasvoivat, johtuen tuulivoimayhtiöiden vuokranmaksusta sekä Metsätaloudentuotot. Maksutuottoja kertyi hieman edellisvuotta enemmän. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 920 197 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 58 142 euroa. Henkilöstökulut kasvoivat vain vähän 4768,35 euroa, palveluiden ostot kasvoivat 28 034,34 euroa (+14 %) ja tavaraostot 10 596,88 euroa edellisvuotta enemmän (+7 %).

TOIMINTAKULUT 2024



Kirkollisverojen tuotto oli 766 954,13 euroa, mikä on 69 462,28 euroa (10 %) enemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista (toimintatuotot, korkotuotot, verotulot+valtionrah.) oli 55 %. Valtionrahoitusta saatiin 61 182 euroa, mikä on 4,39 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 9 304,49 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 56 376 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuotot ja -kulut olivat -213,56 euroa, korkotuotot 4 800,00 € ja korkokulut 5 013,56 euroa.

Vuosikatetta kertyi 199 809,31 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 44 934,07 euroa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät 74 986,37 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 461 553,13 euroa. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 29 255 euroa.

Suunnitellut investoinnit toteutuivat seuraavasti:

- **Tapulin nosto ja peruskorjaus** aloitettiin vuoden 2024 puolella ja sitä jatketaan 2025. Kuluja vuodelle 2024 muodostui 181 601 euroa.
- **Hautausmaan laajennuksen** investointeihin kertyi kesän 2024 kuluessa 2 254 euroa viimeistelytöistä sekä istutuksista.
- **Kirkkosalin vanhat kattovalaisimet** uusittiin kokonaan, kustannuksia kertyi 11 092,20 euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Verotulojen kehitys on viimeisen noin 10 vuoden ajan ollut varsin tasaista. Verotulot eivät juurikaan ole kasvaneet, mutta ne eivät myöskään ole kääntyneet laskuun. Suurempi verotulojen nousu (8 %) tapahtui vuonna 2023, mitä selittää soteuudistuksen vuoksi tehty verotusuudistus. Pyhäjoen seurakunnassa verotulot nousivat 10 % vuonna 2024 ollen 766 954,13 euroa. Tiedot euro-määräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Valtionrahoituksessa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2024.

Seurakunnan tuloissa ei tapahtunut olennaisia muutoksia kuluneena vuonna. Seurakunnan toiminta toteutui suunnitellusti eikä sitä ollut taloudellisin perustein tarvetta supistaa.

Hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan olevan (FCG talousanalyysi 8/2024) Pyhäjoen seurakunnassa 751 000 euroa vuonna 2025 (talousarvio 2025, 710 000 €). Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan olevan Pyhäjoen osalta lievästi positiivinen

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024
Seurakunnan hallinto ja viranomaistointa • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat annettujen ohjeiden ja säännösten mukaan Hallintomenettely toimii seurakunnassa. Johtoryhmässä on khra, tp sekä puheenjohtajisto. Se käsittelee ja valmistelee asiat ja vie ne tarvittaessa kirkkoneuvostoon.
Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Ei ole havaittavissa puutteita tai laiminlyöntejä Jäsenmäärä on laskenut 1,2% vuodesta 2023, jäseniä 31.12.2024 yht. 2324 Seurakunnan toiminta on avointa, jolloin seurakuntalaisten on helppo osallistua ja vaikuttaa myös päätöksentekoon
Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Johtamiseen liittyvät vastuut ovat selvillä. Hallintosääntö on tehty 2023. Strategisia linjauksia päivitetään tilanteiden muuttuessa. Kiinteistöstrategiaa valmistellaan. Yhteistyötä tehdään palvelevan puhelimen- ja sairaalasielunhoidon tehtäväaloilla rovastikunnallisesti. Myös muu yhteistyö rovastikunnan seurakuntien välillä on tiivistä
Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä	Virat ja toimet on täytetty. Vakinaisia työntekijöitä oli 6 ja 1 määräaikainen. Avoimena oleviin tehtäviin on ollut hakijoita.
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024

Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 154 875 euroa ylijäämäinen. Kirkollisvero% on 1,75
Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelein osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää (ennen v. 2024 ylijäämän kirjaamista) 591 315 ,72 euroa.
Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on yli 132 päivää. 2023=186 pv, 2022=161 pv, 2021=136 pv
Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	v. 2024 50,61% v. 2023 53,47% v. 2022 52,69%

2 Hallinto

Pyhäjoen seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023 – 2026 on valittu Veli-Matti Halunen ja varapuheenjohtajaksi Heli Kittilä. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 6 kertaa.

Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Halunen Veli-Matti, puheenj.	6/6
Heikkilä Matti	6/6
Impola Timo	6/6
Kesti Ritva	6/6
Kestilä Hilikka	5/6
Kittilä Heli	6/6
Kittilä Sirkka	3/6
Koutonen Maire	6/6
Lindela Elina	5/6
Muurinen Minna	5/6
Pasanen Antti	3/6
Salminen Paula	5/6
Seppä Olli	2/6
Tornberg Antti	6/6
Tuisku Marjukka	4/6

Varajäsenet

Sipola Anne	1 kokous
-------------	----------

Muut saapuvilla olevat henkilöt

Mälinen Jukka, kirkkoherra	6/6
Tirola Tiina, talouspäällikkö	6/6
pöytäkirjanpitäjä	

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kuudessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toiminta-

2025 sekä talousarvio vuodelle 2025 ja vuosien 2025 - 2027 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin. Lisäksi hyväksyttiin seurakunnan taloussääntö sekä hautausmaalaajennuksen rakennustyö ja taloudellinen loppuselvitys. Vuoden ensimmäisessä kokouksessa järjestettiin Hiippakuntavaltuuston maallikkojäsenten ja kirkolliskokouksen maallikkoedustajien vaalit. Vuoden viimeisessä kokouksessa hyväksyttiin Yppärin rukoushuoneyhdistyksen esitys kirkkolaismaalauksen/lyijylasiteoksen lahjoittamisesta Pyhäjoen kirkkoon.

Aloitteet 2024

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO 2023-2024

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2023 - 2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 10 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Kirkkoneuvoston jäsen		Henkilökohtainen varajäsen	
Malinen Jukka, kirkkoherra	10/10		
Heikkilä Viljami	6/10	Sipola Anne	
Impola Timo	10/10	Heikkilä Matti	
Koutonen Maire	9/10	Kesti Ritva	1 kokous
Muurinen Minna	8/10	Kestilä Hilikka	1 kokous
Pasanen Antti	8/10	Krank Sami	
Seppä Olli	8/10	Koskela Juhani	
Tornberg Antti	9/10	Salminen Heikki	
Tuisku Marjukka	7/10	Lindelä Elina	1 kokous
Muut saapuvilla olevat henkilöt			
Halunen Veli-Matti	9/10		
Kittilä Heli	10/10		
Tirola Tiina, talouspäällikkö, pöytäkirjanpitäjä	10/10		

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2023, veroprosentti ja talousarvio vuodeksi 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2025-2027), sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Muut päätetyt asiat vuoden 2024 aikana:

- kanttorin viran täyttäminen
- varastokontin hankkiminen väliaikaiseksi varastotilaksi
- johdon palkkauksen tarkistaminen
- uurnalehdon hautapaikkojen hinnasto
- Tapulin rakennuttamissopimuksen hyväksyminen
- Tapulin nostourakan toteuttaminen
- Syölätin tonttien välitystoimeksianto
- kanttorin viran täyttäminen
- kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan valinta 2025-2026
- Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan ja muiden jäsenten sekä heidän henkilökohtaisten varajäsentensä valinta 2025 – 2026

JOHTOKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023–2024

DIAKONIAITYÖN JOHTOKUNTA

Tornberg Antti	puheenjohtaja
Haapakoski Annikki	jäsen
Halunen Veli-Matti	jäsen
Kesti Ritva	jäsen
Myllymäki Jaana	jäsen
Rantakokko Liisa	jäsen
Kittilä Sirkka	varajäsen
Salmu Leena	varajäsen

LÄHETYSTYÖN JOHTOKUNTA

Pihlajamaa Hellevi	puheenjohtaja
Eskola Riitta	jäsen
Karjaluohto Tapio	jäsen
Kemppainen Anna-Leena	jäsen
Kröger Eeva-Riitta	jäsen
Tohola Eila	jäsen
Saarenpää Merja	varajäsen
Viirret Lilja	varajäsen

KASVATUSTYÖN JOHTOKUNTA

Karjaluohto-Pisilä Johanna	puheenjohtaja
Impola Timo	jäsen
Koivula Noora	jäsen
Niemelä Kimmo	jäsen
Pehkonen Sanna	jäsen
Vaarala Marko	jäsen
Malinen Sofia	varajäsen
Pasanen Antti	varajäsen

VARHAISKASVATUS- JA PERHETYÖN JOHTOKUNTA

Tuisku Marjukka	puheenjohtaja
Lajunen Olli	jäsen
Muurinen Minna	jäsen
Nygård Mia	jäsen
Pulkkinen Milja	jäsen
Vatjus Anna	jäsen
Heikkilä Viljami	varajäsen
Nikki Jutta	varajäsen

JUMALANPALVELUS- JA MUSIIKKITYÖN JOHTOKUNTA

Tornberg Kaisa	puheenjohtaja
Eskola Marjo	jäsen
Haapakoski Mika	jäsen
Krank Outi	jäsen
Niemelä Päivi	jäsen
Suni-Lajunen Riikka	jäsen
Lindela Elina	varajäsen
Salminen Paula	varajäsen

Hiippakuntavaltuuston jäsen 2020 – 2024

Tornberg Antti, maallikkojäsen

Tilintarkastusyhteisö 2023–2026

KPMG Oy Ab, päävastuullinen tilintarkastaja Katri Hokkanen, JHT, KHT

3 Henkilöstö

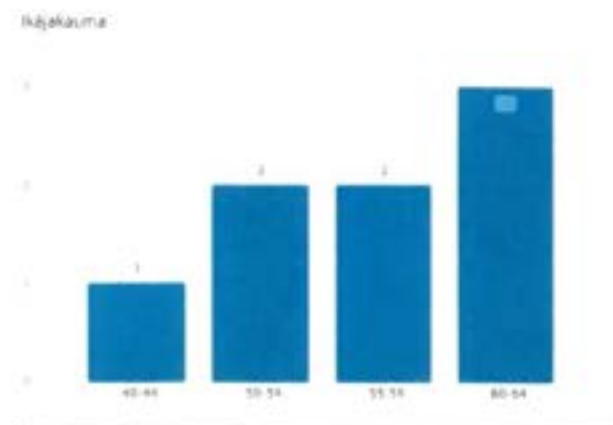
Seurakunnassa työskenteli 31.12.2024 yhteensä 8 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 7 henkilöä, joista yksi oli 50% virkasuhteessa. Yhden määräaikaisen virka päättyi 31.12.2024. Yksi on tuntipalkkainen työntekijä. Osa-

aikaista henkilöstöä ei ollut. Vakituista naisia oli 3 ja miehiä 4. Määräaikaisessa virkasuhteessa työskenteli 1 henkilö.

Henkilöstön määrä työaloittain

	2024
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Muut seurakuntatyöntekijät	0
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Häätö- ja hautausmaatyöntekijät	0
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1
Muut työntekijät	0
Yhteensä	8

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 56 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Vuoden alusta henkilöstöstä jäi yksi eläkkeelle ja hänen tilallaan oli määräaikainen vuoden loppuun. Virkavapaalla ollut työntekijä palasi alkukesästä töihin ja hänen tilallaan virassa olleen määräaikainen sopimus päättyi. Nuorisotyön puolella olleen oppisopimusopiskelijan määräaikainen työsopimus päättyi alkukesällä. Kesän ajaksi ulkoalueiden hoitajaksi/kausityöntekijäksi palkattiin uusi

työntekijä, edellisen kausityöntekijän jäädessä eläkkeelle. Perekdyttämisen jälkeen hän on pystynyt tuuraamaan myös seurakuntamestarin vapaa- ja loma-aikoja.

Henkilöstökulut

Tilikausi	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-386 952,16	-380 011,55	-347 403,22
Eläkekulut	-77 242,88	-76 816,44	-66 763,54
Muut henkilösivukulut	-6 953,87	-12 018,78	-9 030,28
Saadut henkilöstökorvaukset	7 041,51	6 569,98	2 484,00
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-1 580,94	1 356,80	544,78
YHTEENSÄ	-465 688,34	-460 919,99	-420 168,26
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-12 773,07	-9 507,84	-5 935,46
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-3 735,10	-1 731,35	-1 874,92
Työterveyshuolto	-11 276,16	-5 272,10	-5 348,63
YHTEENSÄ	-27 784,33	-16 511,29	-13 159,01

Vuoden 2024 aikana oli kaksi yleistä palkkajärjestelmän (KirVESTES 2023-2025) palkankorotusta; helmikuussa palkkoja nostettiin n. 2,5 % ja syyskuussa 3 %. Vuoden 2024 aikana tarkistettiin myös ylimpien viranhaltijoiden palkkoja.

Henkilöstön koulutus

Kaikki seurakunnan työntekijät osallistuivat tammikuussa EA1 -kurssille. Lisäksi jokainen työntekijä osallistui oman työalansa koulutuksiin, joko etänä Teamsin kautta tai tarvittaessa läsnä koulutustilaisuuksissa.

Työntekijät suorittivat kesäkuun loppuun mennessä Navisec -tietosuojakoulutuksen nettikoulutuksena.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 38 päivää, kun määrä vuonna 2023 oli 17 päivää ja vuonna 2022 10 päivää. Sairauspoissaolojen määrä on viime vuosina ollut nouseva.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Raahen Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2027 loppuun.

Työhyvinvointi

Tyky-päivänä toukokuussa ajettiin työntekijöiden kesken Kalajoen Karting -radalla kisa, jonka jälkeen käytiin yhdessä syömässä. Lisäksi lähes kaikki työntekijät osallistuivat syyskuussa Rovastikunnan yhteiseen ohjelmalliseen Tyky-päivään Kalajoella.

Joulun alla henkilöstölle järjestettiin ohjelmallinen jouluruokailutilaisuus Kalajoen Wanhassa Aapiskukossa.

Työntekijäpalavereita on pyritty pitämään kahden viikon välein, pois lukien loma-ajat.

Työntekijöille on tilattu kotimaa -lehti.

Kesän alussa henkilökunta sai seurakunnan logolla varustetut hupparit työkäyttöön.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan tarjoamalla henkilöstön käyttöön 120 €/työntekijä/v. Summan voi käyttää esim. kuntosaliin, uimahalliin, hierontaan, kulttuuriin tai muuhun vastaavaan toimintaan.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista (%)
2024	60,72
2023	66,08
2022	59,98

Henkilöstökulut ovat nousseet 16 041,39 euroa vuodesta 2023 vuoteen 2024 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on noussut 8,8 prosenttia.

4 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Seurakuntamme on ollut öljytön jo pitkään. Kiinteistöemme ovat liitettyinä kunnan kaukolämpöverkkoon.

Kuluneena vuonna olemme pyrkineet kohti hiilineutraalisuutta monin toimenpitein. Vuonna 2024 otimme käyttöömme sähköisen huoltokirjan, jonka avulla voimme hallinnoida kiinteistöjen tietoja kootusti, mikä mahdollistaa kohteiden suunnitelmallisen ja ketterän ylläpidon.

Tarkoituksenamme on, että seurakunnan omistuksessa on vain toiminnan kannalta välttämättömät tilat ja kiinteistöt. Säästöjä syntyy korjaus- ja ylläpito-kustannuksissa, myös päästöt vähenevät. Jatkossa, kun teemme kiinteistöihin tai maankäyttöön liittyviä päätöksiä, pyrimme arvioimaan vaihtoehtojen ympäristövaikutukset mahdollisimman hyvin.

Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita. Pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä ja jätteen syntymistä. Syntyvät jätteet lajitellaan.

Diakoniatyössä jaamme hävikkiruokaa.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen sekä heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

Seurakunnassamme on kirkkovaltuuston hyväksymä metsäsuunnitelma (metsälaki, 1093/1996), jonka mukaisesti seurakunnan omistuksessa olevia metsiä hoidetaan. Periaatteenamme on, että hoidamme metsiämme kestävästi, mikä tarkoittaa, että hoidamme metsiä ja metsämaita niin, että niiden monimuotoi-

suus, tuottavuus, uusiutumiskyky ja elinvoimaisuus säilyy emmekä aiheuta vahinkoa muille ekosysteemeille. Haluamme turvata tuleville sukupolville yhtä hyvät tai paremmat toimintamahdollisuudet kuin nykyisillä sukupolvilla on. Metsänhoitosopimus on tehty MHY Pyhä-Kala kanssa.

Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä työssään aina kun se on mahdollista.

5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Pyhäjoen seurakunnan tavoitteena on kiinteistöstrategian teko vuoden 2025 aikana. Se tehdään Kirkkohallituksen kiinteistöstrategiamallin mukaisesti, ja apua sen valmistukseen saadaan kirkkohallituksen talotekniikan asiantuntijalta. Strategiassa tullaan tarkastelemaan kiinteistöjen kunto sekä niiden käytöasteet / tarpeellisuus. Seurakunnalle on kertynyt kiinteistöistä korjausvelkaa, joten korjaustöiden suunnittelu ja aikatauluttaminen on ajankohtaista. Kiinteistöjen ylläpito ja niiden kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, joten siihen tarvitaan tukea ulkopuolelta.

Pappilan myynnin myötä seurakunta on menettänyt arkisto- ja varastotilat, joten niiden suunnittelu ja rakentaminen on ajankohtaista. Myös seurakunnan piha-alueen pysäköintialuetta tulee kehittää.

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuuluvuus %
2025	2271	-53	-2,3	79,2
2026	2235	-36	-1,6	78,8
2027	2192	-160	-7,2	78,2
2028	2152	-160	-7,3	77,7
2029	2112	-160	-7,4	77,1
2030	2074	-160	-7,6	76,7
2031	2036	-160	-7,7	76,1
2032	2001	-160	-7,9	75,6
2033	1967	-160	-8,0	75,3

2034	1935	-160	-8,1	74,9
2035	1904	-160	-8,3	74,5

6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan.

Pyhäjoen seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi on arvioitu jäsenmäärän aleneminen ja jäsenistön ikärakenne sekä niiden myötä tapahtuva tulopohjan heikkeneminen.

Merkittävä toiminnallinen riski on pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikeudet.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- **Kiinteistöt:** Seurakunnan kiinteistöihin on pelastussuunnitelmat. Kiinteistöillä on paloilmoittimia ja ne tarkistetaan vuosittain. Kirkossa ja seurakuntatalolla on hälytyslaitteistoja
- **Esineet:** Seurakunta on teettänyt museoalan ammattilaisella vuoden 2024 aikana kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin, joka on kirjattu Basis -järjestelmään.
- **Henkilöstö:** Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Raahen Terveystalo. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

- **Lainat ja sijoitukset:** Pyhäjoen seurakunnalla on lainaa 31.12.2024 yhteensä 91 163,58 €. Lainat on nostettu kiinteistöjen korjauksiin. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston päätösten mukaisesti.
- **Tietohallinto, tietosuojaja ja -turva:** Pyhäjoen seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskukselta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- **Taloushallinto:** Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Pyhäjoen seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Pyhäjoen seurakunnalla ei ole meneillään oikeudenkäyntejä eikä riita-asioita.

7 Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä

Pyhäjoen seurakunnan kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

Sisäistä valvontaa ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Pyhäjoen seurakunnassa on 14.11.2024 hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja

täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Seurakunnassa on laadittu hallintosääntö, joka on hyväksytty kirkkovaltuustossa 14.12.2023. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvalan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä. Hallintosääntöön on sisällytetty kaikkien viranhaltijoiden johtosäännöt, joten erillisiä johtosääntöjä ei enää ole.

Taluspäällikkö tehnyt 2 viranhaltijapäätöstä vuoden 2024 aikana. Viranhaltijat ovat tehneet päätöksiä lyhyiden sairaslomien ja vahvistetun lomasuunnitelman ulkopuolelle jääneiden lomapäivien myöntämisestä.

Seurakunnan erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä, työprosesseista on olemassa prosessikuvaukset ja tehtävistä työalojen toimintatapalinjaukset, kuten kuvaus diakoniatyön periaatteista. Työntekijöiden tehtäväkuvaukset käydään vuosittain kehityskeskustelussa läpi, jotta varmistetaan niiden ajantasaisuus. Työilmapiiriä seurataan kahden vuoden välein tehtävän kyselyn avulla. Tuloksia analysoidaan ja niiden johdosta ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kokonaisarviona kirkkoneuvosto toteaa, että Pyhäjoen seurakunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin kohtuullisen hyvällä tasolla. Erityisen positiivista on, että seurakunnan työalat ovat panostaneet riskitietoisuuden kehittämiseen. Merkittäviä puutteita ei ole todettu. Pelastussuunnitelmien päivitystarpeet on tunnistettu.

Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat seuraavat:

- toimintaympäristön säännöllinen analysointi toimintatavaksi

- toimintaprosessien jatkuva kehittäminen digitalisaation hyödyntämisen mahdollisuudet huomioiden.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana säännöllisesti. Lisäksi johtoryhmä on valmistellut syksyllä talousarviota toteumavertailujen avulla.

Sisäistä valvontaa kehitetään lisäämällä henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta.

8 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Pyhäjoen seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi vuodesta 2023 noin 5 prosenttia. Vuosikatteen osuus 444,67 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	38,30	32,97
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	444,67	269,28
Vuosikate (€/jäsen)	85,98	48,89

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista 38,30 % osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (= $100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$).

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot $\cdot 100$

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat vähenivät 74 986 euroa tilikauden aikana ja rahavarat (rahat ja pankkisaamiset sekä rahoitusarvopaperit) olivat tilikauden lopussa 461 553 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 26 954 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2024 olivat 434 598 euroa.

Investoinnit, tapulin kunnostus, kirkkosalin valaisimien uusiminen sekä hautausmaalaajennuksen istutukset, olivat 194 947 euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 102,49 %, mikä oli hieman alhaisempi kuin edellisenä vuonna (195,30% 2023). Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 132 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Pyhäjoen seurakunnalla on lainaa 31.12.2024 91 163 euroa.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	102,49	195,30
Rahavarojen riittävyys (pv)	132	186
Lainanhoitokate	10,89	6,48

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno)

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

Lainanhoitokate (= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset))

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 1 914 519,35 miljoonaa euroa. Muutos edelliseen vuoteen +189 422 euroa. Pysyvät vastaavat olivat 1 299 824 euroa. Ne kasvoivat 150 013 euroa rakennusten tasearvojen kasvaessa, kun keskeneräisiä investointeja valmistui. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 585 439 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 461 553 euroa ja ne vähenivät

74 986 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 29 255 euroa. Oma pääoma kasvoi 72 286,45 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Pyhäjoen seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla on vain vähän lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Pyhäjoen seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	82,70	82,61
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	113,45	108,40
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	27,13	27,90
Lainakanta (€/jäsen)	39,23	45,24

Omavaraisuusaste, %, ($= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosisopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$).

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ($= [(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisäämiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % ($= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa/jäsen ($= [\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$).

9 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Pyhäjoen seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

10 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoinenpiteiksi

Pyhäjoen seurakunnan tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraava tilinpäätössiirto:

Tilikauden vuosikate on 199 809,31 euroa

Suunnitelman mukaiset poistot -44 934,07 euroa

Tilikauden ylijäämä 154 875,24 euroa

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden yli/alijäämätilille.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 591 315,72 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

Pyhäjoen seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso, toimintakate 1.

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto				
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 140,00	1 715,08	424,92	80,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-137 110,12	-150 760,15	13 650,03	110,0
Toimintakate 1	-134 970,12	-149 045,07	14 074,95	110,4
Toimintakulut (sisäiset)	-12 201,23	-19 759,74	7 558,51	161,9
Toimintakate 2	-147 171,35	-168 804,81	21 633,46	114,7
Laskennalliset erät		156 702,48	-156 702,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät		156 702,48	-156 702,48	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-147 171,35	-12 102,33	-135 069,02	8,2

Hallintoelimet 101

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

KIRKOLLISET VAALIT

Seurakunnassa ei ollut kirkollisia vaaleja toimintavuoden aikana

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto toimii ylintä päätösvaltaa käyttävänä seurakunnan luottamuselimenä. Se ohjaa ja valvoo seurakunnan toimintaa käytettävissä olevien resurssien mukaisesti. Se hyväksyy toimintasuunnitelman ja talousarvion tulevalle vuodelle, sekä edellisen vuoden toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen.

Kirkkovaltuusto kokoontui toimintavuoden aikana 6 kertaa. Henkilöstökuluissa on pientä nousua, koska vuoden 2023 kokouspalkkiot kohdistuvat toimintavuodelle. Osa vuoden 2024 kokouspalkkioista siirtyy seuraavalle toimintavuodelle.

Kirkkovaltuuston toimikausi on v. 2023 - 2026

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011010101 - Kirkkovaltuusto				
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 522,00	-6 685,58	163,58	102,5
Toimintakate 1	-6 522,00	-6 685,58	163,58	102,5
Toimintakulut (sisäiset)	-2 198,97	-3 643,81	1 444,84	165,7
Toimintakate 2	-8 720,97	-10 329,39	1 608,42	118,4
Laskennalliset erät		10 329,39	-10 329,39	0,0
Sisäiset vyörytyserät		10 329,39	-10 329,39	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 720,97	0,00	-8 720,97	-0,0

KIRKKONEUVOSTO

Kirkkoneuvosto hoitaa kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti seurakunnan juoksevaa hallintoa sekä valmistelee johtokuntien esityksistä seurakunnan toiminnan kehittämiseen tähtääviä esityksiä yhdessä viranhaltijoiden kanssa.

Johtoryhmä (khra, tp ja puheenjohtajisto) valmistelee ja käy keskustelua käsiteltävistä asioista.

Kirkkoneuvosto kokoontui 10 kertaa. Henkilöstökuluissa ja matkakuluissa on kasvua, koska vuoden 2023 kokouspalkkiot kohdistuvat toimintavuodelle ja kokouskertoja oli suunniteltua enemmän. Osa vuoden 2024 kokouspalkkioista siirtyy seuraavalle toimintavuodelle.

Kirkkoneuvosto on myöntänyt kahdelle kevään ylioppilaille 100 €:n stipendit, sekä yhdelle syksyn ylioppilaalle 100 €:n stipendin.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011010102 - Kirkkoneuvosto				
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 124,12	-7 954,71	830,59	111,7
Toimintakate 1	-7 124,12	-7 954,71	830,59	111,7
Toimintakulut (sisäiset)	-3 958,15	-8 907,10	4 948,95	225,0
Toimintakate 2	-11 082,27	-16 861,81	5 779,54	152,2
Laskennalliset erät		16 861,81	-16 861,81	0,0
Sisäiset vyörytyserät		16 861,81	-16 861,81	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-11 082,27	-0,00	-11 082,27	0,0

Taloushallinto, henkilöstö- ja yleishallinto 105 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

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 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.

Kirkkoherran viraston tehtävänä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen.

Tehtäväalueelle on kirjattu yleiset hallinnolliset menot, IT-tukipalveluiden maksumuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

TALOUS JA HENKILÖSTÖ

Pyhäjoen seurakunnassa talous- ja henkilöstöhallinnon tehtäviä hoidetaan seurakunnan taloustoimistossa/kirkkoherranvirastossa. Tehtäviä on hoitanut talouspäälikkö. Henkilöstökuluissa on nousua vuoteen 2023 keväällä tehdyn ylimpien viranhaltijoiden palkantarkistuksen jälkeen 8 174 €. Palvelujen ostoissa on kasvua 1 410 €, koska Kipan palvelukeskusmaksut ovat olleet arvioitua suuremmat. Ostot tilikauden aikana ovat pysyneet lähes samana.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050000 - Talous ja hlöstö				
Toimintatuotot (ulkoiset)	40,00	155,00	-115,00	387,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-53 464,00	-60 768,28	7 304,28	113,7
Toimintakate 1	-53 424,00	-60 613,28	7 189,28	113,5
Toimintakulut (sisäiset)	-1 957,09	-3 169,18	1 212,09	161,9
Toimintakate 2	-55 381,09	-63 782,46	8 401,37	115,2
Laskennalliset erät		63 782,46	-63 782,46	0,0
Sisäiset vyörytyserät		63 782,46	-63 782,46	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-55 381,09	-0,00	-55 381,09	0,0

MUU HENKILÖSTÖHALLINTO

Tehtäväalueelle kirjataan henkilökunnan työhyvinvoinnin ylläpidosta, henkilöstön koulutuksista ja henkilöstön palveluista aiheutuvat kulut.

Tehtäväalueelle kirjataan kelan korvaus työterveyshuollon järjestämisestä. Muuhun henkilöstöhallintoon kirjataan myös lahjaesineet ja huomionosoitukset.

Tehtäväalueen talouden toteuma 130,1%. Kelan korvaus työterveyshuollon kustannuksista toteutui odotetusti 2 260 € ja sairausvakuutuskorvauksia on saatu 1 094 €. Palvelujen ostot ovat nousseet 7 610 €, johtuen suurimmaksi osaksi työterveyshuollon maksuista, talousarvion ylitys 6 276 €. Ostot pysyivät lähes talousarvion mukaisena.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050100 - Muu henkilöstöhall				
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 100,00	1 560,08	539,92	74,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 518,00	-16 417,98	2 899,98	121,5
Toimintakate 1	-11 418,00	-14 857,90	3 439,90	130,1
Toimintakulut (sisäiset)	-3 059,00	-2 301,71	-757,29	75,2
Toimintakate 2	-14 477,00	-17 159,61	2 682,61	118,5
Laskennalliset erät		17 159,61	-17 159,61	0,0
Sisäiset vyörytyserät		17 159,61	-17 159,61	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-14 477,00	-0,00	-14 477,00	0,0

TILINTARKASTUS

Tilintarkastajat valvovat, että seurakunnan hallintoa, taloutta ja omaisuutta hoidetaan lakien, asetusten, kirkkohallituksen antamien ohjeiden ja kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti.

Kirkkovaltuusto on valinnut tilintarkastajakseen vuosiksi 2023 – 2026 KPMG OY Ab, päävastuullinen tilintarkastaja on Katri Hokkanen, JHT, KHT.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050200 - Tilintarkastus				
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 946,00	-3 596,00	-350,00	91,1
Toimintakate 1	-3 946,00	-3 596,00	-350,00	91,1
Toimintakate 2	-3 946,00	-3 596,00	-350,00	91,1
Laskennalliset erät		3 596,00	-3 596,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät		3 596,00	-3 596,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 946,00	0,00	-3 946,00	0,0

MUU YLEISHALLINTO

Tehtäväalueelle kirjataan yleisiä hallinnollisia menoja, mm. toimintavakuutukset, osa tietokoneiden ja tulostus- ja monitoimilaitteiden vuokrista, kirkkoheran ja talouspäällikön palkkamenot, vuosittain lääninrovastin rahastomaksu, tietosuojavastaavan kustannukset sekä jäsenmaksuja.

Tehtäväalueen toteuma toteutui lähes talousarvion mukaisesti. Osa kontin/arkistotilan hankintakuluja on kohdistettu tälle kustannuspaikalle.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011080000 - Muu yleishallinto				
Toimintakulut (ulkoiset)	-44 331,00	-46 356,04	2 025,04	104,6
Toimintakate 1	-44 331,00	-46 356,04	2 025,04	104,6
Toimintakate 2	-44 331,00	-46 356,04	2 025,04	104,6
Laskennalliset erät		46 356,04	-46 356,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät		46 356,04	-46 356,04	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-44 331,00	-0,00	-44 331,00	0,0

KIRKKOHERRANVIRASTO

Seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen.

Tehtäväalueen kustannuksia ovat puhtaanapitopalvelut, tietoliikennepalvelut ja muut toimiston tarvikekulut. Osa kontin/arkistotilan hankintakuluja on kohdistettu tälle kustannuspaikalle.

Tehtäväalueen talouden toteuma oli 134,2 %. Sijaisuudet ja viraston päivystykset hoidettiin vuosilomien aikana osin sisäisin järjestelyin, osin kesätyöntekijän avulla.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011080100 - Kirkkoherranvirasto				
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 810,00	-5 114,04	1 304,04	134,2
Toimintakate 1	-3 810,00	-5 114,04	1 304,04	134,2
Toimintakate 2	-3 810,00	-5 114,04	1 304,04	134,2
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 810,00	-5 114,04	1 304,04	134,2

Kirkonkirjojenpito 107

Tehtäväalueen tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Oulun aluekeskusrekisteriltä.

Tehtäväalueen palveluiden ostot sisältävät ICT-palveluita ja yhteistyökorvauksia. Pyhäjoen seurakunta on maksanut yhteistyökorvauksia Oulun aluekeskus-

rekisterille 1 480 €, jotka ylittyivät talousarviosta 480 €. ICT-palveluiden kustannukset ovat toteutuivat lähes suunnitellusti €. Tili sisältää Telia -operaattorin laskut sekä IT-kiinteistövalvontaverkon kuluja.

Muita tehtäväalueen kustannuksia ovat tietokoneen vuokratulot

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011070000 - Kirkonkirjojenpito				
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 395,00	-3 867,52	-527,48	88,0
Toimintakate 1	-4 395,00	-3 867,52	-527,48	88,0
Toimintakulut (sisäiset)	-1 028,02	-1 737,94	709,92	169,1
Toimintakate 2	-5 423,02	-5 605,46	182,44	103,4
Laskennalliset erät		-1 382,83	1 382,83	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-1 382,83	1 382,83	0,0
Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 423,02	-6 988,29	1 565,27	128,9

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta				
Toimintatuotot (ulkoiset)	26 346,00	34 260,41	-7 914,41	130,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-461 058,56	-467 252,41	6 193,85	101,3
Toimintakate 1	-434 712,56	-432 992,00	-1 720,56	99,6
Toimintakulut (sisäiset)	-146 972,77	-188 613,61	41 640,84	128,3
Toimintakate 2	-581 685,33	-621 605,61	39 920,28	106,9
Laskennalliset erät		-184 620,64	184 620,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-184 620,64	184 620,64	0,0
Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-581 685,33	-806 226,25	224 540,92	138,6

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Jumalanpalveluselämän sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Toiminta-ajatus:

- Jumalan sanan julistaminen, kristillisen uskon vahvistaminen ja lähimmäisen rakkauden toteutumisen edistäminen

- Jumalanpalveluselämä on seurakunnan keskeisintä toimintaa

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026 tärkeysjärjestyksessä

1. Seurakuntalaisten kannustaminen jumalanpalvelusten erilaisiin avustustehtäviin

2. Yhteisöllisyyden kehittäminen

3. Jumalanpalveluksiin osallistujien lisääntyvä kävijämäärä

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Jumalanpalvelusten tulisi olla kaikenikäisiä seurakuntalaisia koostavaa toimintaa Jumalanpalvelusten katsominen internetin kautta	-Huomioidaan eri-ikäiset seurakuntalaiset järjestämällä erilaisia jumalanpalveluksia: Aamujumalanpalvelukset ja iltajumalanpalvelukset (esim. partiolaisten lupauksenanto); perhekirjot, meri- ja motoristikirkko sekä kyläkirkot (entiset metsäkirkot) -Pyydetään seurakunnan toiminnassa mukana olevia nuoria, esim. kasvuryhmiä ja partiolaisia jumalanpalvelusten toteuttamiseen -Pyydetään ulkomailta muuttaneita ihmisiä mukaan jumalanpalveluksiin -Jumalanpalvelusten striimausten jatkuminen	-Iltajp:t kerran kuussa keväät-, talvi- ja syyskaudella kuukauden ensimmäisenä sunnuntaina 10 kertaa. -Partiolaisten kirkkopyhä syksyllä, merikirkko heinäkuun lopulla ja motoristikirkko vappuna toteutuvat. Lisäksi muistimessu maaliskuussa -Nuoret mukana toteuttamassa musiikein ja luku-tehtävin mm. riparilaisten, partiolaisten kirkkopyhissä 5 jp:tä -ulkomaalaisia ei ole enää merkittävänä ryhmänä Pyhäjoella, joten erillistä huomiota tähän ei tehty -Kaikki jp:t striimattiin ja katselukertoja niissä keskimäärin 323 (vaihteluväli 130-590) Messu liikuntahallilla Joki-gospelissa osallistujia n 250
2.	Jumalanpalvelusryhmien toiminnan elvyttäminen ja aktiivisuuden lisääminen	Ryhmiin kaikenikäisiä ihmisiä eri puolilta kuntaa -Ryhmäläisten vastuun lisääminen jumalanpalvelusten toimittamisessa -Jumalanpalvelusryhmät suunnittelemassa viikoittain jumalanpalvelusten toteuttamista	Jp ryhmä mukana 30 kertaa WhatsApp ei toteutunut

		-WhatsApp- ryhmä jumalanpalvelusryhmien vetäjille	
3.	Perheiden osallistumisen lisääminen	-Osallisuus jumalanpalvelusryhmiin -Perhejumalanpalveluksia 6 kertaa vuodessa -Lapsiystävällinen jumalanpalvelus: kirkkopussit, lasten osallisuus ja ääni saa kuulua -Perhejumalanpalveluksiin lapsille kirkkopassi	Perhejp:t 5 kertaa -Jumalanpalvelusryhmissä mukana myös perheitä, enimmäkseen aikuiset osallistuneet tehtäviin. -Kirkkopussit ja kirkkopassi käytössä
4.	Kutsuminen kirkkoon sosiaalisen median ja netin kautta	-Aktiivinen tiedottaminen -Netin linkki jaetaan ulkomaankielisille	Jp ilmoitukset viikoittain somessa linkeineen muun ilmoittelun lisäksi. -ulkomaalaisia ei enää ole merkittävänä ryhmänä Pyhäjoella, joten erillistä huomiota tähän ei tehty
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.) -Kuukauden ensimmäinen jumalanpalvelus klo 18 -Ehtoollinen joka toinen kerta (36 messua + 4 viikkomessua) osall. 3476 / eht. 2786 (mukana Jokigospel n. 250/200 osall. / eht. kävijää) -Sanajp 36 kertaa osall. 3624 -Striimin kautta 72 jp:tä osall. 23266 -Kirkkokahvien jatkuminen n. 60 kahvilaa -Esitteen tekeminen seurakunnan toiminnasta ja sen jakaminen Pyhäjoelle muuttaneille ihmisille: <i>tehty ja lähetetty postissa</i>			

Talouden toteuma oli 113,1 %. Henkilöstökuluissa toteuma ylittyi 4 043 €, mutta jäi alle vuoden 2023 tasoa 4 293 €. Palvelujen ostot ylittyivät 1 515 €, sekä ostot 1 164 €

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012010000 - Jumalanpalveluselämä				
Toimintakulut (ulkoiset)	-51 508,00	-58 277,57	6 769,57	113,1
Toimintakate 1	-51 508,00	-58 277,57	6 769,57	113,1
Toimintakulut (sisäiset)	-37 900,00	-41 019,99	3 119,99	108,2
Toimintakate 2	-89 408,00	-99 297,56	9 889,56	111,1
Laskennalliset erät		-29 085,37	29 085,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-29 085,37	29 085,37	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-89 408,00	-128 382,93	38 974,93	143,6

Hautaan siunaaminen 202

Hautaustoimituksia hoidetaan huolellisesti lakien ja ohjeistuksen mukaisesti neuvotellen ja yhteistyössä omaisten kanssa.

Tehtäväalueeseen sisältyy pappien ja kanttorin sekä muiden hautauksessa toimineiden palkkausmenoja ja matkakustannuksia. Hautaamisesta aiheutuvat muut menot kirjattiin hautaustoimen (404) menoksi.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012020000 - Hautaansiunaaminen				
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 831,00	-31 713,06	-117,94	99,6
Toimintakate 1	-31 831,00	-31 713,06	-117,94	99,6
Toimintakulut (sisäiset)	-23 475,47	-39 710,52	16 235,05	169,2
Toimintakate 2	-55 306,47	-71 423,58	16 117,11	129,1
Laskennalliset erät		-20 402,49	20 402,49	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-20 402,49	20 402,49	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-55 306,47	-91 826,07	36 519,60	166,0

Muut kirkolliset toimitukset 203

Tehtäväalueeseen sisältyy kasteiden, avioliittoon vihkimisten, siviiliavioliiton siunaamisten, yksityisen ehtoollisen, ripin ja kodin siunaamisten hoitaminen huolellisesti kirkkolain ja -järjestyksen sekä Kirkollisten toimitusten kirjan ohjeistuksen mukaisesti asianomaisten osapuolten kanssa yhteistyössä.

Vuosittain ostettavat vihkiraamatut, kastekynttilät, kaste- ja kummitodistukset sekä Itsenäisyyspäivän ja Kaatuneitten muistopäivän seppeleet kirjataan tälle tehtäväalueelle.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012030000 - Muut kirkoll toimitu				
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 392,56	-1 959,47	566,91	140,7
Toimintakate 1	-1 392,56	-1 959,47	566,91	140,7
Toimintakulut (sisäiset)	-4 879,59	-6 600,73	1 721,14	135,3
Toimintakate 2	-6 272,15	-8 560,20	2 288,05	136,5
Laskennalliset erät		-9,73	9,73	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-9,73	9,73	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-6 272,15	-8 569,93	2 297,78	136,6

Muut seurakuntatilaisuudet 205

Seurakunnan julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Tehtäväalueeseen sisältyy saavuttaa eri elämäntilanteissa olevia ja erityisesti väestöä herättäen ja vahvistaen uskoa ja lähimmäisenrakkautta kirkon tunnustuksen mukaisesti.

Tehtäväalueelle on kohdistettu Kirkkohallituksen myöntävä kehittämisavustus 5 350 € sekä Joulu jäällä tapahtuman kulut.

Talouden toteuma oli 109,6 %. Henkilöstökulut alenivat 1 140 €. Ravitsemuspalvelut ylittivät 1 378 €. Vuoden aikana tarjottiin seurakuntalaisille mm. eläkkeellejäämis juhlahahvit, varttuneen väen kirkkokahvit ja Joulu jäällä -tapahtuman joulupuuro.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012050000 - Muut seurakuntatil				
Toimintakulut (ulkoiset)	-27 218,00	-29 836,07	2 618,07	109,6
Toimintakate 1	-27 218,00	-29 836,07	2 618,07	109,6
Toimintakulut (sisäiset)	-11 515,00	-14 422,54	2 907,54	125,3
Toimintakate 2	-38 733,00	-44 258,61	5 525,61	114,3
Laskennalliset erät		-12 838,28	12 838,28	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-12 838,28	12 838,28	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-38 733,00	-57 096,89	18 363,89	147,4

Tiedotus ja viestintä 210

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Pyhäjoen seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja.

Tiedotuksen suurin kustannus oli Pyhäjoen Kuulumisten vuosisopimus 5 046 €. Lisäksi ilmoituksia oli joululehdissä, messulehdessä ja messuilla, Sotaveteraaniliiton kenttäpostia -lehdessä. Tehtäväalueeseen sisältyy myös Tiekirkon vuosimaksu 150 €.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012100000 - Tiedotustoiminta				
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 500,00	-5 767,81	267,81	104,9
Toimintakate 1	-5 500,00	-5 767,81	267,81	104,9
Toimintakate 2	-5 500,00	-5 767,81	267,81	104,9
Laskennalliset erät		-1 422,90	1 422,90	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-1 422,90	1 422,90	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-5 500,00	-7 190,71	1 690,71	130,7

Musiikki 220

Musiikkityön tehtävänä on tuottaa monipuolista ja tasokasta kirkkomusiikkia messuihin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin, huolehtia lasten ja nuorten kirkkomusiikkikasvatuksesta sekä tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua seurakunnan toimintaan mm. kuoroissa laulamalla.

MUSIIKKITYÖ			
Toiminta-ajatus ja tavoite: Musiikkityön tärkeimmät kohteet ovat jumalanpalvelukset, musiikkikasvatus sekä konsertit ja musiikkitilaisuudet			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024 - 2026			
1.	Monipuolinen jumalanpalveluselämä		
2.	Musiikkikasvatus		
3.	Musiikkitilaisuudet		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2024			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Kaikenikäisiä seurakuntalaisia kokoavat jumalanpalvelukset Jumalanpalvelusten katsominen internetin kautta	-Pidetään erilaisia jumalanpalveluksia (mm. aamu- ja iltajumalanpalvelukset, perhekirjot; partiolaisten kirkkopyhä, meri-, kylä- ja motoristikirkko) -Pyydetään seurakunnan toiminnassa mukana olevia nuoria, esimerkiksi kasvuryhmäläisiä ja partiolaisia jumalanpalvelusten toteuttamiseen -Jumalanpalvelusten striimausten jatkaminen	Iltajp:t kerran kuussa kevät-, talvi- ja syyskaudella kuukauden ensimmäisenä sunnuntaina 10 kertaa. -Partiolaisten kirkkopyhä syksyllä, merikirkko heinäkuun lopulla ja motoristikirkko vapuna toteutuivat. -Nuoret mukana toteuttamassa musiikein ja lukutehtävin mm. riparilaisten ja partiolaisten kirkkopyhissä (5 jp:tä) sekä 5 perhejp:tä -Kaikki jp:t striimattiin ja katselukertoja niissä keskimäärin 323

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012220000 - Musiikki				
Toimintatuotot (ulkoiset)	590,00	277,00	313,00	46,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-39 293,00	-34 755,90	-4 537,10	88,5
Toimintakate 1	-38 703,00	-34 478,90	-4 224,10	89,1
Toimintakulut (sisäiset)	-10 485,00	-12 035,55	1 550,55	114,8
Toimintakate 2	-49 188,00	-46 514,45	-2 673,55	94,6
Laskennalliset erät		-14 061,84	14 061,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-14 061,84	14 061,84	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-49 188,00	-60 576,29	11 388,29	123,2

Varhaiskasvatus 231

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue tuottaa kaiken alle kouluikäisille järjestetyn toiminnan. Varhaiskasvatusta on päiväkerho- ja pyhäkoulutoiminta sekä perhekerhotyö.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
231 - Varhaiskasvatus				
Toimintatuotot (ulkoiset)	550,00	500,00	50,00	90,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-65 324,00	-59 485,06	-5 838,94	91,1
Toimintakate 1	-64 774,00	-58 985,06	-5 788,94	91,1
Toimintakulut (sisäiset)	-20 512,98	-15 054,63	-5 458,35	73,4
Toimintakate 2	-85 286,98	-74 039,69	-11 247,29	86,8
Laskennalliset erät		-22 586,62	22 586,62	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-22 586,62	22 586,62	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-85 286,98	-96 626,31	11 339,33	113,3

PÄIVÄKERHOTYÖ			
Toiminta-ajatus: Kotien tukeminen kasteopetuksen antamisessa. Tarjota lapsille kehitystä tukevia virikkeitä.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026 tärkeysjärjestyksessä			
1.	Kasteopetus		
2.	Ohjattua ja tavoitteellista toimintaa		
3.	Osallisuus seurakunnan toimintaan		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2024			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen

1.	Perheet kokisivat tärkeänä seurakunnan toiminnan mm. päiväkerhon ja lapsi saisi siellä kokea, että hän on Jumalalle arvokas.	- Kerhotoiminnan monipuolisuus - Kuunnellaan lasta - Kohdataan lapsi henkilökohtaisesti	- Perheet kokevat päiväkerhotoiminnan tärkeäksi. Yppärissä ja Parhalahdella kerhoon ilmoitetut lapset tuodaan hoitopaikasta kerhoon. - Päiväkerhojen kristillinen kasvatus on tärkeä osa toimintaa. - Kerhossa jokainen tulee kohdatuksi.
2.	Päiväkerholainen perheineen löytää paikansa Jumalanpalveluksessa.	- Perhekirkot, joiden yhteydessä ruokailu - Oma tehtävä kirkossa	- Lapsia perheineen on kutsuttu perhekirkkoihin. - Lapsia on pyydetty eri tehtäviin jumalanpalveluksissa.
3.	Lapsi oppii rukoilemaan.	- Iltarukouksen oppiminen - Kerhorukoukset	- Kerhorukoukset ovat tulleet tutuiksi lapsille. Lapset oppivat, että Taivaan Isälle voi kertoa iloja ja huolia.

Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)

Päiväkerhoja pidettiin neljä krt viikossa 2018-2021 syntyneille lapille. 2024 kerhotoiminnassa oli mukana yht. 43 lasta (ed. vuonna 42).

Eskareiden kouluun siunaaminen oli 17.5. Siunattavana oli 21 lasta. Kirkossa yht. 80. Alle kouluikäisten leirille osallistui elokuun alussa 19 lasta ja 2 isosta, 3 apuisosta ja 2 vetäjää.

Lastenohjaajina toimivat Piia Kaivosoja, tuntipalkalla Leena Aitta.

Päiväkerhotyössä on pysytty budjetissa.

Talouden toteuma oli 89,1 %. Henkilöstökulutu alittuivat 3 870 €, kuten myös palvelujen ostot 1 022 € sekä ostot 705 €

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012310000 - Päiväkerho				
Toimintatuotot (ulkoiset)	250,00		250,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-47 166,00	-41 822,19	-5 343,81	88,7
Toimintakate 1	-46 916,00	-41 822,19	-5 093,81	89,1
Toimintakulut (sisäiset)	-12 483,18	-9 835,23	-2 647,95	78,8
Toimintakate 2	-59 399,18	-51 657,42	-7 741,76	87,0
Laskennalliset erät		-15 881,05	15 881,05	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-15 881,05	15 881,05	0,0
Työalakeate (ulkoiset ja sisäiset)	-59 399,18	-67 538,47	8 139,29	113,7

PYHÄKOULUTYÖ (Kristillinen kasvatus päiväkerhon ulkopuolella)**Toiminta-ajatus:**

Lasten jumalanpalveluskasvatus.

Pyhän kokeminen.

Vanhempien tukeminen kristillisen kasvatuksen antamisessa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026 tärkeysjärjestyksessä

1. Erilaisia toimintamuotoja varhaisnuorille olemassa olevilla resursseilla
2. Seurakuntayhteyden vahvistaminen perhekerkkojen ja eri tapahtumien kautta
3. Henkilökohtainen huomiointi (2-v kortit, 4-vuotiaille synttärit)

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Erilaisia toimintamuotoja varhaisnuorille	- Yö kirkossa-tapahtuma, Sarpattiäxönit	- Nuku yö kirkossa-tapahtuma pidettiin toukokuun alussa, jossa oli 33 osallistujaa. Sarpattiäxöneitä oli vuoden aikana 4 kertaa. - Pyhäkoulutyötä aloitettiin huhti- ja toukokuussa iltakirkon aikana. Ko-keilu jäi sen jälkeen tauolle.
2.	Henkilökohtainen kutsu kirkkoon	- kutsutaan kirkkoon esim. vauvaperheitä kastepuun riisumiseen	- Keväällä oli kaksi perhekerkkoa ja syksyllä kolme. Parhaiten lapsiperheitä kokoaa Mikkelinpäivä. Jokaiseen perhekerkkaan jaetaan kutsuja kerhojen kautta.
3.	Hartauskäynnit eri varhaiskasvatuspisteissä ja esi-kouluissa	- Lastenohjaaja käy ker- ran kuussa hartaus- käynneillä ja varhais- kasvatusta ja eskareita kutsutaan kirkkohetkiin	- Kahdessa eskariryhmässä ja kol- messa varhaiskasvatuspisteessä on jatkonut hyväksi koettu yhteistyö. - He ovat osallistuneet aktiivisesti myös pääsiäis- ja jouluhartauksiin.
4.	Some-näkyvyys	- Seurakunnan sivuille ja puskaradioon tietoa. - Lastenohjaajan 'some- aika'	- Tapahtumia mainostettu eri kana- villa.

Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)

Kaikki 2-vuotta täyttävät seurakunnan jäsenet saivat vuoden mittaan onnittelukortin. Pyhäkoulutyössä on pysytty budjetissa ja määrärahat riittivät toimintaan.

Talouden toteuma oli 42,1 %. Pyhäkoulutyölle ei ole kohdistettu henkilöstöku-
luja.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012320000 - Pyhäkoulu				
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 380,00	-581,05	-798,95	42,1
Toimintakate 1	-1 380,00	-581,05	-798,95	42,1
Toimintakate 2	-1 380,00	-581,05	-798,95	42,1
Laskennalliset erät		-143,35	143,35	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-143,35	143,35	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-1 380,00	-724,40	-655,60	52,5

PERHETOIMINTA

Toiminta-ajatus:

Seurakunta haluaa olla avoin perheille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026 tärkeysjärjestyksessä

1. Perheiden ja työikäisten hengellisen kasvun tukeminen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen.
2. Sosiaaliset kontaktit, uusiin ihmisiin tutustuminen, arjen jakaminen - > vertais-tuki.
3. Avoin keskustelu.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Perhekerholainen kokee saavansa jotakin itselleen; sekä henkistä että hengellistä antia.	- Kohdataan jokainen henkilökohtaisesti.	- Perhekerhoissa on kohdattu lapsia ja aikuisia. Olemme työntekijöinä voineet olla kuuntelijoina arjen asioissa. Perhekerhon toiminta on ollut monipuolista.
2.	Kirkkovuosi tuksi ja hartauksien säilyminen.	- Kirkkovuoden mukaiset hartaudet	- Perhekerhoissa pidetään hartauksia ja hiljennytään yhdessä. Myös ruokarukous on käytössä ennen kahville siirtymistä.
3.	Hengellisyyden ja kristinuskon tarpeen ymmärtäminen.	- Kävijät ymmärtäisivät, että kristinuskko on kantava voima.	- Hengellisyys on luonteva osa perhekerhoa ja kerhossa niin aikuiset kuin lapsetkin ovat saaneet kokea Jumalan huolenpitoa.
4.	Työntekijän ja muiden uskovien oma rohkeus uskon esillä pitämisessä.	- Pitää esillä rohkeasti kristillisyyttä, rukoukset, hengelliset laulut, Raamatun kertomukset.	- Seurakunnan eri työntekijöiden pitämät hartaudet ovat olleet antoisia. Työntekijät ovat tulleet tutuiksi perheille ja perheillä on helpompi myös muissa tilanteissa ottaa yhteyttä heihin.

	Perheet vievät itsekin aktiivisesti kristillistä perinnettä eteenpäin		
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.) Perhekerho kokoontui vuoden aikana 29 kertaa. Keskimäärin kävijöitä on ollut kerrallaan 6 aikuista ja 10 lasta. Lasten määrä on edellisvuoteen verrattuna noussut, aikuisten määrä laskenut (ed. vuonna 7 aik. ja 9 lasta). Keväällä teimme retken Hevospyörteeseen Yppäriin. Mukana 34 hlöä. Yhteisvastuutempaus järjestettiin 25.2. Askartelussa kävi 20 lasta, onginnessa enemmän. Yö kirkossa-tapahtumassa 3.-4.5. oli yht. 33 yöpyjää. Perheiden toimintailla 17.5. oli yht. 80 hlöä. 18.8. pidimme perhekirkon ja perheiden päivän, kirkossa noin 60 hlöä ja perhepäivässä noin 40 hlöä. Mikkelinpäivänä oli perhemesussa kastepuun riisuminen, jonka jälkeen 4.v-synttärät. Kirkossa n. 80 hlöä. Synttäreillä noin 50 hlöä. 4-vuotiaita juhlassa oli 9. Kastepuun lintuja haki 5 vauvaperhettä. Linnanjuhlat pidettiin 15.11. osallistujia oli 63. Lastenohjaajat ovat olleet mukana myös Sarpattiäxöneissä, naistenilloissa ja Betlehemin joulu jäällä-tapahtumassa. Vakituinen lastenohjaaja on ollut riparilla Heinäkalliolla. Perheitä on kutsuttu erilaisiin tapahtumiin, ja perhekirkkoihin. Perhetyössä on pysytty budjetissa.			

Talouden toteuma oli 100,6 %. Tehtäväalue on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012380000 - Perhetyö				
Toimintatuotot (ulkoiset)	300,00	500,00	-200,00	166,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 778,00	-17 081,82	303,82	101,8
Toimintakate 1	-16 478,00	-16 581,82	103,82	100,6
Toimintakulut (sisäiset)	-8 029,80	-5 219,40	-2 810,40	65,0
Toimintakate 2	-24 507,80	-21 801,22	-2 706,58	89,0
Laskennalliset erät		-6 562,22	6 562,22	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-6 562,22	6 562,22	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-24 507,80	-28 363,44	3 855,64	115,7

Rippikoulu 235

Rippikoulun perustehtävänä on antaa rippikoulun kokonaissuunnitelman mukaisesti kasteopetusta seurakunnassa. Siinä rippikoulutyö liittyy seurakunnan

yleiseen tavoitteeseen, jossa sen tehtävänä on ohjata kristilliseen uskoon ja kasvuun.

RIPPIKOULUTYÖ

Toiminta-ajatus:
Rippikoulu on osa kirkon jatkuvaa ja ihmisen koko eliniän kestävää kasteopetusta. Pyhäjoen seurakunnassa on otettu käyttöön rippikoulusuunnitelma 2017 – Suuri ihme. Sitä sovelletaan paikallisiin käytäntöihin sopivaksi ja rippikoulua toteutetaan sen tavoitteiden mukaisesti niin, että rippikoulua kehitetään yhä nuorilähtöisemmäksi ja rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026 tärkeysjärjestyksessä

1.	Nuoret löytävät merkityksen kristinuskon keskeisten sisältöjen ja oman elämän välille
2.	Jumalanpalvelus
3.	Isosten mukana olo

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen 2024
1.	Kokonaisuus nuorilähtöiseksi: Nuoret ovat osallisia, tulevat kuulluiksi ja saavat vaikuttaa.	Otetaan nuoret mukaan rippikoulun suunnitteluun. Rippikoululaisilta kysytään rippikoulun aikana heidän mielipidettään opetuksesta, kokoontumisista ja sisällöistä. Opetuksen sisällöt → yhtenäinen opetuskokonaisuus, isokset mukana opetuksessa ja opettamassa. Palautekysely rippikoulun päätteeksi.	isokset aktiivisesti mukana koko rippikoulun ajan Nuorille tehtiin kysely rippikoulun alkupuolella isokset toteuttivat osansa opetuksen avustamisessa hyvin. Merkittävänä oli isosten panos vapaa-ajan ja iltaohjelmien toteuttamisessa ei palautekyselyä
2.	Jumalanpalvelus: Nuoret kokevat yhteyttä, turvallisuutta, pyhyyttä, iloa.	Rippikoululaisten yhteiset tapaamiset järjestetään jumalanpalveluksen yhteyteen, vastuuta sisällöstä nuorille. Leirillä järjestetään yhteisiä jumalanpalveluksia. Rippikoululaiset osallistuvat ehtoolliselle rippikoulun alkutaipaleelta alkaen.	Olivat mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa jpt: ripari-sunnuntaina. Leirillä teemajpt:t, ehtoollisopetus annettiin ennen leiriä ja lupa osallistua ehtoolliselle opettajien johdolla

3.	Kiinnostus jatkaa seurakunnassa aktiivisesti (kasvuryhmä, isostoiminta, vaikuttajaryhmä jne.)	Luodaan turvallinen ilmapiiri nuorille. Kannustetaan nykyisiä isosia heidän tehtävässään ja rohkaistaan aktiivisesti rippikoululaisia isostoimintaan. Kasvuryhmän kehittäminen entistä enemmän nuorten näköiseksi → Annetaan vastuuta sisällöstä nuorille.	Otettiin huomioon oppijoiden omat toiveet ja erityistarpeet, isoset tukena, Isoskoulutukseen tuliin aktiivisesti (13 osallistujaa) ja motivoituneina mukaan leirin jälkeen kasvuryhmä nuorten kysymyksiin painottavana ja kristillisyyttä syventävänä
4.	Jumalan läsnäolo: Nuoret oppivat hoitamaan hengellistä elämäänsä toimien, hiljentyen ja osallistuen.	Rukous, musiikki, Raamattu – ovat vahvasti läsnä toiminnassa. Hartaudet ja jumalanpalvelukset, joiden toteuttamiseen nuoret itse osallistuvat, mutta saavat myös olla ja kokea Jumalan läsnäoloa.	Toteutui Nuorten erityisesti isosten valmistamat hartaudet ja osallisuus toteutui

Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.):

Jokainen seurakunnan työntekijä osallistuu rippikoulun toteutukseen omalla panoksellaan ja tätä yhteistyötä syvennetään. Rippikoulun esillä pitäminen ja sisällöntuotannon monipuolistaminen. Leirin lisäksi tarjotaan vaihtoehtona päiväkoulu ja sovellettua yksityisrippikoulua.

Budjetti ylittyi n. 7300€:lla johtuen palveluiden ostojen väärin arvioinnista v 2024 budjetissa. Ylitys sisältää Kalajoen opistolla olleen avustajan palkat ja ylläpidon sekä työntekijöiden päivärahat, jotka ennen olleet muilla työaloilla. Palveluiden hinnat myös nousseet.

Riparin viikonloppuleiri Törmälän tilalla 6.-7.4.2024

leiriläisiä 30 (17 tyttöä ja 13 poikaa)

isoset 9 (7 tyttöä, 2 poikaa)

yövalvojat 2 (tyttöä)

työntekijät 4

yhteensä 45

Pyhäjoen ripari Heinäkalliolla ma-ma 3.-10.6.2024

leiriläisiä 28 (17 tyttöä ja 11 poikaa)

isoset 9 (7 tyttöä, 2 poikaa)

yövalvojat 2 (2 tyttöä)

työntekijät 5

yhteensä 44**Päiväkoulussa oli:**

3 tyttöä ja 2 poikaa

Kalajoen opistolla kävi (1 tyttö) ja osittain yksityisrippikoulua kävi (1 poika)**Konfirmaatio yhdessä muiden kanssa****Konfirmaatio 16.6.2024** (33 rippikoululaista konfirmoitiin Pyhäjoella)

Muualla rippikoulun kävi 6 rippikoululaista

Talouden toteuma oli 122,8%. Henkilöstökulut toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti. Palvelujen ostot nousivat 7 670 €. Osasyynä leirien majoituskustannusten nousu verrattuna talousarvioon, ylitys 5 300 € sekä oman henkilöstön matkakorvausten kohdistaminen tälle tehtäväalueelle, ei omalle, ylitys 2 586 €

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012350000 - Rippikoulu				
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 900,00	1 924,32	-24,32	101,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 863,00	-41 159,74	7 296,74	121,5
Toimintakate 1	-31 963,00	-39 235,42	7 272,42	122,8
Toimintakulut (sisäiset)	-1 586,80	-3 882,16	2 295,36	244,7
Toimintakate 2	-33 549,80	-43 117,58	9 567,78	128,5
Laskennalliset erät		-12 057,15	12 057,15	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-12 057,15	12 057,15	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-33 549,80	-55 174,73	21 624,93	164,5

Nuorisotyö 236

Nuorisotyön tehtäväalue järjestää kaiken kouluikäisten lasten ja nuorten toiminnan. Nuorisotyötä on varhaisnuorisotyö, nuorisotyö, erityisnuorisotyö, partio, muu lapsi- ja nuorisotyö sekä koulu- ja oppilaitostyö. Koulu- ja oppilaitostyötä ovat mm. päivänavaukset sekä kouluvierailut yhteistyössä koulun kanssa.

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

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
236 - Nuorisotyö				
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00	6 103,22	-2 103,22	152,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-86 031,00	-79 310,04	-6 720,96	92,2
Toimintakate 1	-82 031,00	-73 206,82	-8 824,18	89,2
Toimintakulut (sisäiset)	-11 738,82	-27 990,03	16 251,21	238,4
Toimintakate 2	-93 769,82	-101 196,85	7 427,03	107,9
Laskennalliset erät		-31 691,22	31 691,22	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-31 691,22	31 691,22	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-93 769,82	-132 888,07	39 118,25	141,7

VARHAISNUORISOTYÖ			
Toiminta-ajatus:			
Varhaisnuorisotyön tehtävänä on tukea 7-14 -vuotiaiden lasten kotien kristillistä kasvatusta ja lasten kokonaisvaltaista kasvua seurakunnan jäsenenä niin, että heidän uskonsa kolmiyhteiseen Jumalaan vahvistuu.			
Työalasta käytämme nimitystä kouluikäisten toiminta.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026			
1.	Tapahtumat		
2.	Kerhot, partio, leiri ja retkitoiminta		
3.	Yhteistyö		
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Kunnioitamme lapsen kasvurauhaa.	<i>Tuemme lapsen kokonaisvaltaista kasvua eli huomioimme lapsen fyysisenä, sosiaalisena, henkisenä ja hengellisenä.</i> <i>Huolehdimme siitä, että lapsi tulee kohdatuksi ja hyväksytyksi omana itsenään.</i> <i>Pidämme tärkeänä pitkää lapsuutta.</i> <i>Pidämme tärkeänä ymmärtää erilaisien perheiden tilannetta.</i> 1. SarpattiÄxön -tapahtumat 4 kertaa vuodessa 2. Leiritoiminta 3. Kerhotoimintaa	SarpattiÄxönit: keväällä (44+10,40+17), syksyllä (36+11,31+14), Nuku yö kirjossa(25+5),Rantaleiriä ei ollut, partioleirit kesällä ja syksyllä. Hula-boo-kerho Sarpatissa.

2.	Vaалимме lapsen oikeutta seurakuntalaisuuteen	<i>Kunnioitamme lapsen oikeutta olla seurakunnan jäsenenä ikäryhmälleen tyypillisillä tavoilla.</i> <i>Tuemme lasten ja perheiden hartauselämää ja ohjaamme heitä seurakunnan yhteiseen jumalanpalvelukseen.</i> <i>Haasteenamme on, että lapsi kuulee evankeliumia sellaisella kielellä ja tavalla, jota hän ymmärtää.</i> 4. Kouluikäisten jumalanpalvelusten toteuttaminen.	Koululaisjumalanpalvelus keväällä ja Beetlehemin joulu jällä.
3.	Olemme läsnä lasten keskuudessa siellä missä he ovat.	<i>Etsivällä työllä luomme kontakteja ja pyrimme luottamukseen lapsen ja hänen lähipiiriinsä kuuluvien ihmisten kanssa.</i> 5. Kouluyhteistyö: päivänavaukset, koululaisjumalanpalvelukset, tapahtumat, pääsiäiskuvaelmat, lähetystyöntekijät ja muut vierailut, koulupäivystys, yhteys opettajien ja oppilaiden kanssa 6. Partiotoininnan tukeminen	Työntekijöiden päivänavauksetnuorisotyöntekijän vierailut viikoittain koululla, partioyhteistyö
4.	Teemme yhteistyötä	<i>Ylläpidämme yhteyttä ja toimimme yhteistyössä niiden tahojen ja toimijoiden kanssa, jotka ovat kosketuksissa lapsiin ja heidän perheisiinsä.</i> <i>Toimimme aktiivisesti seurakunnassa yli työalajojen lasten ja heidän perheidensä hyväksi.</i> 7. Teemme yhteistyötä seurakunnan eri työalojen, paikallisten toimijoiden (esim. kunta, 4H), rovastikunnan, hiippakunnan ja koko kirkon tasolla (mm. palvelujärjestöt esim. Lasten ja Nuorten Keskus ry, Suomen lähetyssseura ry)	Yhteistyötä seurakunnan eri työalojen kanssa mm. YV-keräys, SarpattiÄxönit, lasten tapahtumat, pääsiäisvaellukset, perhekerho, Jokikartanon hartaudet.
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.) Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto (NUOPA) kunnassa.			

Talouden toteuma oli 88,9 %. Henkilöstökulut laskivat talousarviosta 2 233 € , palvelujen ostot ja ostot toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012330000 - Varhaisnuorisotyö				
Toimintatuotot (ulkoiset)		125,00	-125,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-28 259,00	-25 253,63	-3 005,37	89,4
Toimintakate 1	-28 259,00	-25 128,63	-3 130,37	88,9
Toimintakulut (sisäiset)	-1 147,12	-4 382,42	3 235,30	382,0
Toimintakate 2	-29 406,12	-29 511,05	104,93	100,4
Laskennalliset erät		-9 350,44	9 350,44	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-9 350,44	9 350,44	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-29 406,12	-38 861,49	9 455,37	132,2

PARTIO

Partiolippukunta Hanhikiven Kiertäjien toiminta on vilkasta ja palvelee hyvin seurakunnan varhaisnuorisotyön tavoitteita. Yhteistyö on säännöllistä ja seurakunnan tuki välttämätöntä.

Partiotoiminnan avustus on 1 500 €. Lisäksi seurakunta maksaa työntekijälleen jäsenmaksun ja partiolaiset saavat paperitulosteet seurakunnalta. Partiolle tarjotaan myös kokoontumistiloja.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012340000 - Partio				
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 600,00	-1 670,38	70,38	104,4
Toimintakate 1	-1 600,00	-1 670,38	70,38	104,4
Toimintakulut (sisäiset)	-1 032,40	-10 855,34	9 822,94	1 051,5
Toimintakate 2	-2 632,40	-12 525,72	9 893,32	475,8
Laskennalliset erät		-3 090,04	3 090,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-3 090,04	3 090,04	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 632,40	-15 615,76	12 983,36	593,2

NUORISOTYÖ**Toiminta-ajatus:**

Nuorisotyön tavoitteena on tukea nuorten kokonaisvaltaista kasvua, vahvistaa nuorten osallisuutta seurakunnassa ja auttaa kasvamaan uskossa Jumalaan.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

1. Kokoava ja tavoitettava toiminta
2. Ulkopuolisuuden ehkäisy
3. Yhteistyö

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Nuorten osallisuuden mahdollistaminen, vahvistaminen ja tukeminen	<i>Mahdollistamme nuoren kasvua omana itsenään, lähimmäisenä ja seurakunnan jäsenenä.</i> <i>Huolehdimme, että toiminta on nuoria osallistavaa, kristityn identiteettiä vahvistavaa ja hengellisyttä hoitavaa.</i> <i>Tuemme nuorten mahdollisuuksia vaikuttaa ja huomioimme lapsivaikutukset päätöksissä ja toiminnassa.</i> <i>Tuemme ulkopuolisuuden ehkäisyä.</i> 1. Säännöllinen toiminta ▪ nuorten kasvuryhmät/isostointi rippikoulutyössä ▪ Gospelcafe sekä nuorten aikuisten sähly ▪ Moottoripajatoiminta ▪ Nuorten vaikuttajaryhmätointi ▪ vapaaehtoisten rekrytointi (SarpattiÄxön -toiminta kerhonohjaajat, isokset, vaikuttajaryhmä, Gospelcafeen pitäjät jne.) 2. Leirit ja retket ▪ illanvietot, vierailut, retket lähi-alueella ▪ Nuorten Tulevaisuusseminaari ▪ Maata näkyvissä -festarit Turussa 3. Tapahtumat ▪ osallistumista tapahtumiin: Raahe-gospel, tapahtumia,	Kevät: Jokigospel Pyhäjoella 3.2. (350), Raahe-gospel (4), Kasvuryhmä/isokset (13), Gospelcafe (keskim.10), ohj.(4), Moottoripaja (12+4), ajotapahtumat Sastamala ja Liminka, vaikuttajatoimintaa ei ollut, K-18 sähly (aikuiset). Syksyllä hyvä buusti, isoskoulutus, kasvuryhmä, nuoret aikuiset vuorottelivat torstaisin, 2 nuortenilta lauantaisin (12, 30), Yläkoulu aloitti marraskuussa, Gospelcafeessa (yli 20) MNF(35+2), kouluyhteistyö ennallaan, lukiolla päivystykset viikoittain, nto:n Nepsy-koulutus

		gospelkonsertteja, nuorteniltoja lähialueella ▪ Rovastikunnallinen Jokigospel - tapahtuma Pyhäjoella 3.2.2024 4. Musiikkiprojektit yhteistyössä kanttorin kanssa 5. Kouluyhteistyö ▪ päivänavaukset koululla ja luki-ossa ▪ koululaisjumalanpalvelukset ▪ koulupäivystys, työntekijävierailut ▪ muu yhteistyö ja tiedottaminen 6. Lähetystoiminta ▪ nimikkolähettiläiden vierailut ja yhteydenpito 7. Ulkopuolisuuden ehkäisy (ent. Erityisnuorisotyö) ▪ Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa ▪ Yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa mm. moniammatillinen työryhmä ▪ Yhteistyö koulujen kanssa ▪ Moottoripajatoimintaa yhteistyössä Pyhäjoen kunnan ja Pyhäjoki MC:n sekä LNK:n kanssa	
2.	Kasteen merkityksen ymmärtäminen ja sen vahvistaminen	Avaamme ja etsimme yhdessä kasteen merkitystä. Ohjaamme nuoria hartauselämään ja jumalanpalveluselämään. Nuoret avustavat jumalanpalveluksissa (mm. tekstin luku, esirukoukset, musiikkiprojektit), nuoret osallistuvat hartauksiin ja valmistavat niitä itse. Tavoitteena Raamatun tuntemuksen lisääminen.	Nuoret avustajina jumalanpalveluksissa usein rippikouluun liittyen, kasvuryhmässä ohjataan hartauksien pitämiseen.
3.	Toiminnan kehittäminen monimuotoisena ja ajassa elävänä	<i>Kehitämme toimintaa nuoria kuulemalla, tutkimuksia seuraamalla ja keskustelemalla muiden toimijoiden kanssa.</i> <i>Tavoitettavassa työssä toimimme siellä missä nuoret ovat.</i>	Yhteistyö eri toimijoiden kanssa ja osallistuminen Kasvatuksen päiville.

		<i>Kasvatamme nuoria vapaaehtoisuuteen. Verkkotyössä käytämme nuoria asiantuntijoina.</i>	
4.	Yhteistyö ja verkostoituminen	<i>Ylläpidämme jatkuvaa yhteyttä ja säännöllistä yhteistyötä mm. koulujen, muiden seurakuntien, kirkon eri sektorien ja muiden toimijoiden kanssa. Kehitämme ja suunnittelemme nuorten palveluja yhteistyössä.</i> Yhteydet oman seurakunnan muihin työaloihin, rovastikunnan, hiippakunnan ja koko kirkon tasolla tapahtuvaan nuorisotyöhön ▪ Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa mm. kasvatus-toimikunnan kautta, tapahtumia ja koulutusta ▪ Hiippakunnallinen toiminta mm. Hiippakuntapäivät, Kasvatuksen päivät, henkilöstökoulutus ▪ Kirkon kasvatuksen neuvottelupäivät ▪ mm. kirkon palvelujärjestöt: Suomen Lähetysseura (SLS), Lasten ja Nuorten Keskus ry (LNK), Kirkon ulkomaanapu (KUA) ▪ kirkon eri herätysliikkeiden nuorisotyö ▪ Pyhäjoen kunnan Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto	NUOPA (kunta), aktiivisuus rovastikunnassa verkostoituminen valtakunnallisesti; ulkopuolisuuden ehkäisy, vaikuttajanuoret, moottoripaja. Jäsenyydet: Pyhäjoki mc, Hanhikiven Kiertäjät, GTI, Pyhäjoen seurakunta on LNK:n jäsen.
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.) Kalajoen rovastikunnan kasvatustoimikunta koordinoi ja tukee erilaisten tapahtumien, retkien ja vapaaehtoisten toimintaa ja koulutuksen järjestämistä. Rovastikunta on myös päättänyt tukea nuorten vaikuttamisryhmien perustamista alueelle ja seurakuntiin.			

Talouden toteuma oli 89 %. Jokigospelista on saatu muilta seurakunnilta osallistumismaksuja, joita ei ole talousarviossa 1 890 €. Henkilöstökulut alenivat 11 597 € talousarviosta. Palvelujen ostot kasvoivat 6 052 €; kuljetuspalvelut

1 287 € ja retki-, musiikki- ja ohjelmapalv. 5 014 € (Maata näkyvissä festivaalin ja Jokigospelista aiheutuneet kulut)

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012360000 - Nuorisotyö				
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00	5 978,22	-1 978,22	149,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-56 172,00	-52 386,03	-3 785,97	93,3
Toimintakate 1	-52 172,00	-46 407,81	-5 764,19	89,0
Toimintakulut (sisäiset)	-9 559,30	-12 752,27	3 192,97	133,4
Toimintakate 2	-61 731,30	-59 160,08	-2 571,22	95,8
Laskennalliset erät		-19 250,74	19 250,74	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-19 250,74	19 250,74	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-61 731,30	-78 410,82	16 679,52	127,0

Diakonia 241

Diakonia on hengellisen, henkisen ja taloudellisen avun antamista apua tarvitseville ja sitä hakeville. Diakonian keinoin lievitetään kärsimystä ja inhimillistä hätää sekä välitetään Jumalan rakkautta.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
241 - Diakonia				
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 306,00	16 562,87	-7 256,87	178,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-64 180,00	-72 589,59	8 409,59	113,1
Toimintakate 1	-54 874,00	-56 026,72	1 152,72	102,1
Toimintakulut (sisäiset)	-12 125,12	-14 536,79	2 411,67	119,9
Toimintakate 2	-66 999,12	-70 563,51	3 564,39	105,3
Laskennalliset erät		-24 285,37	24 285,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-24 285,37	24 285,37	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-66 999,12	-94 848,88	27 849,76	141,6

DIAKONIATYÖ

Toiminta-ajatus:

Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen perustuvaa yksilökohtaista palvelua, ryhmätoimintaa ja laitosdiakoniaa kaikenikäisille. Työtä tehdään yksin ja yhteistyössä eri yhteistyötahojen kanssa.

Henkistä, hengellistä ja aineellista apua annetaan sitä kyseleville, tarvitseville ja siitä autetuksi tuleville.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026 tärkeysjärjestyksessä

1. Pyhäjoella asuvien ihmisten kohtaaminen

2.	Hengellisen ja henkisen avun tarjoaminen, osallisuus jumalanpalvelukseen		
3.	Aineellisen avun antaminen ja reagointi eri kriisien vaikutuksiin		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2024			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Ihmisten kohtaaminen	- kotikäynnit - diakoniatoimiston vastaanotto - koulujen aamunavaukset - laitospöytäkäynnit - tapahtumakohtaamiset - tele- ja digikohtaamiset	-207 kotikäyntiä, joista 59 syntymäpäiväkäyntiä -335 diakoniatoimistolla ja ruu- anjaossa -14 aamunavausta koululla -laitospöytäkäynnit 33 - Jokikartanon hartaus 5 krt -puhelut 120 -kohtaamiset 695
2.	Seurakunnan toimintaan osallistuminen	- jumalanpalvelukset, myös striimattuna - kerhot - ryhmät - diakoniatilaisuudet - vapaaehtoistoiminnat - rippikoulun diakoniakasva- tus	-varttuneen väen kevätkirkko 64 hlöä, -syksyn kirkkopyhä 80 hlöä -70-80v.juhla 43 hlöä -vapaaehtoisten kiitosjuhla, 60h -omaishoitajat 11 krt/4-10 h -ystäväkerho 15krt/25-40 h -sururyhmä 4 krt/4-6 h -kirkon keskusteluapu x1/kk, 4päivystäjää, 1 uusi syksyllä -rippileirillä kesäk.mukana
3.	Aineellisen avun antaminen	- ruoka-apu - jouluavustukset - satunnaiset avustukset - rovestikunnalliset, valta- kunnalliset ja muut avus- tushallinnallisuudet	-ruokajakko 7krt, jakopäivien vä- lillä, yhteensä 233 kassia -kanttorilan joulukassit 35 -lahjapuukeräys /13 perhettä -Pehkosen joulukassit 10 -MLL ja SPR28 lahjak.1960€ -EU-kortit,yht.6800€/vuosi -Joulupuu lahjak.1320€ -omat diakonia-avustukset n.6482€
4.	Yhteisvastuu- keräys	- lipaskeräys - tilaisuudet ja tempaukset - mahdolliset muut ke- räysmuodot	-rippikoulul.lipaskeräys, - Runebergin tortut,yv.temppaus -naisten iltakahvin kahviraha -vohvelikahvila Jokikart. -tiistaitorimyynnit x 2 - Yhteensä 5284,61€

Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)

Alkuvuoden diakoniatyöntekijänä toimi diakonissa Aino Asplund, loppuvuoden Mirja Hirvikoski kesäkuusta eteenpäin.

Selkoriparilla yksi pyhäjokinen poika Kalajoella, kustannukset yhteisvastuuvaroista ja diakoniabudjetista.

Viranhaltija vetovastuussa rovastikunnallisella päihdekuntoutujien leirillä syksyllä 2024 Haapajärvellä.

Näkövammaisten toiminnassa rovastikunnassa ollut pyhäjokisia osallistujia.

Talouden toteuma oli 100,2 %. Henkilöstökulut toteutuivat suunnitellusti, palvelujen ostot kasvoivat 2 353 € ja ostot laskivat 1964 € talousarviosta. EU:n, SRP:n, MLL:n ja Joulupuukeräyksen lahjakortteja on saatu yhteensä 10 080 ja muita avustuksia yhteensä 851 €. Lahjakortit on jaettu Pyhäjokisille vähävaraisille diakonia-avustuksina, jonka yhteissumma on 16 482 €

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410000 - Diakonia				
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 050,00	15 605,80	-9 555,80	257,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 124,00	-69 791,66	9 667,66	116,1
Toimintakate 1	-54 074,00	-54 185,86	111,86	100,2
Toimintakulut (sisäiset)	-12 125,12	-14 536,79	2 411,67	119,9
Toimintakate 2	-66 199,12	-68 722,65	2 523,53	103,8
Laskennalliset erät		-24 231,18	24 231,18	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-24 231,18	24 231,18	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-66 199,12	-92 953,83	26 754,71	140,4

Laitosdiakonia

Tehtäväalueelle kirjataan Oulun seurakuntayhtymän laskuttaman kehitysvammaispastorin maksuosuudet väkiluvun mukaan jaettuna. Talouden toteuma oli 73,3 %.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410999 - Laitosdiakonia				
Toimintakulut (ulkoiset)	-800,00	-586,64	-213,36	73,3

Toimintakate 1	-800,00	-586,64	-213,36	73,3
Toimintakate 2	-800,00	-586,64	-213,36	73,3
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-800,00	-586,64	-213,36	73,3

Yhteisvastuu

Yhteisvastuukeräyksen tuotot ja kulut on kirjattu tälle kustannuspaikalle samoin kuin yhteisvastuukeräyksen tilitys.

Lista- ja lipaskeräystuotot ovat rahankeräyslain alaista toimintaa ja niiden kirjaukset tehdään taseeseen.

Tilityksiä on mennyt myös suoraan Kirkkopalveluiden yhteisvastuun keräystilille, Pyhäjoen seurakunnan tunnistein. Vuoden 2024 aikana siirryttiin kirjaamaan kaikki YV-keräystuotot taseeseen ja tilitys suoraan Kirkkopalveluille.

Seurakunnan 20 % osuus palautetaan vuoden 2025 aikana ja se tulee käyttää saman vuoden aikana. Arvio n. 1 000 €

Yhteisvastuun tilityslomakkeelle on vuoden 2024 aikana kertynyt yhteensä tuottoja 7 536,61 €

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410702 - YV-keräys				
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 256,00	929,62	2 326,38	28,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 256,00	-2 183,88	-1 072,12	67,1
Toimintakate 1	0,00	-1 254,26	1 254,26	0,0
Toimintakate 2	0,00	-1 254,26	1 254,26	0,0
Laskennalliset erät		-54,19	54,19	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-54,19	54,19	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-1 308,45	1 308,45	0,0

Perheneuvonta 242

Perheneuvonta tarjoaa apua parisuhteen ja perheen vaikeuksissa sekä kriisitilanteissa terapeuttien keskusteluiden ja sielunhoidon keinoin.

Raahen seurakunnan perheneuvontatyö ei ole järjestänyt vuoden 2024 aikana toimintaa, eikä tehtäväalueelle ole kohdistunut kuluja.

Sairaalasielunhoito 243

Tehtäväalueelle kirjataan Kalajoen rovastikunnan sairaalasielunhoidon käyttömenot Pyhäjoen seurakunnan osuudelta. Laskuttajana on Oulaisten seurakunta. Lisäksi Raahen seurakunta laskuttaa Raahen sairaalasielunhoitotyön kustannukset Pyhäjoen seurakunnalta hoitopäivien mukaisesti. Vuoden 2024 laskutus Oulaisista 798,15 € ja vuoden 2023 laskutus Raahesta 5 548 €.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012430000 - Sairaalasielunhoito				
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 870,00	-6 346,42	2 476,42	164,0
Toimintakate 1	-3 870,00	-6 346,42	2 476,42	164,0
Toimintakate 2	-3 870,00	-6 346,42	2 476,42	164,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 870,00	-6 346,42	2 476,42	164,0

Palveleva puhelin 244

Palveleva puhelin on puhelimitse tapahtuvaa sielunhoitotyötä. Keskusteluapua voi saada myös kasvokkain tai verkossa. Keskustelut ovat luottamuksellisia ja ne voi käydä nimettömänä.

Yleisimpiä keskusteluissa käsiteltyjä aiheita ovat yksinäisyys, ihmissuhteet, mielenterveyden vaikeudet ja uskonnolliset kysymykset.

Tehtäväalueelle kirjataan seurakunnan osuus Kalajoen rovastikunnan palvelevan puhelimen yhteisistä menoista sekä oman seurakunnan toiminnasta aiheutuvia kuluja, lähinnä matkakulut.

Tehtäväalueen talouden toteuma oli 85,8 %.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012440000 - Palveleva puhelin				
Toimintakulut (ulkoiset)	-755,00	-648,04	-106,96	85,8
Toimintakate 1	-755,00	-648,04	-106,96	85,8
Toimintakate 2	-755,00	-648,04	-106,96	85,8
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-755,00	-648,04	-106,96	85,8

Sielunhoito 255

Sielunhoidon tavoitteena on kohdata ihminen esimerkiksi keskustelun, rukouksen ja musiikin kautta henkilön toiveiden ja tarpeiden mukaisesti.

Tehtäväalueelle on kohdistettu sielunhoitotyötä tekevien viranhaltijoiden; diakonissan ja kirkkoherran henkilöstömenoja. Sielunhoidossa otetaan huomioon ne kysymykset, jotka ajankohtaisena tulevat.

Tehtäväalueen talouden toteuma 96,7 %.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012550000 - Sielunhoito				
Toimintakulut (ulkoiset)	-17 080,00	-16 516,92	-563,08	96,7
Toimintakate 1	-17 080,00	-16 516,92	-563,08	96,7
Toimintakate 2	-17 080,00	-16 516,92	-563,08	96,7
Laskennalliset erät		-5 505,13	5 505,13	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-5 505,13	5 505,13	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-17 080,00	-22 022,05	4 942,05	128,9

Lähetys 260

Pyhäjoen seurakunnan lähetystyön tavoitteena on toimia niin, että kristillinen sanoma tavoittaa ja lähimmäisen rakkaus toteutuu kotiseudullamme sekä maailmalla. Lähetystyön visiona on, että seurakuntalaiset, luottamushenkilöt ja työntekijät edistävät seurakunnan lähetystyötä ja osallistuvat sen toteutumiseen omassa ympäristössään.

LÄHETYSTYÖ

Toiminta-ajatus:
Lähetystyö on osa seurakunnan ydintehtävää, joka läpäisee kaikki työmuodot. Sitoutuminen perustuu lähetyskäskyyn, Matt 28:18-20. Lähetystyö on jokaisen seurakuntalaisen tehtävä, kristittyinä elämisen ilmenemismuoto.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026 tärkeysjärjestyksessä

1.	Lähettiläsvierailut ja muut tapahtumat
2.	lähetyskannatuksen kasvu
3.	kaikenikäisten tavoittaminen

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	10000 € vapaaehtoinen kannatus kaikki kirkon lähetysjärjestöt tärkeitä yhteiskuntaryhteisöjä	Varoja kerätään lähetyskahviloilla, tassauspäivien myyjäisillä, vapun motoristikirkossa, juhannuksen juustokeitolla, eri tapahtumien yhteydessä järjestettävillä arpajaisilla, joulumyyjäisillä ja seurakuntatalon myyntipisteen lipastuloilla. Talousarviomäärärahat vakaana 10000 €, Avustuskohteina Suomen Lähetysseura 6000 €, Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys 2000 €, Piipia-seura 1000 € ja Sanansaattajat 1000 €.	suunnitellut myyjäiset ja kahvitukset toteutuivat. Arpajaiset vain myyjäisten yhteydessä Vapaaehtoinen tuotto oli 8893€ sekä 455€ kauneimmat joululaulut-tuotto, joka lähetettiin SLS:lle Järjestöille on lahjoitettu 18455 €. 893 € tuli v 2025 puolella ja lähetetään myöhemmin
2.	runsas tiedottaminen	Kuulumiset -lehden aktiivinen käyttö, jutut lähetystyöstä erityisesti omat nimikkokohteet, ilmoitukset. sosiaalinen media, mm lähetyskahvilasta juttu	Lehteen oli vain harvoin juttuja lähetystyöstä
3.	Yhteydet ja tuki nimikkolähettiläisiin aktiivisena ja vierailuiden säännöllisyys	Yhteyshenkilöinä seurakunnan työntekijät, koululaisvierailut, jumalanpalvelukset, muu seurakunnan työ, mm. lähetystapahtumat Suomen Lähetysseuran lähetit Piia ja Mikko Pyhtilä ovat kotimaassa Tansaniasta. Nimikkosopimukset: Tansanian työ ja Kolumbian luterilainen kirkko. Pyhtilöiden vierailu Tarkistetaan nimikkokohteet ja tehdään mahdollinen muutos kohteisiin	Lähettiläsvierailuja ei ollut Nimikkokohteita tarkistettiin ja asiaan palataan v 2025

4.	Lähetyskahviloiden säännöllisyys ja liittyminen kiinteästi j.p. elämään ja keskinäiseen yhteyteen	Lähetyskahvilavuorot kylittäin, kannustetaan vapaaehtoisten joukkoon muitakin mukaan Ohjelmallisia kahviloita kerran kuukaudessa Pirttikosken lähetysompeluseura pidetään toiminnassa	-lähetyskahvila toimi säännöllisesti 54 kirkkokahvit, joista n. 45 lähetyskahvilaa Ohjelmallisia kirkkokahveja 2 kertaa Pirttikosken rukoushuoneella oli yhdet ompeluseurat
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.) - Kirkkoherra toimii lähetystyöstä vastaavana - Osallistuimme rovastikunnan yhteiseen lähetystyön suunnitteluun - Osallistuminen vuosijuhliin mm SLS, sekä Hiippakunnan lähetysjuhlat (yksittäisiä kävijöitä)			

Tehtäväalueen talouden toteuma oli 88,4 %. Seurakunnalla on vahva toimijajoukko vapaaehtoistyössä, joka näkyy tämän tehtäväalueen toiminnassa.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012600000 - Lähetys				
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 000,00	8 893,00	1 107,00	88,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-30 813,00	-27 286,72	-3 526,28	88,6
Toimintakate 1	-20 813,00	-18 393,72	-2 419,28	88,4
Toimintakulut (sisäiset)	-12 753,99	-13 360,67	606,68	104,8
Toimintakate 2	-33 566,99	-31 754,39	-1 812,60	94,6
Laskennalliset erät		-10 674,54	10 674,54	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-10 674,54	10 674,54	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-33 566,99	-42 428,93	8 861,94	126,4

Kansainvälinen diakonia 270

Tehtäväalueelle kirjataan Suomen rajojen ulkopuolinen avustustoiminta. Kirkon ulkomaanavulle on suoritettu 1600 € talousarvioavustusta.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012700000 - Kansainv. diakonia				
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 600,00	-1 600,00	0,00	100,0
Toimintakate 1	-1 600,00	-1 600,00	0,00	100,0
Toimintakate 2	-1 600,00	-1 600,00	0,00	100,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 600,00	-1 600,00	0,00	100,0

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	29 220,00	39 408,77	-10 188,77	134,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-90 028,01	-86 901,24	-3 126,77	96,5
Toimintakate 1	-60 808,01	-47 492,47	-13 315,54	78,1
Toimintakate 2	-60 808,01	-47 492,47	-13 315,54	78,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 567,04	-896,19	-670,85	57,2
Laskennalliset erät		-25 824,53	25 824,53	0,0
Sisäiset korkokulut		-175,53	175,53	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-25 649,00	25 649,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-62 375,05	-74 213,19	11 838,14	119,0

Hautaustoimi

Suomen Evankelis-luterilaisen kirkon seurakunnilla on valtion niille lailla velvoittama eli lakisääteinen tehtävä ylläpitää hautausmaita ja huolehtia hautaus-toimen palveluista. Lakisääteiset palvelut tarjotaan yhdenvertaisesti kaikille ihmisille riippumatta siitä, ovatko he seurakunnan jäseniä vai eivät. Hautaustoimen tehtävät rahoitetaan sen vuoksi valtionrahoituksella ja hautaustoimen palveluista perittävillä maksutuotoilla.

Pyhäjoen seurakunnalla on kaksi hautausmaata, jotka ovat aktiivisessa käytössä. Vanha hautausmaa sijaitsee kirkon läheisyydessä ja sitä on laajennettu jo kaksi kertaa. Tammikuussa 2024 siunattiin uusi arkkuhautausmaa ja Uurnalehto käyttöön.

Hautaustoimi huolehtii Pyhäjoelle haudattaviksi tulevien vainajien hautauksesta. Hautaustoimilaki velvoittaa seurakunnan hoitamaan hautausmaansa niiden arvoa vastaavasti ja vainajia kunnioittavasti. Tärkeänä osana toimintaa on jatkuva hautaustoimen ja sen palveluiden kehittäminen, sekä monipuolisten hautausmuotojen ja hautapaikkojen riittävyyden varmistaminen myös tulevaisuudessa.

Hautausmaahallinto 401

Tehtäväalueelle on kohdistettu hautausmaan hallintomenoja; esim. talouspäällikön kuluja.

Tehtäväalueen toteuma oli 132,7 %

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014010000 - Hautausmaahallinto				
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 120,00		2 120,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 979,00	-6 448,20	-530,80	92,4
Toimintakate 1	-4 859,00	-6 448,20	1 589,20	132,7
Toimintakate 2	-4 859,00	-6 448,20	1 589,20	132,7
Laskennalliset erät		6 448,20	-6 448,20	0,0
Sisäiset vyörytyserät		6 448,20	-6 448,20	0,0
Työlakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 859,00	0,00	-4 859,00	-0,0

Hautausmaakiinteistöt 403

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksessä 3 luvun 58 §. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hauta-alueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Hautausmaiden ja kiinteistöjen ympäristöjen hoitotyöt saatiin hoidettua seurakuntamestarin, kausityöntekijän ja 8 nuoren opiskelijan voimin kesäkauden aikana. Talvikauden aikana tehtäviä hoiti seurakuntamestari ja hänen sijaisensa.

Seurakunnan vastuulla hoidettavia hautoja kesällä 2024 oli lähes 500 kappaletta, kun lukuun lasketaan haudanhoitosopimukset (190), sankarihautojen hoitaminen (138), kesän kastelusopimukset (167) ja muut haudanhoitamiset.

Nurmikon leikkaamista ja trimmeröintiä on kahdella hautausmaalla ja seurakunnan pihipiirissä runsaasti. Talvella kaikki alueet vaativat aurausta ja hiekotusta.

Tehtäväalueelle kirjattiin henkilöstökuluja kausityöntekijöiden sekä seurakuntamestarin osalta. Myös osa saadusta palkkatuesta kirjattiin tehtäväalueelle. Palkkakustannuksista osa on sopimushautojen hoitamisen kustannuspaikalla. Henkilöstökulut toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Tehtäväalueen toteuma oli 84,4 €. Henkilöstökulut alittuivat 8 775 €. Palveluiden ostot pysyivät lähes talousarviossa, mutta ostot ylittyivät 4 783 €. Lanaan on hankittu uudet terät 1 025 €, hankittu hajunpoistajia ja voiteluaineita 1 705 €. Suojavaatteiden hankinta ylitti talousarvion 960 €.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030000 - Hautausmaat				
Toimintatuotot (ulkoiset)		4 514,62	-4 514,62	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-51 748,01	-48 168,07	-3 579,94	93,1
Toimintakate 1	-51 748,01	-43 653,45	-8 094,56	84,4
Toimintakate 2	-51 748,01	-43 653,45	-8 094,56	84,4
Poistot ja arvonalentumiset	-1 395,00	-666,80	-728,20	47,8
Laskennalliset erät		-18 985,44	18 985,44	0,0
Sisäiset korkokulut		-37,28	37,28	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-18 948,16	18 948,16	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-53 143,01	-63 305,69	10 162,68	119,1

Varsinainen hautaustoimi 404

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla sekä tuhkan maahan kätkeminen.

Tehtäväalue sisältää vainajien siunaustilaisuuksien järjestämisen sekä varsinaiseen hautaamiseen liittyvät tulot ja menot. Hautaan siunattuja ja Pyhäjoelle haudattuja oli yhteensä 43. Uurnahautojen osuus oli 11.

Tehtäväalueen toteuma oli 108 %. Seurakuntamestarin palkkakuluista on osa tällä tehtäväalueella sekä sijaisten tuntipalkkoja. Henkilöstökulut toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Palveluiden ostot ylittyivät talousarviosta 1 950 €. Palveluiden ostoissa on haudankaivu, haudan peittäminen sekä haudan pinnan peruskunnostus.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014040000 - Varsinainen hautaust				
Toimintatuotot (ulkoiset)	13 000,00	13 726,99	-726,99	105,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 726,00	-17 756,26	1 030,26	106,2
Toimintakate 1	-3 726,00	-4 029,27	303,27	108,1
Toimintakate 2	-3 726,00	-4 029,27	303,27	108,1
Poistot ja arvonalentumiset	-172,04	-229,39	57,35	133,3
Laskennalliset erät		-7 152,41	7 152,41	0,0
Sisäiset korkokulut		-138,25	138,25	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-7 014,16	7 014,16	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 898,04	-11 411,07	7 513,03	292,7

Sopimushautojen hoitaminen 405

Seurakunnan hoitoon annetut haudat hoidetaan sopimusehtojen mukaisesti. Pidempiaikaiset haudanhoitosopimukset ovat voimassa 5 vuotta. Tämän lisäksi tehdään yhden kesän hoitosopimuksia.

Maksutuottoihin kirjattiin haudanhoidoista saatuja tuloja kesältä 9 631 €. Lisäksi 5-vuoden sopimusten jaksotuksesta 8 266 €, joka ylitti talousarvion 2 566 €. Tehtäväalueen tuotot ylittyivät talousarviosta 7 067 €.

Henkilöstökulut, sekä palveluiden ostot ja tarvikkeiden hankinnat toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti. Osa saadusta palkkatuesta kirjattiin tehtäväalueelle sekä kunnalta nuorista kesätyöntekijöistä saatu kesätyöllistämistuki 1 800 €. Sopimushautojen hoitamisen tilikauden ylijäämä oli 503 €.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014050000 - Sopimushautojen hoit				
Toimintatuotot (ulkoiset)	14 100,00	21 167,16	-7 067,16	150,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 575,00	-14 528,71	-46,29	99,7
Toimintakate 1	-475,00	6 638,45	-7 113,45	-1 397,6
Toimintakate 2	-475,00	6 638,45	-7 113,45	-1 397,6
Laskennalliset erät		-6 134,88	6 134,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-6 134,88	6 134,88	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-475,00	503,57	-978,57	-106,0

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	136 100,00	277 030,83	-140 930,83	203,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-186 475,00	-215 284,06	28 809,06	115,4
Toimintakate 1	-50 375,00	61 746,77	-112 121,77	-122,6
Toimintatuotot (sisäiset)	159 173,88	208 373,35	-49 199,47	130,9
Toimintakate 2	108 798,88	270 120,12	-161 321,24	248,3
Poistot ja arvonalentumiset	-36 624,87	-44 037,88	7 413,01	120,2
Laskennalliset erät		-28 105,83	28 105,83	0,0
Sisäiset korkokulut		-15 992,50	15 992,50	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-12 113,33	12 113,33	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	72 174,01	197 976,41	-125 802,40	274,3

Kiinteistötoimen tehtävänä on ylläpitää seurakunnan toimitiloja niin, että ne palvelevat seurakuntaelämää parhaalla mahdollisella tavalla. Kiinteistötoimi vastaa uudisrakennus-, perusparannus- ja kunnossapitohankkeiden suunnittelusta, rakentamisesta ja toteuttamisesta sekä kiinteistöjen ylläpidosta. Kiinteistötoimeen kohdistetaan seurakuntamestarin palkkakuluja. Kiinteistötoimi vastaa muiden kuin hautausmaiden kiinteistöjen piha-alueiden kunnossapitotehtävistä. Seurakuntaan on hankittu Granlund Manager kiinteistönhuolto-ohjelma; kirkko, seurakuntatalo, sarpatti ja kanttorila.

KIRKKO

Tehtäväalue sisältää kirkon kiinteistömenot ja seurakuntamestarin palkkakuluja. Talouden toteuma oli 99,6%. Tehtäväalueen henkilöstökulut alittuivat 5 297 €, kuten myös palvelujen ostot 2 604 €. Ostot ylittyivät talousarviosta 7 322 €, joka johtui osaksi kaukolämmön hinnan noususta 1.9. alkaen (ylitys 5 020 €). Sähkötulot pysyivät lähes talousarvion mukaisena, kuten myös vesimaksut. Kirkon eteisen komerot uusittiin asennettuna, ylitys 2 600 €. Kiinteistövero 7 032 € ja poistot 7708 €.

Kirkon salin valaistus uusittiin kauttaaltaan, mutta kulut kohdistettiin investointeihin.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020000 - Kirkko				
Toimintakulut (ulkoiset)	-61 676,00	-61 428,70	-247,30	99,6
Toimintakate 1	-61 676,00	-61 428,70	-247,30	99,6
Toimintatuotot (sisäiset)	65 312,38	69 525,40	-4 213,02	106,5
Toimintakate 2	3 636,38	8 096,70	-4 460,32	222,7
Poistot ja arvonalentumiset	-7 872,90	-8 096,70	223,80	102,8
Laskennalliset erät		-5 034,86	5 034,86	0,0
Sisäiset korkokulut		-4 274,02	4 274,02	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-760,84	760,84	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 236,52	-5 034,86	798,34	118,8

SEURAKUNTATALO

Tehtäväalue sisältää seurakuntatalon tulot ja menot. Talouden toteuma on 151,8 %. Toimintatuotot olivat 4 987 €, joista vuokratuottoja 4 135 €. Palvelujen ostot ylittyivät 13 696 €: puhtaanapitopalveluiden ylitys 2 430 € ja ilmastointikoneiden korjaus 10 449 €. Tilikauden ostoissa oli ylitystä 11 654 €, mikä johtui suurelta osin kaukolämpömaksujen korotuksesta 1.9. lähtien, ylitys 3 749 €, lämmönsiirtimen vaihto 4 076 €, seurakuntasaliin hankittu uusi liina-vaatekaappi 1 025 sekä hankittu uudet pöytäliinat 3 762 €. Lisäksi hankittu varastokonttiin hyllyjä 630 €. Kiinteistövero 6 306 € ja poistot 18 093 €.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060000 - Seurakuntatalo				
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 000,00	4 987,32	12,68	99,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-52 906,00	-77 702,66	24 796,66	146,9
Toimintakate 1	-47 906,00	-72 715,34	24 809,34	151,8
Toimintatuotot (sisäiset)	54 974,26	91 196,82	-36 222,56	165,9
Toimintakate 2	7 068,26	18 481,48	-11 413,22	261,5
Poistot ja arvonalentumiset	-16 412,81	-18 481,48	2 068,67	112,6
Laskennalliset erät		-10 774,26	10 774,26	0,0
Sisäiset korkokulut		-10 246,00	10 246,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-528,26	528,26	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-9 344,55	-10 774,26	1 429,71	115,3

SARPATTI

Tehtäväalue sisältää kiinteistömenoja, seurakuntamestarin henkilöstökuluja sekä mahdollisia vuokratuloja. Talouden toteuma oli 100,3%. Henkilöstökulut

ja palvelujen ostot toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti. Ostot tilikaudella ylittyivät 1 042 €, mikä johtui lähinnä lämmityskulujen noususta, ylitys 1399 € ja lämminvesivaraajan vaihdosta, ylitys 1 368 €. Kiinteistövero 2754 € ja poistot 11 500 €.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060999 - Sarpatti				
Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00	-30,00	530,00	-6,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-35 518,00	-35 103,07	-414,93	98,8
Toimintakate 1	-35 018,00	-35 133,07	115,07	100,3
Toimintatuotot (sisäiset)	38 237,24	47 021,61	-8 784,37	123,0
Toimintakate 2	3 219,24	11 888,54	-8 669,30	369,3
Poistot ja arvonalentumiset	-11 500,48	-11 888,54	388,06	103,4
Laskennalliset erät		-861,45	861,45	0,0
Sisäiset korkokulut		-465,26	465,26	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-396,19	396,19	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 281,24	-861,45	-7 419,79	10,4

Kanttorila

Talouden toteuma oli 109,4 %. Toimintakulut ylittyivät talousarviosta 729 €. Talousarviosta ylittyivät kaukolämpö 1432 €, sähkö 820 € ja vesi 307 €. Kiinteistövero oli 109 €.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015070999 - Kanttorila				
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 736,00	-8 465,19	729,19	109,4
Toimintakate 1	-7 736,00	-8 465,19	729,19	109,4
Toimintakate 2	-7 736,00	-8 465,19	729,19	109,4
Laskennalliset erät		-2 088,34	2 088,34	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-2 088,34	2 088,34	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-7 736,00	-10 553,53	2 817,53	136,4

Rajaniemi

Tehtäväalueen talouden toteuma 93,3 %. Tehtäväalueen pääasiallinen kulu on maa-alueen vuokra 325 €.

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015080000 - Rajaniemi				
Toimintakulut (ulkoiset)	-675,00	-629,52	-45,48	93,3
Toimintakate 1	-675,00	-629,52	-45,48	93,3
Toimintatuotot (sisäiset)	650,00	629,52	20,48	96,8
Toimintakate 2	-25,00	0,00	-25,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-25,00	0,00	-25,00	0,0

Maa- ja metsätalous

Pyhäjoen seurakunta omistaa metsiä ja muuta maata n. 1300 h. Merkittävimmät metsäalueet sijaitsevat Liminkakylällä.

Metsänhoitoyhdistys Pyhä-Kala ry hoitaa seurakunnan metsiä sopimuksen mukaisesti. Metsäsuunnitelman päivitys on työn alla. Puolet siitä on tehty vuoden 2024 aikana ja loput tehdään vuoden 2025 aikana, jonka jälkeen suunnitelma luovutetaan seurakunnalle.

Tehtäväalueen talouden toteuma oli 235,3 %. Toimintatuotoista vuokratuottoja oli 101 341 € €, joka ylittyi talousarviosta 21 341 €. Puun myyntituotot ylittivät 120 396 €, bruttotuotto 212 627 € ja nettotuotto 170 396 €.

Palveluiden ostot ylittivät talousarviosta 2 800 €, mikä osaksi johtui metsänhoitokulujen ylityksestä 5 175 €. Asiantuntijapalvelut alittuivat 5 500 €. Kiinteistövero 432 € ja poistot 1 258 €

	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015100000 - Maa- ja metsätalous				
Toimintatuotot (ulkoiset)	130 000,00	271 738,57	-141 738,57	209,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-27 964,00	-31 620,01	3 656,01	113,1
Toimintakate 1	102 036,00	240 118,56	-138 082,56	235,3
Toimintakate 2	102 036,00	240 118,56	-138 082,56	235,3
Poistot ja arvonalentumiset	-838,68	-1 258,03	419,35	150,0
Laskennalliset erät		-9 267,34	9 267,34	0,0
Sisäiset korkokulut		-927,64	927,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-8 339,70	8 339,70	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	101 197,32	229 593,19	-128 395,87	226,9

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	487 402,21	352 979,88	352 979,88	560 788,44	-207 808,56	158,9
Korvaukset	12 367,00	2 120,00	2 120,00	1 890,00	230,00	89,2
Myyntituotot	2 078,46	1 200,00	1 200,00	1 159,15	40,85	96,6
Maksutuotot	34 349,88	35 890,00	35 890,00	40 587,58	-4 697,58	113,1
Vuokratuotot	72 734,72	85 000,00	85 000,00	105 447,40	-20 447,40	124,1
Metsätalouden tuotot	104 886,25	50 000,00	50 000,00	170 396,84	-120 396,84	340,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15 939,27	15 056,00	15 056,00	11 474,31	3 581,69	76,2
Tuet ja avustukset	8 788,39	4 500,00	4 500,00	20 865,18	-16 365,18	463,7
Muut toimintatuotot	33 099,50	40,00	40,00	594,63	-554,63	1 486,6
Sisäiset tuotot	203 158,74	159 173,88	159 173,88	208 373,35	-49 199,47	130,9
Toimintakulut	-1 065 213,95	-1 033 845,69	-1 033 845,69	-1 128 571,21	94 725,52	109,2
Henkilöstökulut	-460 919,99	-489 649,69	-489 649,69	-465 688,34	-23 961,35	95,1
Palkat ja palkkiot	-380 011,55	-397 987,00	-397 987,00	-386 952,16	-11 034,84	97,2
Henkilösivukulut	-88 835,22	-94 356,69	-94 356,69	-84 196,75	-10 159,94	89,2
Henkilökulujen oikaisuerät	7 926,78	2 694,00	2 694,00	5 460,57	-2 766,57	202,7
Palvelujen ostot	-194 126,81	-187 844,00	-187 844,00	-222 161,15	34 317,15	118,3
Vuokratulut	-6 203,66	-10 003,00	-10 003,00	-5 254,23	-4 748,77	52,5
Sisäiset vuokratulut	-203 158,74	-159 174,00	-159 174,00	-208 373,35	49 199,35	130,9
Aineet ja tarvikkeet	-146 751,91	-128 746,00	-128 746,00	-157 348,79	28 602,79	122,2
Ostot tilikauden aikana	-146 751,91	-128 746,00	-128 746,00	-157 348,79	28 602,79	122,2
Annetut avustukset	-30 697,68	-34 400,00	-34 400,00	-38 896,39	4 496,39	113,1
Muut toimintakulut	-23 355,16	-24 029,00	-24 029,00	-30 848,96	6 819,96	128,4
TOIMINTAKATE	-577 811,74	-680 865,81	-680 865,81	-567 782,77	-113 083,04	83,4
Kirkollisverotulot	697 491,85	720 000,00	720 000,00	766 954,13	-46 954,13	106,5
Valtionrahoitus	61 794,00	61 182,00	61 182,00	61 182,00	0,00	100,0
Verotuskulut	-8 695,18	-9 300,00	-9 300,00	-9 304,49	4,49	100,0
Kirkon rahastomaksut	-58 362,00	-61 046,00	-61 046,00	-56 376,00	-4 670,00	92,4
Toiminta-avustukset				5 350,00	-5 350,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	571,77	28 000,00	28 000,00	-213,56	28 213,56	-0,8
Korkotuotot	4 986,07	4 100,00	4 100,00	4 800,00	-700,00	117,1
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot		28 000,00	28 000,00		28 000,00	
Sisäiset korkotuotot	24 590,64			16 168,03	-16 168,03	
Korkokulut	-4 333,80	-4 000,00	-4 000,00	-4 923,86	923,86	123,1
Muut rahoituskulut	-80,50	-100,00	-100,00	-89,70	-10,30	89,7
Sisäiset korkokulut	-24 590,64			-16 168,03	16 168,03	
VUOSIKATE	114 988,70	57 970,19	57 970,19	199 809,31	-141 839,12	344,7
Poistot ja arvonalentumiset	-42 702,25	-38 191,91	-38 191,91	-44 934,07	6 742,16	117,7
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 702,25	-38 191,91	-38 191,91	-44 934,07	6 742,16	117,7
Sisäiset vyörytyserät	0,00			0,00	0,00	
TILIKAUDEN TULOS	72 286,45	19 778,28	19 778,28	154 875,24	-135 096,96	783,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	72 286,45	19 778,28	19 778,28	154 875,24	-135 096,96	783,1

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,75	766 954,13	61 182,00
2023	1,75	697 491,85	61 794,00
2022	1,75	700 528,39	60 384,00
2021	1,75	639 527,99	60 132,00
2020	1,75	619 358,39	60 732,00

Kirkollisvero on tarkoitettu varsinaisiin seurakunnallisiin tehtäviin ja valtionrahoitus seurakunnan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautaus toimi, väestökirjanpito ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kohteiden ylläpito) hoitoon.

Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

3 Investointiosan toteutuminen

Hautausmaa siunattiin käyttöön tammikuussa 2024, mutta istuttamaan päästiin vasta kesällä 2024. Istutuskulut kohdistettiin investointikuluihin 2 254 €.

Tapulin remontti alkoi syksyllä 2024. Urakassa edettiin niin, että urakkahinnasta 45 % kohdistui vuoden 2024 puolelle: 129 497 €. Tapuliin kohdistui myös arkkitehtisuunnitteluun sekä lisä- ja muutostöihin kuluja. Yhteensä 181 601 €

Kirkkosalin kattovalaisimet vaihdettiin nykyaikaisempiin 11 092 €.

Sakastin komerojen asennus siirtyi vuodelle 2025, kuten myös seurakuntatalon laajennuksen (arkistotilojen) suunnittelu.

Investointiosa toteumavertailu

Tuloyksikkö	Kustannusarvio 2024-2026	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA 2024	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menet	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Al	T-%	Kust. arviosta käytetty 51.12.
1014030000 - Hautausmaat	-739 000,00	-292 009,35	-108 153,68	-173 100,00	-14 320,00	-187 420,00	-183 855,67	-183 855,67	-3 564,33	98,10	39,5
2001809 - Hautausmaahan laajennus	250 000,00	-87 512,28	-85 258,11		-2 254,00	-2 254,00	-2 254,17	-2 254,17	0,17	100,0	35,0
2006958 - Tapulin seinien ja ympäristön kunnostus	-489 000,00	-204 497,07	-22 895,57	-173 100,00	-12 066,00	-185 166,00	-181 601,50	-181 601,50	-3 564,50	98,1	41,8
1015020000 - Kirkko	0,00	-21 883,92	-10 791,72	-40 000,00	5 000,00	-35 000,00	-11 092,20	-11 092,20	-23 907,80	31,69	
2003138 - Kirkon säkkesti	0,00			-10 000,00	5 000,00	-5 000,00			-5 000,00		
2006960 - Kirkon julkisivut ja oviverhopuhallin, salin kattolajisimet	0,00	-11 092,20		-20 000,00		-20 000,00	-11 092,20	-11 092,20	-8 907,80	55,5	
2006961 - Vahvontajärjestelmä kirkonkellolle	0,00	-10 791,72	-10 791,72								
2006970 - Kintteistöjen korjaus	0,00			-10 000,00		-10 000,00			-10 000,00		
1015060000 - Seurakuntatalo	-310 000,00			-10 000,00		-10 000,00			-10 000,00		
2011461 - Seurakuntatalon laajennus	-310 000,00			-10 000,00		-10 000,00			-10 000,00		
1015080000 - Rajaniemi	-5 000,00										
2012311 - Rajaniemen leikkatos	-5 000,00										
Yhteensä	-1 054 000,00	-313 893,27	-118 945,40	-223 100,00	-9 320,00	-232 420,00	-194 947,87	-194 947,87	-37 472,13	83,9	29,8

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	83 274,36	57 970,19		57 970,19	199 809,31	-141 839,12	344,7
Vuosikate	114 988,70	57 970,19		57 970,19	199 809,31	-141 839,12	344,7
Tulorahojuksen korjaukset	-31 714,34						
Investoinnit	-25 877,89	-223 100,00	-9 320,00	-232 420,00	-194 947,87	-37 472,13	83,9
Investointimenot	-58 877,89	-450 000,00	217 580,00	-232 420,00	-194 947,87	-37 472,13	83,9
Pysyvien vastaavien myyntitulot	33 000,00						
Rahoitusosuudet investointimenoihin		226 900,00	-226 900,00	0,00		0,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	57 396,47	-165 129,81	-9 320,00	-174 449,81	4 861,44	-179 311,25	-2,8
Lainakannan muutokset	-13 907,17				-15 246,66	15 246,66	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 073,84				-13 873,84	13 873,84	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	166,67				-1 372,82	1 372,82	
Muut maksuvalmiuden muutokset	65 263,85				-64 601,15	64 601,15	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-777,05				-741,22	741,22	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	5 394,09				-114 279,57	114 279,57	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	60 646,81				-50 419,64	-50 419,64	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	51 356,68				-79 847,81	79 847,81	
Rahavarojen muutos	108 753,15	-165 129,81	-9 320,00	-174 449,81	-74 986,37	-99 463,44	43,0
Rahavarojen muutos (tase)	108 753,15				-74 986,37	74 986,37	

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	560 788,44	487 402,21
Korvaukset	1 890,00	12 367,00
Myyntituotot	1 159,15	2 078,46
Maksutuotot	40 587,58	34 349,88
Vuokratuotot	105 447,40	72 734,72
Metsätalouden tuotot	170 396,84	104 886,25
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	11 474,31	15 939,27
Tuet ja avustukset	20 865,18	8 788,39
Muut toimintatuotot	594,63	33 099,50
Sisäiset tuotot	208 373,35	203 158,74
Toimintakulut	-1 128 571,21	-1 065 213,95
Henkilöstökulut	-465 688,34	-460 919,99
Palkat ja palkkiot	-386 952,16	-380 011,55
Henkilösivukulut	-84 196,75	-88 835,22
Henkilökulujen oikaisuerät	5 460,57	7 926,78
Palvelujen ostot	-222 161,15	-194 126,81
Vuokratulut	-5 254,23	-6 203,66
Sisäiset vuokratulut	-208 373,35	-203 158,74
Aineet ja tarvikkeet	-157 348,79	-146 751,91
Ostot tilikauden aikana	-157 348,79	-146 751,91
Annetut avustukset	-38 896,39	-30 697,68
Muut toimintakulut	-30 848,96	-23 355,16
TOIMINTAKATE	-567 782,77	-577 811,74
Kirkollisverotulot	766 954,13	697 491,85
Valtionrahoitus	61 182,00	61 794,00
Verotuskulut	-9 304,49	-8 695,18
Kirkon rahastomaksut	-56 376,00	-58 362,00
Toiminta-avustukset	5 350,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-213,56	571,77
Korkotuotot	4 800,00	4 986,07
Sisäiset korkotuotot	16 168,03	24 590,64
Korkokulut	-4 923,86	-4 333,80
Muut rahoituskulut	-89,70	-80,50
Sisäiset korkokulut	-16 168,03	-24 590,64
VUOSIKATE	199 809,31	114 988,70
Poistot ja arvonalentumiset	-44 934,07	-42 702,25

Suunnitelman mukaiset poistot	-44 934,07	-42 702,25
TILIKAUDEN TULOS	154 875,24	72 286,45
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	154 875,24	72 286,45

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	199 809,31	83 274,36
Vuosikate	199 809,31	114 988,70
Tulorahoituksen korjauserät		-31 714,34
Investoinnit	-194 947,87	-25 877,89
Investointimenot	-194 947,87	-58 877,89
Pysyvien vastaavien myyntitulot		33 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	4 861,44	57 396,47
Lainakannan muutokset	-15 246,66	-13 907,17
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 873,84	-14 073,84
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 372,82	166,67
Muut maksuvalmiuden muutokset	-64 601,15	65 263,85
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-741,22	-777,05
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-114 279,57	5 394,09
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	50 419,64	60 646,81
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-79 847,81	51 356,68
Rahavarojen muutos	-74 986,37	108 753,15
Rahavarojen muutos (tase)	-74 986,37	108 753,15

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	-74 986,37	108 753,15
Rahavarat kauden lopussa	461 553,13	536 539,50
Rahavarat kauden alussa	536 539,50	427 786,35

3 Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	1 914 519,35	1 725 097,17
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 299 824,02	1 149 810,22
Aineettomat hyödykkeet	11 206,97	15 520,10
Aineettomat oikeudet	11 206,97	15 520,10
Aineelliset hyödykkeet	1 283 615,50	1 129 288,57
Maa- ja vesialueet	333 009,87	333 009,87
Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	5 788,28	6 017,67
Rakennukset	608 427,37	645 729,89
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 469,89	23 376,66
Koneet ja kalusto	10,00	10,00
Muut aineelliset hyödykkeet	16,82	16,82
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	313 893,27	121 127,66
Sijoitukset	5 001,55	5 001,55
Osakkeet ja osuudet	5 001,55	5 001,55
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	29 255,54	29 140,36
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	7 226,16	7 226,16
Muut toimeksiantojen varat	22 029,38	21 914,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT	585 439,79	546 146,59
Saamiset	123 886,66	9 607,09
Lyhytaikaiset saamiset	123 886,66	9 607,09
Myyntisaamiset	16 731,98	3 850,79
Muut saamiset	-400,00	0,00
Siirtosaamiset	107 554,68	5 756,30
Rahoitusarvopaperit	69 323,87	64 939,87
Muut arvopaperit	69 323,87	64 939,87
Rahat ja pankkisaamiset	392 229,26	471 599,63
VASTATTAVAA	1 914 519,35	1 725 097,17
OMA PÄÄOMA	1 538 464,95	1 383 589,71
Peruspääoma	792 273,99	792 273,99
Edellisten tilikauden ylijäämä/alijäämä	591 315,72	519 029,27
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	154 875,24	72 286,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	26 955,27	27 581,31
Lahjoitusrahastojen pääomat	26 954,97	26 702,36
Muut toimeksiantojen pääomat	0,30	878,95
VIERAS PÄÄOMA	349 099,13	313 926,15
Pitkäaikainen vieras pääoma	98 115,89	109 211,73
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	78 295,89	92 169,73
Saadut ennakot	19 820,00	17 042,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	250 983,24	204 714,42
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 867,69	14 240,51
Saadut ennakot	7 486,00	5 700,00

Ostovelat	120 229,65	80 709,46
Muut velat	39 173,24	13 996,15
Siirtovelat	71 226,66	90 068,30

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Pyhäjoen seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 3 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempan todennäköiseen luovutushintaan.

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

Johdannaissopimuksia, koronvaihtosopimuksia tai vaaluutta mää räisiä eriä ei Pyhäjoen seurakunnalla ole

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Liitetietoja ei ole, koska edellistä tilikautta koskevat tiedot ovat vertailukelpoisia nyt päättyneen tilikauden tietojen kanssa. Tilikauden poistot eivät ole vertailukelpoiset edellisen tilikauden poistojen kanssa, koska poistosuunnitelmaa on 1.1.2024 alkaen muutettu.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Tilikauden puutavaranmyyntitulot olivat poikkeuksellisen suuret ja siksi toimin-
tatuottojen määrä nousi 15,06 % edellisvuoteen verrattuna. Jos puutavaran
myyntituottoja ei oteta huomioon, kasvoivat toimintatuotot vain 2,06 %.

Luottotappioiksi kirjattiin 687 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi
kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden van-
hoja myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun
poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 28.11.2024 poisto-
suunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on

muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspistoajoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät pistoajat ovat seuraavat:

1.1. Aineettomat hyödykkeet	POISTOAJAT
1. Aineettomat oikeudet	
Tietojärjestelmien käyttöoikeus	3 v
2. Muut pitkävaikutteiset menot	
Perustamis- ja järjestelymenot	3 v
Tutkimus ja kehittämismenot	3 v
Tietojärjestelmät	3 v
Muut	3 v
1.2. Aineelliset hyödykkeet	
1. Maa- ja vesialueet	ei pistoja
2. Hautausmaat	
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, atk-ohjelmat)	3 v
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei pistoja
Hautausmaahan muut rakennukset (varastot, kylmiöt)	10 v
Hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)	10 v
Hautausmaahan koneet ja laitteet	3 v
Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet (esim. maa-aineksen vaihto)	Käyttöajan muk. (ei pistoja)
3. Rakennukset	
Kirkot	60 v
Seurakuntatalot	40 v
Kappelit	40 v
Siunauskappelit	40 v
Leiri- ja kurssikeskukset	20 v
Asuinrakennukset	25 v
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 v
Huolto- ja talousrakennukset	15 v
Muut rakennukset	15 v
4. Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	20 v
Urut	20 v
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v
5. Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	3 v
Atk-laitteisto	3 v
Muut koneet ja kalusto	3 v
6. Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	ei pistoja

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Pyhäjoen seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Aineettomat oikeudet	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kilteit rakennukset ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskenmaksut hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	15 520,10	15 520,10	333 009,87	6 017,67	645 729,89	23 376,66	10,00	16,82	121 127,66	1 129 288,57	5 001,55	1 149 810,22
Lisäykset												
Siirtokirjaukset						2 182,26			194 947,87	194 947,87		194 947,87
Vähennykset									2 182,26	0,00		0,00
Suunnitelman mukaiset poisotet	4 313,13	-4 313,13		229,39	37 302,52	-3 089,03				-40 620,94		-44 934,07
Suunnitelmasta poikkeavat poisotet												
Arvonkorotukset												
Invest. tuki												
Arvo vuoden lopussa	11 206,97	11 206,97	333 009,87	5 788,28	608 427,37	20 287,63	10,00	16,82	313 895,27	1 283 615,50	5 001,55	1 299 824,02

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	Muutos
OMA PÄÄOMA	1 538 464,95	1 383 589,71	154 875,24
Peruspääoma	792 273,99	792 273,99	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	591 315,72	519 029,27	72 286,45
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	154 875,24	72 286,45	82 588,79

Seurakunnalla ei ole luotollista pankkitiliä.

Siirtovelkoihin sisältyy lomapalkkajaksotukset 65 144 € ja muut lyhytaikaiset siirtovelat 6 082 €.

Seurakunnalla on kolme lainaa rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

1 pitkäaikainen laina, saldo 31.12.2024	78 295 €
2 lyhytaikaista lainaa, saldo yht. 31.12.2024	12 867 €

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 2,6 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,6 miljardia euroa.

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvät yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimuksia 2024 aikana 357 kpl

Haudanhoitosopimusten kustannukset olivat 14 528 €

Yhden hoitosopimuksen kustannus oli 40,69 €

Seurakunnan vastuulla hoidettavia 5 -vuoden hautasopimuksia tulevina vuosina:

VUOSI		HAUDAN- HOITOSO- PIMUKSIA	VASTUU- VUODET
1 vuosi	x	20 kpl	20
2 vuotta	x	40 kpl	80
3 vuotta	x	24 kpl	72
4 vuotta	x	35 kpl	140
Yhteensä		119 kpl	312

Hautainhoitosopimuksia 119 kpl ja 312 vastuuvuotta

Hautainhoitosopimusten vastuu 31.12.2024, yht. 12 695,28 € (312 x 40,69 €)

Hautainhoitosopimuksia vastaava pääoma on 18 720 €

Hautainhoitosopimusten pääoma on 27 306 €, joka kattaa hautainhoitovastuut.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Seurakunta on saanut Rakennusrestaurointi Kinnuselta Tapulin korjaus- ja nostourakkaan liittyvän takuajan takauksen, joka on annettu ajalle 8.11.2024 – 30.4.2025. Takuusumma on 22 930 euroa.

Seurakunnalla ei ole pantattua, kiinnitettyä tai muulla tavalla vakuudeksi annettua omaisuutta. Seurakunnalla ei ole vastuusitoumuksia tai lunastusvelvoitteita.

Vuokravastuut

Seurakunnalla ei ole vuokravastuuta.

Leasingvastuut

Seurakunnan tietokoneiden ja monitoimilaitteiden vuokravastuut ovat 31.12.2024 jälkeen:

CHG Median 31.18.2028 saakka yhteensä 3 981 € (sis. alv.)

3Step It 30.9.2026 saakka, yhteensä 590 € (sis.alv.)

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Pyhäjoen seurakunta kuuluu Kalajoen Rovastikuntaan. Seurakunnalla on Rovastikunnan seurakuntien kanssa sopimusyhteistyönä sairaalasielunhoitajan virka ja palveleva puhelin.

Raahen seurakunnan kanssa on ollut yhteistyösopimus perheneuvontatyöstä, mutta toiminta on Raahessa päättynyt.

Seurakunta kuuluu Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskukseen ja osallistuu sen kustannuksiin. IT-aluekeskukseen kuuluu Kalajoen rovastikunnan ja Kokkolan rovastikunnan seurakuntien lisäksi Raahen seurakunta.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Pyhäjoen seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Pyhäjoki 25.3.2025

Pyhäjoen seurakunnan kirkkoneuvosto

JUKKA MALINEN

Jukka Malinen
kirkkoneuvoston pj.

Antti Tornberg
kirkkoneuvoston varapj.

VILJAMI HEIKKILÄ

Viljami Heikkilä

TIMO IMPOLA

Timo Impola

MAIRE KOUTONEN

Maire Koutonen

MINNA MUURINEN

Minna Muurinen

ANTTI PASANEN

Antti Pasanen

OLLI SEPPÄ

Olli Seppä

MARJUKKA TUISKU

Marjukka Tuisku

TIINA TIIROLA

Tiina Tirola, talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Pyhäjoki 28.4.2025

KPMG Oy Ab

KATRI HOKKANEN

Katri Hokkanen, JHT, KHT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatiliosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Sr:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tilite, vero	01
ZM	M2 Kirjanpito liittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000332
01	1000000	1001060
14	14000000	14000292
15	15000000	15000806
18	18000000	18000008
19	19000000	19000865
03	3000000	3000011

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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

