



Naantalin
seurakuntayhtymä

TILINPÄÄTÖS 2024

Yhteinen kirkkoneuvosto 20.3.2025
Yhteinen kirkkovaltuusto

SISÄLLYSLUETTELO

1.1.	Toimintakertomus	Sivu
1.1.1.	Yleiskatsaus	1
1.1.2.	Kriisiytyvän seurakunnan mittarit	2
1.1.3.	Ympäristö	3
1.1.4.	Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta	4
1.1.5.	Henkilöstö	8
1.1.6.	Seurakuntien väkiluvussa tapahtuneet muutokset	11
1.1.6.1.	Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana	11
1.1.7.	Talouden tunnusluvut	12
1.1.8.	Sisäinen valvonta ja riskien hallinta	13
1.1.9.	Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi	14
1.2.	Talousarvion toteutuminen	15
1.2.1.	Käyttötalouden toteutuminen	15
1.2.1.1.	Seurakuntayhtymä	15
1.2.1.2.	Naantalin seurakunta	22
1.2.1.3.	Rymättylän seurakunta	24
1.2.1.4.	Merimaskun seurakunta	26
1.2.2.	Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumavertailu yhtymä	30
1.2.2.1.	Talousarvion toteutumavertailu sisäiset osat mukana	31
1.2.3.	Investointiosan toteutuminen	32
1.2.4.	Rahoitusosan toteutuminen	32
1.3.	Tilinpäätöslaskelmat	33
1.3.1.	Tuloslaskelma	33
1.3.2.	Rahoituslaskelma	34
1.3.3.	Tase	35
1.4.	Tilinpäätöksen liitetiedot	36
1.4.1.	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	36
1.4.2.	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	36
1.4.3.	Tuloslaskelman liitetiedot	36
1.4.4.	Taseen liitetiedot poistosuunnitelma	37
1.4.4.1.	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	38
1.4.4.2.	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	40
1.4.4.3.	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	40
	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	41
1.4.5.	Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston laskelmat	41
1.4.5.1.	Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilinpäätös	42
1.5.	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	43
1.6.	Kirjanpitokirjoja ja tositteita koskevat luettelot ja selvitykset	44

1.1.1. Yleiskatsaus

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talous on kääntynyt hienoiseen kasvuun ja kasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa, euroalueella kuin Yhdysvalloissakin, missä kasvu jatkuu vahvana. Maailmantalouden positiivisia näkymiä varjostavat kuitenkin monenlaiset riskit. (VM 19.12.2024). Maailmantalanne on epävakaa: Sodat Ukrainassa ja Gazassa jatkuvat, valta Yhdysvalloissa on juuri vaihtunut, erilaiset häirinnän muodot niin Itämerellä kuin verkossa ovat lisääntyneet.

Kuluneena vuonna inflaatio on hidastunut Suomessa selvästi. Kuluttajahintojen vuosimuutos oli 0,7 % joulukuussa. Kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten asuntolainojen keskikoron, sähkön ja dieselin hinnan lasku. (Tilastokeskus, 14.1.2025) Bruttokansantuote jää vuositasolla 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisenä vuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen sekä yksityisen kulutuksen väheneminen. (VM 19.12.2024)

Suomen talous vahvistuu vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan yhä alenevan. Yksityinen kulutus on silti edelleen vaisua. Nimellisansioden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025. Työttömyys on edelleen nousussa. Suomen julkisen talouden velka jatkaa kasvuaan 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.

Naantalin seurakuntayhtymän tilikausi 1.1. – 31.12.2024 oli 118 456 euroa ylijäämäinen. Talousarviossa alijäämä oli 84 687 euroa. Naantalin seurakuntayhtymän veroprosentti säilyi ennallaan 1,35 prosentissa. Kirkollisverotulot vuonna 2024 olivat 4 567 172 euroa. Se on 33 692 euroa enemmän kuin vuonna 2023 ja 517 172 euroa enemmän kuin talousarviossa odotettiin.

Valtionrahoitusta tuli 8 517 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Kirkollisverotulot ja valtionrahoitus olivat yhteensä 4 972 625 euroa. Maksutuottoja tuli 101 768 euroa, eli tuloja tuli 11 325 euroa enemmän kuin vuonna 2023. Vuokratuottoja tuli 106 525 euroa, mikä on 4 835 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Toimintatuotot olivat kaikkiaan 285 630 euroa. Se on 44 687 euroa enemmän kuin talousarviossa odotettiin. Toimintakulut olivat 4 449 872 euroa. Talousarvio ylittyi 1,7 prosentilla.

Henkilöstökulut vuonna 2024 olivat 2 391 225 euroa. Edellisenä vuonna 2 350 875 euroa. Talousarvio palkkojen osalta alittui 2,1 prosentilla. Palvelujen ostot ylittyivät 103 804 eurolla. Ylitys tuli kiinteistöjen hoidoista ja huolloista. Ostoissa eli aineet, tarvikkeet ja tavarat talousarvio ylittyi 4 458 eurolla. Sijoitukset tuottivat 330 087 euroa, mistä suurin osa johtui sijoitusten markkina-arvon palauttamisesta.

1.1.2. Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Seurakuntayhtymässä toteutuu hallinnon osalta kriisiytyvän seurakunnan kahdessa toiminnan mittarissa. Talouden osalta mittarit eivät täyty.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Tilinpäätös 2024
1. Seurakuntayhtymän yhteiskunnalliset tehtävät - Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. - Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. - Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Ei puutteita
2. Seurakuntayhtymän hallinto ja viranomaistoiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Merimaskun srk:ssa oli sopuvaalit ja yksi srk-neuvoston paikka jäi täyttämättä kaudelle 2023-2026.
3. Seurakuntayhtymän 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	Merimaskun srk:n jäsenmäärä on 1143. Rymättylän srk:n jäsenmäärä on 1495. Naantalin srk:n jäsenmäärä on 11252.
4. Johtaminen seurakuntayhtymässä - 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.	Ei puutteita
5. Seurakuntayhtymän henkilöstö - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia - Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä 39

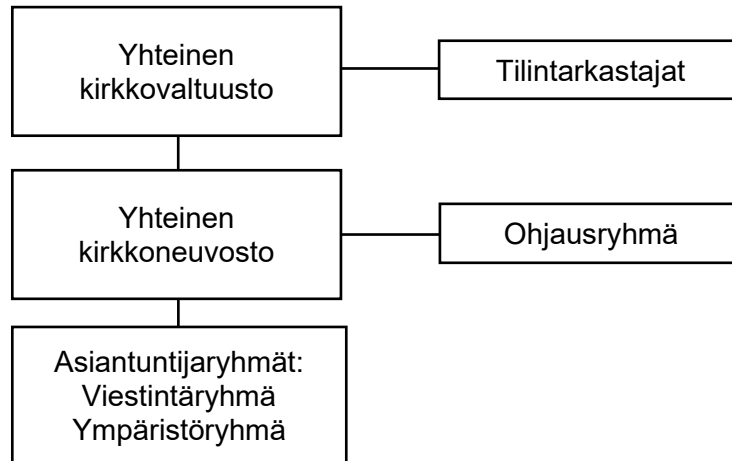
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Tilinpäätös 2024
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 118 456,76 euroa ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti 1,35.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 4 738 424,18 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 597 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista 2024: 53,74 % 2023: 53,42 % 2022: 53,90 %

1.1.3. Ympäristö

Kirkkohallitus on myöntänyt Naantalin seurakuntayhtymälle ympäristödiplomin vuosille 2024-2028.

1.1.4. Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta

Naantalin seurakuntayhtymän hallinto-organisaation rakenne:



YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO

Yhteinen kirkkovaltuusto on seurakuntayhtymän ylin päättävä toimielin. Yhteinen kirkkovaltuusto on jakanut päätösvaltaansa yhteiselle kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä.

Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenet:

Paasikivi Jari
Björkskog Tommy

puheenjohtaja (Naantalin seurakunta)
varapuheenjohtaja (Naantalin seurakunta)

Merimaskun seurakunta:

Markus Helenius

Reijo Ihalin

Erkki Rantala (luottamustoimi todettiin päättyneeksi kokouksessa 26.9.2024 § 11)

Irmeli Vainio

Naantalin seurakunta:

Flander Leena

Järvenranta Pirjo

Keihäs Marketta

Lind Irina

Kouki Kari

Laakkonen Reijo

Laaksonen Miikka

Lehtonen Aino

Leivo Markku

Lilja-Kurkela Ilona

Mäkilä Anita

Mäntylä Katja

Orrela Pirjo

Peltonen Jere

Raitanen Viveka

Rantanen Erkki

Rautiainen Jyrki
Sipilä Marjo
Tuominen Katri
Vienonen Hannele

Rymättylän seurakunta:

Jaanto Martti
Koisaari Elina
Saarni Kaija
Sainio Maarit
Törne Jaana

Kokouksiin osallistuivat vuoden aikana myös varavaltuutetut Eliisa Ansamaa, Timo Ekman, Isabella Hautala, Jarmo Juvakka, Atte Liitola, Heikki Lindgren, Olavi Mäkinen, Tiina Pajunoja ja Anna Kaisa Siltanen sekä kirkkoherra Jani Kairavuo, kirkkoherra Markku Ahlstrand, kirkkoherra Petri Sirén, vs. kirkkoherra Eivor Pitkänen, vs. kirkkoherra Kati Jansa, talousjohtaja Ilkka Ketonen ja viestintäsihteeri Merttu-Mari Huoponen. Yhteisen kirkkovaltuuston sihteerinä toimivat hallintosihteerin sijainen Laura Sundqvist ja hallintosihteeri Heli Kallio.

Yhteinen kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kolmessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat henkilövalinnat, seurakuntayhtymän tilinpäätöksen sekä hautainhoitorahaston tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi seurakuntayhtymän perussäännön, strategian, kiinteistöstrategian ja viestintästrategian sekä päätti myydä määräalan Merimaskussa sijaitsevasta Kanttorila-nimisestä tilasta. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi Rymättylän kanttorilan pää- ja sivurakennuksen purkamisen toteutettavaksi vuoden 2025 aikana. Kirkollisveroprosentiksi vahvistettiin 1,35 vuodeksi 2025. Vuoden 2025 talousarvio sekä vuosien 2026–2027 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Yhteiselle kirkkovaltuustolle tehty vuonna 2024 loppuun käsitellyt aloitteet

Aloite Ankkurin hankkimisesta mereen haudattujen muistokiven päälle Naantalin kirkon hautausmaalle

YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO 2023–2024

Yhteinen kirkkoneuvosto johtaa seurakuntayhtymän toimintaa ja hallintoa sekä toimii yhteisen kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Yhteisen kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana seitsemän kertaa.

Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet (suluissa henkilökohtainen varajäsen):

Puheenjohtaja Naantalin kirkkoherra Jani Kairavuo

Martti Jaanto (Kaija Saarni)
Aino Lehtonen (Marjo Sipilä)
Markku Leivo (Miikka Laaksonen)
Anita Mäkilä (Åke Nyblom)
Katja Mäntylä (Katri Tuominen)
Pirjo Orrela (Marketta Keihäs)
Erkki Rantanen (Hannele Vienonen)
Jyrki Rautiainen (Reijo Laakkonen)
Jaana Törne (Elina Koisaari)
Irmeli Vainio (Reijo Ihalin)

Kokouksiin osallistuivat myös yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja Jari Paasikivi ja varapuheenjohtaja Tommy Björkskog, kirkkoherra Markku Ahlstrand, kirkkoherra Petri Sirén, vs. kirkkoherra Eivor Pitkänen, vs. kirkkoherra Kati Jansa ja viestintäsihteeri Merttu-Mari Huoponen. Esittelijöinä toimivat talousjohtaja Ilkka Ketonen sekä yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja Jani Kairavuo. Sihteereinä toimivat hallintosihteerin sijainen Laura Sundqvist ja hallintosihteeri Heli Kallio.

Yhteisen kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset

Yhteinen kirkkoneuvosto on valmistellut yhteiselle kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat sekä huolehtinut yhteisen kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Muita yhteisen kirkkoneuvoston käsittelemiä asioita ovat henkilövalinnat ja muut henkilöstöasiat sekä yleis-, talous- ja kiinteistöhallintoa koskevat asiat:

- Valittiin palveluvastaavaksi Merja Saaresranta.
- Päätettiin siirtää yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymän uuden kirkkolain mukaisen perussäännön nojalla kaikki sihteeripalvelut seurakuntayhtymän hoidettaviin tehtäviin. Seurakunnissa työskentelevät toimistosihteerit siirtyivät vanhoina työntekijöinä seurakuntayhtymän työntekijöiksi seurakuntasihteerin nimikkeellä.
- Päätettiin sitoutua Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän perheasiain neuvottelukeskuksessa työskentelevän Naantalin, Merimaskun, Rymättylän, Rasion, Maskun, Mynämäen, Ruskon ja Nousiaisten seurakuntien yhteisen perheneuvojan palkkaamiseen toistaiseksi.
- Päätettiin saneerata Merimaskun seurakuntakodin katto.
- Tehtiin Maskun seurakunnan kanssa yhteistyösopimus leirikeskus Mannerlahden käyttämisestä rippikoulu- ja muussa leiritoiminnassa.
- Käynnistettiin tarveselvitys Rymättylän seurakuntakotirakennuksen osalta.
- Hyväksyttiin ympäristöohjelma vuosille 2024-2028.
- Tehtiin Naantalin kaupungille aloitteet asemakaavan muutoshakemuksesta kiinteistöille 529-5-1-10 Pappila-Maijamäki ja 529-424-1-46 Soininen.

Seurakuntalaisten tekemät vuonna 2024 loppuun käsitellyt aloitteet

Aloite Rymättylän kirkon sisäänkäynnin ja hautatilausuuksien turvallisuuden parantamisesta.

OHJAUSRYHMÄ 2023–2024

Jäsenet:

Jari Paasikivi	puheenjohtaja, yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja
Erkki Rantanen	varapuheenjohtaja, yhteisen kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsen

Muut jäsenet:

Tommy Björkskog	yhteisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja
Martti Jaanto	yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja
Irmeli Vainio	yhteisen kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsen
Jani Kairavuo	Naantalin kirkkoherra, yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja
Petri Sirén	Rymättylän kirkkoherra
Markku Ahlstrand	Merimaskun kirkkoherra
Ilkka Ketonen	talousjohtaja

Sihteeri:

hallintosihteerin sijainen Laura Sundqvist ja
hallintosihteeri Heli Kallio

Ohjausryhmä piti vuoden 2024 aikana kahdeksan kokousta.

YMPÄRISTÖRYHMÄ 2023–2024

Jäsenet:

Ilona Blumgrund	puheenjohtaja, kokoukset 1/23-1/24 (varajäsen Anna Kaisa Siltanen)
Anna Kaisa Siltanen	puheenjohtaja, kokoukset 2/24-3/24 (varajäsen Tarmo Koivunen)
Veikko Mäkelä	varapuheenjohtaja (varajäsen Riku Luoto)

Muut jäsenet:

Timo Ekman	(varajäsen Olavi Mäkinen)
Jorma Laine	Merimaskun seurakunnan edustaja
Miika Hartikainen	Naantalin seurakunnan edustaja
Esa Vähämäki	Rymättylän seurakunnan edustaja

YKN:n edustaja: Erkki Rantanen

Esittelijä ja sihteeri: ympäristövastaava Jorma Laine

Seurakuntien kirkkoherroilla ja seurakuntayhtymän talousjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus ympäristöryhmän kokouksissa.

Ympäristöryhmä piti vuoden 2024 aikana kolme kokousta.

VIESTINTÄRYHMÄ 2023–2024

Jäsenet:

Lassi Lähteenmäki	puheenjohtaja (varajäsen Kaija Saarni)
Roosa Hanhinen	varapuheenjohtaja, kokoukset 1/23-3/23 (varajäsen Kaisa Nyblom)
Kaisa Nyblom	varapuheenjohtaja, kokoukset 4/23-4/24 (varajäsen Anita Mäkilä)

Muut jäsenet:

Irina Lind	(varajäsen Pia Teissala)
Seija Tuominen	(varajäsen Erkki Rantanen)
Merttu-Mari Huoponen	viestintäsihteeri
Outi Kattelus	toimistos sihteeri
Jorma Laine	toimistos sihteeri

YKN:n edustaja: Jyrki Rautiainen

Esittelijä ja sihteeri: viestintäsihteeri Merttu-Mari Huoponen

Seurakuntien kirkkoherroilla ja seurakuntayhtymän talousjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus viestintäryhmän kokouksissa. Naantalin kirkkoherra ja yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja Jani Kairavuo toimi Vesper-lehden päätoimittajana.

Viestintäryhmä piti vuoden 2024 aikana neljä kokousta.

TILINTARKASTUSYHTEISÖ 2023-2026

BDO Audiator Oy

1.1.5. Henkilöstö

Naantalin seurakuntayhtymässä oli 31.12.2024 yhteensä 39 työntekijää. Heistä Naantalin seurakuntayhtymässä työskenteli päätoimisena 12 (yksi työvapaa), Naantalin seurakunnassa 19 (kaksi työvapaalla), Rymättylän seurakunnassa 4 ja Merimaskun seurakunnassa 4 henkilöä.

Henkilöstön määrä 31.12.2024

	2024	2023	2022	2021	2020
Henkilöstön määrä	39	46	44	44	45
Kokoaikaiset	34	41	40	39	37
Osa-aikaiset	5	5	4	5	8
Vakinaiset	34	39	38	38	36
Määräaikaiset	5	7	6	6	9
Virkasuhteiset	24	28	26	27	26
Työsopimussuhteiset	15	18	18	17	19
Virkavapaudet tai työlomat	3	4	2	3	1
Henkilötyövuosien määrä	37,46	38,24	39,67	38,13	38,71

Henkilöstön sukupuoli

	2024	2023	2022	2021	2020
Miehiä	15	15	16	14	15
Naisia	24	31	28	30	30

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

	2024	2023	2022	2021	2020
Seurakuntatyö	25	29	27	26	26
Hallinto	7	9	8	11	11
Hautausmaatyö	1	1	1	1	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyö	6	7	8	6	6

Henkilöstön ikäjakauma (sisältää työvapaat)

	2024	2023	2022	2021	2020
19 – 24	1		1		
25 – 29			1		2
30 – 34	1	3	2	3	2
35 – 39	4	6	4	4	2
40 – 44	3	3	4	3	
45 – 49	5	6	7	8	6
50 – 54	6	4	5	4	6
55 – 59	10	12	10	11	10
60 – 64	11	10	10	9	12
65 – 68	1	2		2	2

Henkilöstön keski-ikä

	2024	2023	2022	2021	2020
Koko henkilöstö	52 v	51,52 v	50,3 v	51,5 v	52,6 v

Henkilöstön työhistoria

Palveluksessaoloaika (sisältää työvapaat)

	2024	2023	2022	2021	2020
Alle 1 vuotta	3	3	5	10	5
1 – 4 vuotta	11	15	12	4	9
5 – 9 vuotta	8	8	8	9	5
10 – 14 vuotta	5	7	6	7	10
15 – 19 vuotta	7	5	6	6	9
20 – 24 vuotta	5	5	4	3	3
25 vuotta tai enemmän	3	3	3	5	4
Palveluksessaoloaika keskimäärin	10,95 v	9,75 v	9,67 v	10,7 v	11,6 v

Henkilöstön vaihtuvuus

Eläkkeelle lähti yksi henkilö ja vakituisiin työsuhteisiin tuli neljä henkilöä.

Henkilöstökulut

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-1 986 054,92	-1 941 046,18	-1 815 660,18
Eläkekulut	-395 420,23	-388 097,77	-361 665,22
Muut henkilösivukulut	-41 656,66	-48 903,61	-44 136,20
Saadut henkilöstökorvaukset	31 906,74	25 853,67	24 932,18
Muut henkilöstökulujen oik. (+/-)	-0,86	1 318,10	0,27
YHTEENSÄ	-2 391 225,07	-2 350 875,79	-2 196 529,15
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-40 217,18	-37 473,58	-35 244,08
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-18 924,33	-18 276,10	-10 376,31
Työterveyshuolto	-86 509,19	-64 590,70	-54 366,91
YHTEENSÄ	-145 650,70	-120 340,38	-99 987,30
MOLEMMAT YHTEENSÄ	-2 536 875,77	-2 471 216,17	-2 296 516,45

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairaus- ja tapaturmapoissaolojen kesto

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
1 – 3 pv	5	7	8	9	10	9
4 – 30 pv	23	20	16	11	10	15
31 – 60 pv	1	3	6	0	2	5
yli 60 pv	2	1	2	2	5	1

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinnan kanssa.

Työhyvinvointi

Yhteisiä retkiä oli kaksi kertaa, keväällä Seilin saareen ja syksyllä Olkiluotoon. Joulukuussa yhteinen joululounas Tammiston Kuulas ravintolassa.

Koulutus: Tammikuussa oli uhkatilannekoulutus koko henkilökunnalle, ja syyskuussa turvallisuuspäivä.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostettiin myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön liikunta- ja kulttuurietua 200 euroa/vuosi. Työnantaja kustansi fysioterapiaa kymmenen kertaa työterveyslääkärin läheteellä.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2024	2023	2022
Henkilöstökulut	-2.391.225,07	-2.350.875,79	-2.196.529,15
Verotulot	4.567.172,72	4.533.480,28	3.998.030,56
Henkilöstökulujen osuus verotuloista %	52,36	51,86	54,94

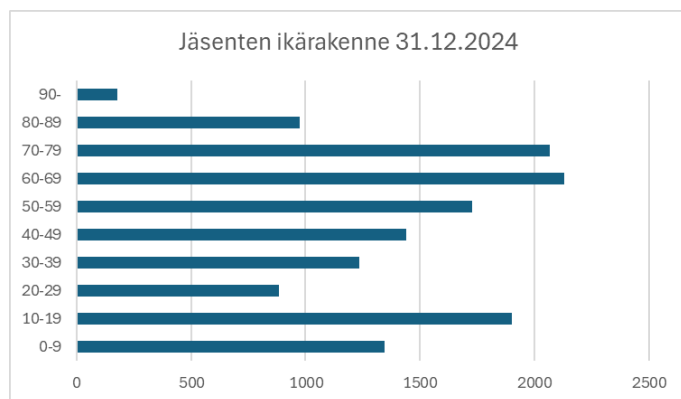
1.1.6. Seurakuntien väkiluvussa tapahtuneet muutokset

	Naantalin seurakunta	Merimaskun seurakunta	Rymättylän seurakunta	Seurakuntayhtymä yhteensä
Väkiluku 1.12.2023	11 313	1 202	1 527	14 042
Väkiluku 1.12.2024	11252	1143	1495	13890
Lisääntyi/Väheni	-32	-59	-61	-152
Seurakuntaan muutti	640	52	67	759
Seurakunnasta muutti	551	90	72	713
Kirkosta erosi	170	28	23	221
Kirkkoon liittyi	101	9	10	120
Kastettu	78	6	3	87
Vihitty	45	8	12	65
Kuolleita	155	9	19	183

Poissaolevaa väestöä ei tilastoitu ja luvut eroavat.

1.1.6.1. Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumuus, %
2025	13804	-86	-0,62	69,7
2026	13669	-221	-1,60	68,8
2027	13529	-361	-2,62	67,9
2028	13382	-508	-3,68	66,9
2029	13233	-657	-4,76	65,9
2030	13086	-804	-5,82	65,0
2031	12937	-953	-6,90	64,0
2032	12785	-1105	-8,00	63,1
2033	12635	-1255	-9,09	62,2
2034	12483	-1407	-10,19	61,3



1.1.7. Talouden tunnusluvut**Tuloslaskelman tunnusluvut**

Vuosikate oli 54,39 %, kertoo miten vuosikatteen määrä riitti kattamaan vuotuisia poistoja. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %, jolloin vuosikate riittää kattamaan vuosittaisen laskennallisen kuluman. Luku ei ole vertailukelpoinen edelliseen vuoteen, koska on tehty ylimääräisiä poistoja.

	2024	2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	6,42	6,65
Vuosikatteen osuus poistoista, %	54,39	105,73
Vuosikate, euroa/jäsen	49,33	44,93

- Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ($= 100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen liikeyritys-/vähennys} + \text{Valmistus omaan käyttöön})$).
- Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulo- ja menojen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päätyttyä läsnä olevalla jäsenmäärällä.
- Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot $\cdot 100$

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Yhtymän rahavarat lisääntyivät 358.740,15 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 8.391.605,33 euroa. Investoinnit hoidettiin tulo- ja menojen riittävyydellä.

Rahavarojen riittävyys oli 597 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Naantalin seurakuntayhtymällä ei ole lainaa.

	2024	2023
Investointien tulo- ja menojen riittävyysprosentti %	417,04	356,47
Rahavarojen riittävyys, pv	597	576
Lainanhoitokate	0	0

- Investointien tulo- ja menojen riittävyysprosentti, %, ($= 100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)
- Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \cdot \text{Rahavarat} 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$)
- Lainanhoitokate ($= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 13.959.959,70 euroa. Tase pieneni 730.842,36 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 4.905.656,67 euroa. Ne pienenivät 1.095.490,65 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen takia 1.031.019,07 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 8.500.386,40 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 2 750 901,28 euroa ja ne vähenivät 272.681,50 eurolla. Rahavaroja on siirretty tilivaroista muihin sijoituksiin.

Naantalin seurakuntayhtymän omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Yhtymällä ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Naantalin seurakuntayhtymä on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kolmen viime vuoden aikana.

	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	95,09	94,52
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	564,93	521,77
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,43	14,70
Lainakanta, euroa/jäsen	0	0

- Omavaraisuusaste, %, (= $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosisopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$).
- Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen (= $[(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$).

1.1.8. Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Naantalin seurakuntayhtymän sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on yhteisellä kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti.

Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edeltävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti. Naantalin seurakuntayhtymällä on voimassa 1.12.2021 hyväksytty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje.

Naantalin seurakuntayhtymässä on erilaisten riskien kartoitusta tehty ja arvioitu monellakin eri tavalla. Alapuolella on listattu asioita, joiden avulla seurakuntayhtymän strategia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä on arvioitu.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistössä on ajantasaiset hälytys- ja valvontalaitteistot ja ajantasaiset lukitusjärjestelmät. Palokunnan kanssa on harjoiteltu, sekä laitteistot ylläpidetty toimintakuntoisina.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Pihlajalinna Oyj. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Naantalin seurakuntayhtymällä ei ole lainaa. Uudet sijoitukset tehdään yhteisen kirkkoneuvoston 7.10.2021 hyväksymän sijoitussuunnitelman ja 23.11.2023 hyväksytyn taloussäännön mukaan.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Naantalin seurakuntayhtymän tietohallinnon palvelut hankitaan Turun arkkihiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Naantalin seurakuntayhtymällä on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

- Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita.
- Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu yhteiselle kirkkoneuvostolle vuoden aikana jokaisessa yhteisen kirkkoneuvoston kokouksessa.

- Kuluvana vuonna seurakuntayhtymän suurimmaksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän väheneminen, sekä kiinteistöjen ylläpidon kulujen nouseminen.
- Henkilöstön osaamista sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta on tavoitteena parantaa.

1.1.9. Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että tilikaudelle 2024 kirjataan kertaluontoisia poistoja yhteensä -1.050.133,72 euroa, jonka yhteydessä purkautuu poistoeroa +526.619,40. Kirjausten jälkeen tilikauden ylijäämä on 118.456,76 euroa, joka esitetään kirjattavaksi taseen omaan pääoman tilikauden yli-/alijäämä tilille.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 4.738.424,18 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

1.2.1. Käyttötalouden toteutuminen**1.2.1.1. Seurakuntayhtymä****1. YHTYMÄ HALLINTO**

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	28 128,40	10 000,00	22 178,03	-12 178,03	221,8
Myyntituotot	485,05		1 125,21	-1 125,21	
Tuet ja avustukset	12 258,00	10 000,00	12 703,50	-2 703,50	127,0
Muut toimintatuotot	15 385,35		8 349,32	-8 349,32	
Toimintakulut	-494 631,20	-493 876,51	-524 287,02	30 410,51	106,2
Henkilöstökulut	-246 775,76	-274 464,01	-270 095,40	-4 368,61	98,4
Palvelujen ostot	-228 450,30	-191 848,05	-236 796,15	44 948,10	123,4
Vuokrakulut	-3 306,65	-2 764,45	-2 553,74	-210,71	92,4
Aineet ja tarvikkeet	-13 860,43	-20 700,00	-12 626,93	-8 073,07	61,0
Annetut avustukset	-600,00		-600,00	600,00	
Muut toimintakulut	-1 638,06	-4 100,00	-1 614,80	-2 485,20	39,4
TOIMINTAKATE	-466 502,80	-483 876,51	-502 108,99	18 232,48	103,8
Rahoitustuotot ja -kulut	-1,14				
Korkokulut	-1,14				
VUOSIKATE	-466 503,94	-483 876,51	-502 108,99	18 232,48	103,8

1001020000 HALLINTOELIMET (yhteinen kirkkovaltuusto, yhteinen kirkkoneuvosto, vaalit)**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteinen kirkkovaltuusto, seurakuntatalouden ylin päättävä elin, hyväksyy talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman sekä päättää talousarvion muutoksista ja talousarvion sitovuustasosta. Yhteisen kirkkovaltuuston kokoukset ovat julkisia. Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta.

Yhteinen kirkkoneuvosto raportoi tilinpäätöksen toimintakertomuksessa yhteiselle kirkkovaltuustolle, kuinka talousarviossa hyväksytyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu. Yhteinen kirkkoneuvosto johtaa seurakuntayhtymän hallintoa sekä talouden- ja omaisuuden hoitoa, valmistelee yhteisessä kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat sekä tutkii yhteisen kirkkovaltuuston päätösten laillisuuden ja vastaa päätösten toimeenpanosta.

Seuraavat vaalit pidetään syksyllä 2026.

RESURSSIT

YKV: 31 jäsentä, asiantuntijat: kirkkoherrat, talousjohtaja, hallintosihteeri ja viestintäsihteeri

YKN: 10 jäsentä, puheenjohtajana toimii tuomiokapitulin määräämä kirkkoherra, esittelijä: talousjohtaja, hallintosihteeri ja viestintäsihteeri.

TOIMINTA

Toiminnasta ja päätöksistä kerrotaan hallintoelinten sivuilla, luvussa 1.1.4.

TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Naantalin seurakuntayhtymän strategia vuosille 2023-2027

- Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi Naantalin seurakuntayhtymän strategian vuosille 2023-2027 kokouksessaan 27.5.2024 § 6.

Luottamushenkilöiden koulutus

- Luottamushenkilöitä osallistui Turun arkkihiippakunnan järjestämiin johtavien viranhaltijoiden ja puheenjohtajien koulutuspäivään.

1001050000 TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Tehtävänä on huolehtia tilintarkastuksesta, kirjanpidosta, palkanlaskennasta, tietohallinnosta, kiinteistöjen rakennuttamisesta, haudanhoitoon ja kiinteistötoimeen liittyvistä hallintoasioista sekä henkilöstö- ja yleishallinnosta.

RESURSSIT

Tilintarkastusyhteisö, talousjohtaja, pääkirjanpitäjä, hallintosihteeri, henkilöstösihteeri

TOIMINTA

Tarkastustoiminta on käsittänyt tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tarkastamisen. Lisäksi on tarkastettu sisäisen valvonnan asianmukaisuutta.

On huolehdittu kirjanpidosta, palkanlaskennasta, tietohallinnosta, kiinteistöjen rakennuttamisesta sekä hautainhoitoon ja kiinteistötoimeen liittyvistä hallintoasioista.

Henkilöstöhallinnosta kerrotaan tarkemmin henkilöstön sivuilla, luvussa 1.1.5.

On huolehdittu myös henkilöstön jaksamiseen ja vapaa-ajan toimintaan liittyvistä asioista sekä seurakuntayhtymän arkistohoidosta.

TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Kehittää talousarvion laadintaprosessia

- Luovuttiin Talgrafin budjetointi -ohjelmistosta ja ryhdyttiin käyttämään Kipan toteuttamaa PowerBI:tä. Ohjelma tuli uutena raportointiohjelmana.

Rahavarojen riittävyyden arvioiminen tulevaisuudessa.

- Rahanjakomalli vahvistettiin.

Muu yleishallinto

- Henkilökunnalle järjestettiin tyhy-päivät keväällä ja syksyllä 2024. Uudistettiin lounasetu ja päätettiin monipuolistaa liikuntaedun käyttöä.

Rovastikunta 2030 -hanke

- Osallistuttiin Rova2030-hankkeeseen Naantalissa toukokuussa ja Uudessakaupungissa marraskuussa.

2. SEURAKUNTATYÖ (yhteiset tehtävät)

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 943,71				
Muut toimintatuotot	1 943,71				
Toimintakulut	-130 970,52	-112 854,75	-111 271,93	-1 582,82	98,6
Henkilöstökulut	-45 821,68	-47 732,60	-50 074,10	2 341,50	104,9
Palvelujen ostot	-59 042,20	-57 122,15	-59 474,72	2 352,57	104,1
Vuokratkulut	-262,26	-400,00	-807,24	407,24	201,8
Aineet ja tarvikkeet	-5 844,38	-7 600,00	-915,87	-6 684,13	12,1
Annetut avustukset	-20 000,00				
TOIMINTAKATE	-129 026,81	-112 854,75	-111 271,93	-1 582,82	98,6

1002100000 VIESTINTÄ**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Naantalin seurakuntayhtymän viestinnän tehtävänä on välittää avoimesti ja monipuolisesti tietoa seurakuntien sekä seurakuntayhtymän toiminnasta, hallinnosta ja taloudesta.

RESURSSIT

Työntekijät: Viestintäsihteeri, viestintäryhmä, seurakuntien toimistosihteerit, hallintosihteeri.
Julkinen viestintä: mm. seurakuntalehti Vesper, verkkosivut, seurakuntien sosiaalisen median kanavat.
Sisäinen viestintä: Katrina -sähköinen varausjärjestelmä ja -henkilökalenteri sekä Teams.

TOIMINTA

Koko yhtymän yhteisenä viestintäkanavana toimi Vesper-lehti. Seurakuntien toiminnasta sekä seurakuntayhtymän taloudesta viestittiin monipuolisesti myös mm. verkkosivuilla, sosiaalisessa mediassa sekä paikallislehdissä.

LUKUMÄÄRÄTIETOJA

Verkkosivujen käyttäjät: Merimasku 5324, Naantali 46 622, Rymättylä 9846, yhtymä 7937. Facebook-seuraajat: Merimasku 376, Naantalin 2 100, Rymättylä 519, Naantalin Instagram-seuraajat 788. Vesper-lehti julkaistiin neljä kertaa. Viestintäryhmä kokoontui neljä kertaa.

TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoite 1: Seurakuntien julkisen viestinnän kehittäminen ja seurakuntien näkyvyyden ylläpitäminen viestinnän keinoin.

Vesper-lehteä toimitettiin 4 kertaa. Vesper 3/2024 toimitettiin 12-sivuisena 20-vuotisjuhlanumerona. Seurakuntien sosiaalisen median kanavat kasvattivat seuraajamääriään. Päivityksiä tehtiin aktiivisesti niin seurakuntien toiminnasta kuin mm. kiinteistöpuolen kuulumisista. Myös verkkosivustojen kävijämäärät kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna. Vapaaehtoisten osallistamista sometoimintaan vahvistettiin. Verkkosivujen käytettävyyttä kehitettiin mm. panostamalla tapahtumakalenterin selkeyteen, kiinnittämällä huomiota sivujen selkeään otsikointiin ja tekstien sujuvuuteen.

Tavoite 2: Koko yhtymän viestinnän terävöittäminen.

Muodostettiin seurakuntien ja seurakuntayhtymän yhteinen viestintästrategia, joka hyväksyttiin yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 26.9.2024.

1002420000 PERHENEUVONTA**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta rovastikunnan muiden seurakuntien sekä Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän kanssa.

RESURSSIT

Naantalin, Merimaskun, Rymättylän, Raision, Maskun, Mynämäen, Ruskon ja Nousiaisten seurakuntien yhteinen perheneuvoja; perheasian neuvottelukeskus.

TOIMINTA

Yhteistoiminta sopimusten mukaan.

TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Tarjota seurakuntiemme alueella asuville ihmisille keskusteluapua parisuhteen vaikeuksiin, perhe- ja ihmissuhdeongelmiin, erosta selviytymiseen sekä muihin elämän kysymyksiin ja kriiseihin.

- On rohkaistu ihmisiä hakemaan apua ajoissa ja tiedotettu mahdollisuudesta käyttää Perheneuvontapalvelua. Yhtymä maksaa osuutensa yhteisen perheneuvojan palkkaukseen.

1002440000 PALVELEVA PUHELIN**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta muiden seurakuntien kanssa

RESURSSIT

Kirkon keskusteluavun palvelukanavia ovat Palveleva puhelin, Palveleva chat, Palveleva netti ja Palveleva kirje.

TOIMINTA

Yhteistoiminta sopimuksen mukaan.

TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Tarjota Naantalin seurakuntayhtymän seurakunnissa asuville ihmisille mahdollisuutta purkaa mieltä painavia asioita Palvelevan puhelimen sekä myös nimettömästi palvelevan netin kautta

- On tiedotettu monipuolisesti mahdollisuudesta käyttää Palvelevan puhelimen numeroa 0400221180 sekä nettiosoitetta evl.fi/kirkonkeskusteluapu

1002450000 LAITOSDIAKONIA**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta muiden seurakuntien kanssa. Kehitysvammaistyön tehtävänä on suunnitella ja toteuttaa laaja-alaisesti Varsinais-Suomen kehitysvammaisten, heidän perheidensä ja hoitohenkilökunnan hengellistä työtä.

RESURSSIT

Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin seurakuntien kehitysvammaisteologi

TOIMINTA

Yhteistoimintasopimuksen mukaan.

TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Tarjotaan yhtymän alueen seurakuntien alueella asuville kehitysvammaisille ja heidän läheisilleen hengellistä hoitoa.

- Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin kehitysvammaisteologin virkaa on tuettu talousarviovaroin. Seurakuntien työntekijöiden hirtaudet ja muut vierailut. Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa; kehitysvammaisten kirkkopyhän järjestäminen.

4. HAUTATOIMI

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	71 632,48	46 300,00	61 828,00	-15 528,00	133,5
Maksutuotot	53 716,00	46 300,00	61 828,00	-15 528,00	133,5
Muut toimintatuotot	17 916,48				
Toimintakulut	-331 402,45	-367 533,39	-367 745,59	212,20	100,1
Henkilöstökulut	-135 578,74	-141 216,93	-143 501,46	2 284,53	101,6
Palvelujen ostot	-141 913,49	-159 273,10	-154 970,90	-4 302,20	97,3
Vuokratulot	-1 003,56	-900,30	-367,91	-532,39	40,9
Aineet ja tarvikkeet	-48 275,46	-61 650,00	-64 313,99	2 663,99	104,3

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Muut toimintakulut	-4 631,20	-4 493,06	-4 591,33	98,27	102,2
TOIMINTAKATE	-259 769,97	-321 233,39	-305 917,59	-15 315,80	95,2
VUOSIKATE	-259 769,97	-321 233,39	-305 917,59	-15 315,80	95,2
Poistot ja arvonalentumiset	-131 996,27	-44 788,88	-44 940,29	151,41	100,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-115 680,64	-44 788,88	-44 940,29	151,41	100,3
Kertaluonteiset poistot	-16 315,63				
TILIKAUDEN TULOS	-391 766,24	-366 022,27	-350 857,88	-15 164,39	95,9
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	69 600,00	21 933,33	21 933,33	0,00	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-322 166,24	-344 088,94	-328 924,55	-15 164,39	95,6

1004010000 HAUTAUSMAAHALLINTO**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Toiminnan lähtökohtana on hoitaa kaikki hautauksiin liittyvät tehtävät kaikissa sen vaiheissa niin, että omaiset saavat korkealaatua palvelua kaikilla seurakuntayhtymän hautausmailla ja palvelupisteissä. Perustavoitteena on taata laadukas, yhdenvertainen ja asiantunteva hautauspalvelu.

RESURSSIT

Siunauskappeli, viisi hautausmaata.

Seurakuntapuutarhuri, neljä seurakuntamestaria. Kausityöntekijöitä palkattiin Naantalın kirkon ja Hakapellon hautausmaalle viisi, Merimaskun hautausmaalle yksi. Naantaliin ja Merimaskuun palkattiin yhteensä seitsemän nuorta kesätyöntekijää.

Taloustoimisto hoitaa hautakirjanpidon ja sopimusasiat.

Naantalın kirkon, Hakapellon ja Merimaskun hautausmaiden hoito on omassa hoidossa, samoin hautojen kesä- ja pitkäaikaishoidot. Rymättylän hautausmaan kesäaikainen hoito, sekä kukkatilojen hoito on ulkoistettu Puutarha Jaannolle.

Arkkuhautojen kaivaminen hankitaan ostopalveluna Puutarha Jaannolta.

TOIMINTA

Naantalın, Velkuan, Rymättylän ja Merimaskun hautausmaiden hoito ja hallinnointi.

LUKUMÄÄRÄTIETOJA

	Naantali	Rymättylä	Merimasku	Yhteensä
Arkku	15	4	3	22
Tuhkaus	149	14	9	172
Yhteensä	164	18	12	194

TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Laadukas asiakaspalvelu

- Yhdistettiin hautausmaiden toimintamalleja. Nyt samat yhtymän kaikilla hautausmailla Rymättylää lukuun ottamatta.

Hautausmaiden kunnostus ja ylläpito

- Hautausmaakierros luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa tehtiin Naantalın kirkon ja Hakapellon hautausmailla.
- Hakapellon hautausmaalta poistettiin hautausmaakierroksella havaittu köynnös kappelin ulkoseinästä.
- Puiden hoitoleikkauksia jatkettiin Naantalın kirkon hautausmaalla. Seuraava tarkastus 2026.

Yhtymälle palautuneiden hautapaikkojen uudelleen luovutuksen säännöt.

- Otettiin uudelleen käyttöön seurakuntayhtymälle palautuneita hautoja Hakapellon hautausmaalla ja Naantalin kirkon hautausmaalla.

Hautakarttojen digitointi

- Merimaskun, Rymättylän ja Velkuan hautausmaille hankittiin Geometrixin digitaalinen hautakarttapalvelu. Nyt käytössä yhtymän kaikilla hautausmailla.

5. KIINTEISTÖTOIMI

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	106 770,18	114 190,00	122 573,16	-8 383,16	107,3
Maksutuotot			10 758,20	-10 758,20	
Vuokratuotot	101 690,81	106 190,00	106 525,00	-335,00	100,3
Metsätalouden tuotot	1 358,40	8 000,00	4 314,17	3 685,83	53,9
Tuet ja avustukset	0,00		0,00	0,00	
Muut toimintatuotot	3 720,97		975,79	-975,79	
Toimintakulut	-1 411 461,11	-1 381 982,72	-1 490 950,56	108 967,84	107,9
Henkilöstökulut	-366 504,20	-392 014,08	-388 278,44	-3 735,64	99,0
Palvelujen ostot	-485 348,52	-491 689,00	-572 564,69	80 875,69	116,4
Vuokratulot	-92 131,70	-91 699,10	-101 827,48	10 128,38	111,0
Aineet ja tarvikkeet	-408 730,87	-353 890,00	-375 385,23	21 495,23	106,1
Muut toimintakulut	-58 745,82	-52 690,54	-52 894,72	204,18	100,4
TOIMINTAKATE	-1 304 690,93	-1 267 792,72	-1 368 377,40	100 584,68	107,9
VUOSIKATE	-1 304 690,93	-1 267 792,72	-1 368 377,40	100 584,68	107,9
Poistot ja arvonalentumiset	-464 743,92	-197 253,29	-1 214 847,77	1 017 594,48	615,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-216 529,60	-197 253,29	-164 714,05	-32 539,24	83,5
Kertaluonteiset poistot	-248 214,32		-1 050 133,72	1 050 133,72	
TILIKAUDEN TULOS	-1 769 434,85	-1 465 046,01	-2 583 225,17	1 118 179,16	176,3
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	97 846,72	79 024,83	671 132,79	-592 107,96	849,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 671 588,13	-1 386 021,18	-1 912 092,38	526 071,20	138,0

1005010000 KIINTEISTÖHALLINTO

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Tehtävänä on tukea seurakunnallisia toimintoja ylläpitämällä ja korjaamalla seurakuntien toiminnassa tarvittavia rakennuksia.

RESURSSIT

Seurakuntayhtymän kiinteistöt (40 kappaletta). Talousjohtaja ja ympäristöryhmä.

Työntekijät: kiinteistönhoitaja, neljä seurakuntamestaria, seurakuntapuutarhuri, palveluvastaava, osa-aikainen suntio-vahtimestari. Lisäksi Naantalin kirkossa kesäaikana (kesäkuu-elokuu) kolme osa-aikaista vahtimestaria ja Velkualla yksi osa-aikainen heinäkuun ajan. Siivous on pääosin ulkoistettu Poisto Oy:lle.

Rymättylän ja Merimaskun seurakuntatalojen ulkoalueiden kunnossapito tehdään pääosin omana työnä. Talvikunnossapidot hoidetaan ulkoistettuna.

TOIMINTA

Naantalin seurakuntayhtymän alueella olevan kiinteän ja irtaimen omaisuuden hallinnointi.

TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Kiinteistöstrategian valmistuminen

- Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi kiinteistöstrategian kokouksessaan 26.9.2024 § 14.

Uusitaan kiinteistöjä koskeva Ympäristöohjelma 2024–2028.

- Ympäristöohjelma on valmisteltu vuosille 2024–2028.

Avainhallinnan selkeyttäminen

- Lukitusjärjestelmä on päivitetty iLOQ5 tyyppiin pääosassa kiinteistöjä 2024.

Kirkkohallituksen Kiinteistöjen huoltokirja Granlund Manager -ohjelmiston käyttöönotto

- Liitettiin yhteishankintaan.

Tilivuonna suoritettiin seuraavat investoinnit; Naantalın seurakuntakeskuksessa sähköautojen latauspaikat, Rymättylän pappilan ja Rymättylän kirkon maalämpöhankkeet, Merimaskun seurakuntatalon vesikaton uusinta.

6. RAHOITUS

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulot	4 533 480,28	4 050 000,00	4 567 172,72	-517 172,72	112,8
Valtionrahoitus	396 936,96	390 000,00	405 453,96	-15 453,96	104,0
Verotuskulut	-54 994,62	-61 000,00	-60 617,69	-382,31	99,4
Kirkon rahastomaksut	-384 270,00	-392 160,00	-392 676,00	516,00	100,1
Rahoitustuotot ja -kulut	247 623,21	202 628,20	330 087,89	-127 459,69	162,9
Korkotuotot	41 096,30		84 977,81	-84 977,81	
Muut rahoitustuotot	210 501,04	207 328,20	115 221,96	92 106,24	55,6
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista			134 374,33	-134 374,33	
Muut rahoituskulut	-3 974,13	-4 700,00	-4 486,21	-213,79	95,5
VUOSIKATE	4 738 775,83	4 189 468,20	4 849 420,88	-659 952,68	115,8
Poistot ja arvonalentumiset			0,00	0,00	
Arvon alentumiset			0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		-0,00	0,00	
Tuotot	83 915,71		80 021,92	-80 021,92	
Kulut	-101 539,31		-124 512,82	124 512,82	
Siirrot rahastosta/rahastoon	17 623,60		44 490,90	-44 490,90	
TILIKAUDEN TULOS	4 738 775,83	4 189 468,20	4 849 420,88	-659 952,68	115,8

Verotuloja kertyi 517.172,72 arvioitua enemmän. Lisäys johtuu sote-alueiden muodostamisen yhteydessä tehdyistä jako-osuuksien muutoksista veronsaaja osuuksiin.

Korkotuloja kertyi pankkitileillä olevien kassavarojen uudelleensijoituksista ja yleisen korkotasosta johtuen talletuksille maksettiin aikaisempiin vuosiin parempaa korkoa.

Arvonpalautuksena kirjattiin aiemmin alaskirjattu SEB rahastoasalkkua 134.374,33 eurolla hankinta-arvoon.

1.2.1.2. NAANTALIN SEURAKUNTA

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	71 733,36	66 307,78	73 523,90	-7 216,12	110,9
Myyntituotot	6 227,00	4 000,00	4 518,70	-518,70	113,0
Maksutuotot	32 506,97	30 963,78	28 359,01	2 604,77	91,6
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	9 526,73	4 000,00	18 768,23	-14 768,23	469,2
Tuet ja avustukset	1 685,78	1 444,00	1 685,78	-241,78	116,7
Muut toimintatuotot	21 786,88	25 900,00	20 192,18	5 707,82	78,0
Toimintakulut	-1 513 252,85	-1 492 755,37	-1 431 641,49	-61 113,88	95,9
Henkilöstökulut	-1 161 378,89	-1 166 528,29	-1 127 804,80	-38 723,49	96,7
Palvelujen ostot	-158 328,89	-151 860,66	-123 106,21	-28 754,45	81,1
Vuokrakulut	-9 120,47	-7 048,00	-7 481,76	433,76	106,2
Aineet ja tarvikkeet	-109 031,28	-94 996,32	-85 134,92	-9 861,40	89,6
Annetut avustukset	-72 555,28	-70 700,00	-85 284,14	14 584,14	120,6
Muut toimintakulut	-2 838,04	-1 622,10	-2 829,66	1 207,56	174,4
TOIMINTAKATE	-1 441 519,49	-1 426 447,59	-1 358 117,59	-68 330,00	95,2

Kooste seurakunnan toiminnasta vuonna 2024

1. Tavoite: Seurakuntalaisten osallistaminen toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen

Toteutumisen mittari: Yhteistyössä seurakuntalaisten kanssa suunniteltujen ja toteutettujen tilaisuuksien/ tapahtumien määrä

Arvio toteutumisesta: toteutui

Kuvaus toteutumisesta: Seurakuntalaisia osallistettiin toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen osana vapaaehtoisten kanssa toteutettavaa normaalia viikkotoimintaa sekä toimintaryhmien kautta. Erityinen seurakuntalaisia osallistava projekti vuonna 2024 oli johtavan diakoniatyöntekijän johdolla toteutettu Yhdessä luontoon! -tapahtuma, jonka suunnitteluun ja toteutukseen kutsuttiin seurakuntalaisia avoimella kutsulla.

2. Tavoite: Seurakunta huomioi toiminnassaan Luonnonmaan ja Soinisten alueen

Toteutumisen mittari: Luonnonmaan ja Soinisten alueella järjestettyjen tilaisuuksien määrä ja osanottajamäärät

Arvio toteutumisesta: toteutui

Kuvaus toteutumisesta: Vuonna 2024 painopisteenä oli toiminnan järjestäminen Hakapellon siunauskappeliin, jonka käyttöön otosta tuli pyhäinpäivänä kuluneeksi 40 vuotta. Hakapellon kappelissa järjestettiin kuusi jumalanpalvelusta/hartautta, kaksi konserttia sekä kolme muuta tilaisuutta. Luonnonmaan alueella tilaisuuksia järjestettiin perhetalolla (Yhdessä luontoon! -tapahtuma), Kultaranta Resortin kappelissa sekä Marian ystävien (ent. Mariavägen) kappelissa.

3. Tavoite: Strategian päivittäminen

Toteutumisen mittari: Uuden strategian hyväksyminen vuoden 2024 aikana

Arvio toteutumisesta: ei toteutunut

Kuvaus toteutumisesta: Seurakunnan strategia oli tarkoitus päivittää heti seurakuntayhtymän strategian valmistuttua. Koska seurakuntayhtymän strategiaan kuuluva keskustelu yhteistyö- ja rakennemallista jäi kesken vuoden 2024 aikana, siirtyi Naantalin seurakunnan strategian päivittäminen myöhempään ajanjaksoon. Useita Naantalin seurakunnan luottamushenkilöitä osallistui seurakuntayhtymän strategiaprosessiin, mikä hyödyttää osaltaan oman seurakunnan strategian päivittämistä tulevaisuudessa.

4. Tavoite: Tavoittavan työn lisääminen

Toteutumisen mittari: Muualla kuin seurakunnan tiloissa tapahtuneiden kohtaamisten määrä

Arvio toteutumisesta: toteutui

Kuvaus toteutumisesta: Tavoittava työ toteutti jo perinteeksi muodostuneita tapahtumia, kuten esimerkiksi Unikeonpäivän Lataamo kirkossa ja pyhäinpäivän glögijakelu. Uusia tavoittavan työn muotoja olivat katuteatteritapahtuma sekä Luonnonmaan perhetalon ympäristössä järjestetty Yhdessä luontoon! -tapahtuma. Unikeonpäivänä uutena avauksena oli kirkon ulkopuolelle järjestetty toimintarata lapsiperheille.

1.2.1.3. RYMÄTTYLÄN SEURAKUNTA

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	11 392,35	4 031,18	4 025,45	5,73	99,9
Myyntituotot	1 313,50	1 724,00	1 235,00	489,00	71,6
Maksutuotot	4 221,00	2 307,18	673,48	1 633,70	29,2
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 857,85		1 953,27	-1 953,27	
Tuet ja avustukset	3 000,00				
Muut toimintatuotot			163,70	-163,70	
Toimintakulut	-261 817,81	-275 509,64	-259 122,86	-16 386,78	94,1
Henkilöstökulut	-195 306,33	-205 539,93	-197 852,08	-7 687,85	96,3
Palvelujen ostot	-35 406,08	-33 258,85	-28 189,41	-5 069,44	84,8
Vuokrakulut	-1 227,54	-1 250,00	-1 096,82	-153,18	87,7
Aineet ja tarvikkeet	-28 301,49	-22 144,86	-22 667,61	522,75	102,4
Annetut avustukset	-860,37	-12 780,00	-8 556,30	-4 223,70	67,0
Muut toimintakulut	-716,00	-536,00	-760,64	224,64	141,9
TOIMINTAKATE	-250 425,46	-271 478,46	-255 097,41	-16 381,05	94,0

Kirkkoherran katsaus

Vuoden 2023-2024 aikana seurakunnan työntekijöissä sekä työryhmien jäsenyydessä on tapahtunut muutoksia. Kirkkoherra Petri Siren jäi virkavapaalle 1.9.2023, jolloin rovasti Eivor Pitkänen kutsuttiin hoitamaan virkaa. Hän hoiti virkaa 31.5.2024 asti. Sen jälkeen kirkkoherran virkaa hoiti pastori Kati Jansa 1.6. - 31.10, jolloin kirkkoherra Petri Siren palasi virkavapaaltaan hoitamaan kirkkoherran virkaa.

Seurakuntasihteerien toimen kuvia muutettiin. Muutokset johtuvat siitä, että kirkkoherranvirastojen työt ovat siirtyneet Turun alueelliseen keskusrekisteriin. Kaksi seurakuntasihteeriä siirrettiin Seurakuntayhtymän työntekijöiksi, jolloin he voivat palvella kaikkia kolmea seurakuntaa. Syyskaudella 2023 seurakunnan virastolla oli päivystys keskiviikkoisin klo 13-16. Koska kävijöitä oli aukioloaikana hyvin vähän, päätettiin päivystys siirtää vuoden 2024 alusta kirkkoherran hoidettavaksi teemalla "Kirkkoherra tavattavissa". Muutoksessa on hyvät ja huonot puolensa. Hyvää on se, että Rymättylän seurakunnan puheliemeen vastataan aina arkisin klo 9 -13 välisenä aikana. Kielteistä palautetta on tullut siitä, että säännöllistä toimistoaikaa enää ei ole Rymättylässä.

Seurakunnan toimintaa leimasivat vuosien 2023 - 2024 aikana epäselvyydet työryhmien toimintatavoista ja päätösvallasta. Tämä aiheutti jännitteitä työntekijöiden ja työryhmän jäsenten välillä. Vs. kirkkoherran aloitteesta tilattiin työyhteisöselvitys, jota veti työnhajaaja Irmeli Vainio. Työskentelyn lopputuloksena diakoni sanoutui irti virasta. Virkaa kutsuttiin hoitamaan 1.4. alkaen yhteisöpedagogi Niina Vaak. Hän pääsi nopeasti sisälle työtehtäviin ja hoiti virkaa osa-aikaisen vuoden loppuun asti.

Merkittävä muutos oli Yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymä uusi rahajakomalli. Tämä totutettiin yhdessä Yhtymän perussäännön päivittämisen kanssa. Asiasta keskusteltiin kapitulissa piispa Mari Leppäsen johdolla. Piispan tapaamisessa Naantalin seurakuntayhtymän ohjausryhmän sekä seurakuntien edustajien kanssa 19.11.2024 sovittiin, *"että ohjausryhmä työstää kahta rinnakkaista vaihtoehtoa: 1. toimintaa jatetaan seurakuntayhtymänä yhteistyötä tiivistäen ja säästöjä löytäen sekä vaihtoehtoa 2., jossa seurakuntayhtymä puretaan ja jatketaan yhtenä seurakuntana. Työskentelyn tavoitteena on konkreettinen sopimus siitä, miten seurakunnallinen toiminta nykyisen seurakuntayhtymän alueella jatkossa järjestetään."*

Seurakuntayhtymän ohjausryhmä valitsi nelihenken ryhmän valmistelevaan tavoitteiden saavuttamista. Tavoitteena on kolmen seurakunnan ja seurakuntayhtymän yhteistyön kehittäminen. Tarkoitus on tehdä päätöksiä kevään 2025 kuluessa.

Vuoden viimeisessä kokouksessaan 28.11.2024 Yhteinen kirkkovaltuusto päätti seuraavaa.

Päätös *Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi Naantalın seurakuntayhtymän talousarvion vuodelle 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2026-2027 siten muutettuna, että meno- puolelle lisätään 43.046 euroa Rymättylän seurakunnalle ja 47.640 euroa Merimaskun seurakunnalle vuodelle 2025. Tällöin vuoden 2025 talousarvio tulee olemaan 90.686 euroa alijäämäinen. Kuuden kuukauden sisällä määritetään yhteistyömalli, johon kaikki kolme seurakuntaa sitoutuvat, jossa tarvittavat säästöt ja synergiaeffektit saavutetaan vuonna 2026.*

Kulunut vuosi on ollut monella tavalla raskas. Seurakunnan päättäjät ovat joutuneet tekemään vaikeita päätöksiä. Muutoksista huolimatta vuonna 2024 seurakunnan toiminta on voinut jatkua. Työryhmät ja vapaaehtoiset ovat antaneet ratkaisevan merkittävän panoksen, että perustyö on voinut jatkua. Lähetys-, diakonia- sekä lapsi -ja nuorisotyön tiimit ovat järjestäneet toimintaa edellisten vuosien tapaan. Lähetystyön tiimi järjesti itsenäisyyspäivän onnistuneen juhlan Merimieslähetysten puitteissa. Jumalanpalveluskävijöiden määrä on pysynyt melko pienenä lukuun ottamatta joitakin keskeisiä pyhäpäiviä. Vapaaehtoisvoimin on jumalanpalveluksiin saatu organisoitua tekstinlukuryhmä sekä kirkon eteistarjoiluryhmä.

Kirkko pidettiin avoimena vapaaehtoisvoimin joka päivä 19.6–18.8 välisenä aikana klo 12–16. Seurakuntakodissa on kokoontunut Naisten piiri sekä raamattupiiri.

1.2.1.4. MERIMASKUN SEURAKUNTA

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 012,11	114,70	1 501,76	-1 387,06	1 309,3
Myyntituotot	40,00		585,72	-585,72	
Maksutuotot			150,00	-150,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	972,11	114,70	766,04	-651,34	667,9
Toimintakulut	-256 925,49	-249 503,27	-264 853,03	15 349,76	106,2
Henkilöstökulut	-199 510,19	-214 849,77	-213 618,79	-1 230,98	99,4
Palvelujen ostot	-33 300,06	-17 286,50	-31 040,68	13 754,18	179,6
Vuokrakulut	-1 763,24	-1 800,00	-1 908,95	108,95	106,1
Aineet ja tarvikkeet	-21 667,68	-10 767,00	-15 162,18	4 395,18	140,8
Annetut avustukset	-550,00	-4 800,00	-2 980,00	-1 820,00	62,1
Muut toimintakulut	-134,32		-142,43	142,43	
TOIMINTAKATE	-255 913,38	-249 388,57	-263 351,27	13 962,70	105,6

KIRKKOHERRAN KATSAUS 2024

Merimaskun seurakunta on hengellinen yhteisö. Yhteisön muodostuminen tarvitsee aikaa ja suotuisan kasvuympäristön. Kastepuu liittyy kastetut tiiviimmin seurakuntaan. Jokainen kastettu saa oman kaste-laatan, mikä nimikoidaan etunimillä ja kastepäivällä. Kastelaatta ripustetaan jumalanpalveluksen yhteydessä kastepuuhun. Helluntai jumalanpalveluksen jälkeen vuoden aikana ripustetut kastelaatat lähetetään kastetun kotiin. Perhekerho on luonut sopivan jatkumon kasteen jälkeiseen seurakuntayhteyteen. Vanhemmat tai isovanhemmat ovat voineet verkostoitua samassa elämäntilanteessa elävien kanssa. Perhekerhoon tuleminen on matalan kynnyksen toimintaa: helppo tulla ja olla mukana. Yhteisöllisyyden muodostumisesta kertoo myös eritavoin seurakuntaa rakentavat ryhmät: käsityöpiiri, rukouspiiri, raamatupiiiri, Hunkerin telttaleirin vetäjäjoukko, kesän kirkkopäivystäjät, oman seurakunnan rippikoululaiset, jumalanpalveluksissa kävijät, luottamushenkilöt, Ukraina-konserttien ideoijat ja esiintyjät. Jokaisella edellä mainitulla on ollut oma tärkeä paikka Merimaskun hengellisessä yhteisössä. Merimaskun seurakunta innovoi eli kehittää uusia toimintatapoja. Nukketeatteri Ilo esittää Raamatunkertomuksista nousevaa teatteria lapsille. Ukraina konsertit ovat luoneet yhdessä tekemisen traditiota: tuletto mukaan. Joulun alla vietettiin jo toinen ”Eläinten joulu”-hartaus, jossa eläimet kotiväkiin siunattiin joulun aikaan. Yhteisön muodostumisesta saatiin joulun aikana yksi osoitus: ihmiset löysivät tiensä runsaslukuisina seurakunnan tilaisuuksiin. Merimaskun seurakunta on kyläyhteisössä rennon asiallinen hengellinen yhteisö.

Merimaskussa 13.2.2025

Markku Ahlstrand, kirkkoherra

Perhekerho

Seurakunnassa on toiminut kaksi kertaa viikossa avoin perhekerho, jossa on käynyt 8–10 perhettä. Perhekerhoon on kutsuttu muutaman kerran vuodessa vierailijoita puhumaan jostain lapsiperheille tärkeistä asioista. Vierailijoita on ollut mm. Naantalin lapsiperheiden kotipalvelusta ja kaupungin lapsiperheiden sosiaalipalvelusta. Ensiaputaitojen kertausta on ollut Irmeli Vainio johdolla.

Perheille on tarjottu kerran kuukaudessa lounas diakonisena perhetyönä sekä säännöllisesti runsas aamiainen. Yhteistyötä on tehty Rymättylän ja Naantalin seurakunnan sekä kaupungin kanssa

osallistumalla yhteistyöpalavereihin. Retkiä on tehty lähialueiden kohteisiin keväisin ja syksyisin. Perhepäivähoitajan kanssa tehtävä toiminta on myös jatkunut niin, että lapsityöntekijä on käynyt pitämässä toimintahetkiä perhepäivähoitajan hoitolapsille viikoittain.

Seurakuntamme oma nukketeatteri Ilo on esiintynyt säännöllisesti perhekerhon juhliissa sekä lasten tilaisuuksissa kirkossa ja lisäksi esityksiä ovat päässeet katsomaan myös Merimaskun päiväkodin lapset ja aikuiset, joita on kutsuttu seurakuntaan järjestämällä heille tilausajo. Olemme päivittäneet säännöllisesti toimintaamme seurakuntamme facebook-sivulla.

Varhaisnuorisotyö

Yhteistyö koulun kanssa on hakenut uusia tapoja. Koulusta on aika ajoin tullut luokka tutustumaan kirkkoon ja seurakunnan toimintaan. Suunnitteilla on ollut järjestää kouluun lähtevien siunaamishartaus. Kouluun lähteviä on pyritty muistamaan lähettämällä heille ”Siunausta koulutielle” kirjanen. Varhaisnuorisoleiri seurakuntayhtymän omistamalla Hunkerin saarella on toteutunut heinäkuussa vapaaehtoisten toteuttamana ja seurakunnan taloudellisesti avustamana.

Partio

Partiotoiminta on kaikenikäisten harrastustoimintaa, joka tukee seurakunnan perhetyötä. Seurakunta toimii partion taustayhteisönä. Partiolaiset kokoontuvat seurakuntakodin yläkerrassa (partiokololla) ja kesäisin on yksi leiri (Jollis) Hunkerin saarella. Lisäksi saari toimii retkien ja purjehdusten tukikohtana. Partion tarkoitus on tarjota luontoelämyksiä ja uuden oppimista monissa eri asioissa. Partiotoimintaa pyörittävät vapaaehtoiset vetäjät. Seurakunta on tarjonnut myös palvelutehtäviä esim. jumalanpalveluksiin ja partiolaiset ovat korvausta vastaan tarvittaessa hoitaneet lipunnostoja ja -laskuja. Tarvittaessa lippukunnan ja srk:n edustajat ovat kokoontuneet keskustelemaan yhteistyöstä sekä partioihanteiden ja kristillisten arvojen yhteensovittamisesta.

Pyhäkoulu

Pyhäkoulua ei ole Merimaskun seurakunnassa ollut enää vuosiin. Pyhäkoulu on ollut enemmänkin luontevana osana Merimaskun seurakunnan perhekerhoja. Perhekerhot alkavat alkuhartaushetkellä, jossa kirkkovuoden pyhiä tapahtumia pidetään esillä. Lisäksi Merimaskun päiväkodin lapsia ja aikuisia on kutsuttu seurakuntaan katsomaan srk:n omaa nukketeatteri Iloa, jonka esitykset syntyvät pääosin raamatunkertomuksista.

Rippikoulu

Merimaskun rippikoulu on viime vuosina toteutettu päivärippikouluna. Ensimmäinen tapaaminen on ollut adventtijumalanpalveluksessa, jonka jälkeen on ollut rippikouluinfotilaisuus vanhemmille ja rippinuorille kirkossa. Kevätkaudella on ollut muutama kokoontuminen yhdessä. Kirkkokäyntejä ja ulkoläksyjen opettelua on ollut myös ohjelmassa. Kesällä on opiskeltu koko viikko. Opiskelun apuna on ollut kolme isoista ja opiskelijaikäinen apuohjaaja. Rippikoulun aikana on tehty yksi retki Turkuun. Retkellä on mm tutustuttu Turun Merimieskirkkoon, jonka toimintaa seurakunta tukee. Viikko on päättynyt yhteiseen konfirmaatioon, jossa on yhdessä vanhempien ja sukulaisten kanssa iloittu nuorten saavutuksesta. Vuosittain merimaskulaisista saadaan yksi sopivan kokoinen ryhmä rippikouluun.

Lähetys

Merimaskun seurakunnan nimikkolähetteinä Tansaniassa toimivat jatkossa Peter ja Päivi Griffinin lähettäminen. Merimaskun seurakunta on tukenut säännöllisillä vuosilahjoituksina MAF:n työtä Tansaniassa. MAF:n ja Griffinin työtä voi seurata MAF:n verkkosivuilta. Vuonna 2024 Päivi ja Peter vierailivat Merimaskun päivärippikoulussa. Lähettipariskunta toi mukanaan lentosimulaattorin, jonka ohjaimissa saattoi harjoitella lentämistä.

Kansainvälinen diakonia

Merimaskun seurakunta on kohdistanut talousarviomäärärahoja Kirkon Ulkomaanavulle ja Suomen Merimieskirkolle. Edelleen on jatkettu järjestöjen toiminnan tukemista. Lisäksi pyritään tekemään järjestöjen toimintaa tunnetuksi kertomalla järjestöjen kuulumisia vanhusten kerhoissa ja rippikoulussa. Mahdollisuuksien mukaan on vierailtu rippikouluryhmän kanssa Turun Merimieskirkolla.

Muu seurakuntatyö

”Mene kiireesti kaupungin kaduille ja toreille... mene maanteille ja kylien kujille...” (Luuk.14: 21-23). Tämä kuvaa kutsuvaa toimintaa, jota voi tehdä seurakunnan kaikki työntekijät, luottamushenkilöt ja muut vastuunkantajat. Merimaskun seurakuntalaisille on tärkeää oma seurakunta ja kirkko. Vapaaehtoiset seurakuntalaiset ovat toteuttaneet mm.avoimen raamattupiirin kokoontumisia ja kirkon kesäpäivystystä kesäisin.

Diakonia

Merimaskussa diakoniatyö palvelee kaikenikäisiä ihmisiä. Merimaskun seurakunnassa pääpaino on vanhustyössä. Kotikäynnit ovat korona-ajan jälkeen vähentyneet, sillä iso osa kotona asuvista vanhuksista on siirtynyt palvelukoteihin tai muihin laitoksiin. Puhelinkontaktit vanhuksiin ovat säilyneet tärkeänä osana kohtaamisia. Tarpeen mukaan diakoni on kutsunut myös yksinäisiä seurakuntalaisia kahdenkeskisiin keskusteluihin/kahvihetkiin seurakuntakodille. Diakoni on toiminut tarvittaessa avustajana Jumalanpalveluksissa tekstinlukijana ja ehtoollisessa.

Yhteistyötä on tehty sosiaalitoimen ja kotipalvelun kanssa puolin ja toisin esimerkiksi, jos on herännyt huoli vanhemman ihmisen selviytymisestä kotona. Taloudellista tai henkistä apua tarvitsevat ovat päässeet vastaanotolle tarpeen mukaan, vastaanottokäynnit on sovittu puhelimitse.

Uutena asiakasryhmänä on ollut sotaa paossa olevat ukrainalaisperheet, joita Merimaskussa oli vielä tämän vuoden aikana muutamia. Perheitä on autettu taloudellisesti yhteistyössä Pelastakaa Lapset ry:n ja Merimaskun SPR:n kanssa. Näiltä järjestöiltä on saatu lahjakortteja jaettavaksi diakoniatyön kautta. Vastaanottotyön lisäksi seurakunnassamme toimii useita diakoniapiirejä ja kerhoja, jotka toimivat tärkeinä kohtaamisen ja vuorovaikutuksen paikkoina. Joka toinen viikko kokoontuvat Äiti- Teresa käsityöpiiri ja avoin rukouspiiri. Seurakunnan aloittama avoin raamattupiiri yhdistettiin yksityiskodista srk:n tiloihin siirtyneeseen raamattupiiriin, joka muutettiin avoimeksi toiminnaksi.

Kerran kuukaudessa ovat kokoontuneet eläkeläisten päiväpiiri sekä vanhustentuen kerho. Keväällä ja jouluna Vanhusten tuki ry:n kanssa on pidetty yhteiset äitienpäivä- ja joulujuhlat. Seurakunnassa alettiin järjestää muutama vuosi sitten yhteiset syntymäpäiväjuhlat kerran vuodessa 70-, 75-, 80- ja 85- vuotta täyttävälle. Osallistujamäärät ovat lisääntyneet ja juhlat ovat olleet odotettuja ja pidettyjä.

Olemme tuoneet seurakuntamme perhekerhoon diakonisena perhetyönä lounastarjoilun kerran kuussa ja monipuolistaneet perhekerhon aamiastarjoilua. Tämä on otettu kiitollisuudella vastaan. Todennäköisesti tämä on vaikuttanut osittain jopa perheiden osallistujamäärään. Perhekerhossamme on tämän vuoden aikana käynyt myös useampia perheitä naapuri srk:sta.

Musiikki

Vuoden 2024 musiikkitapahtumia

Keväällä: 27.3. Strandband: ”Virsiem viemää”, 9.5.Ukraina konsertti
Kesällä: Naantalin Musiikkijuhlien konsertti, 3.7. Sanon sävelin, Markku Ahlstrandin sävellyksiä, 7.8. Suomalaisen musiikin ilta.
Syksyllä: 24.10. Ukraina konsertti ”Toivon mukaan” ja 7.12. Joulukonsertti.

Lasten Kauneimmissa joululauluissa oli uusi yleisöennätys (65), ja Kauneimmat joululaulut –tilaisuus koki myös tuttuun tapaan kirkkosalin täyteen laulavaa väkeä (220).

Vuoden aikana jumalanpalveluksissa ovat vierailleet mm. Rannikon laulumiehet, Kainot Pojat ja Koraalkuoro. Merimaskun musiikkityön perusta on vapaaehtoisuuteen pohjautuvassa yhteistyössä paikallisten eri tahojen kanssa. Lisäksi seurakunnalla on yleensä vuosittain pari isompaa konserttia.

Kirkkoherranvirasto

Kirkonkirjojenpidon käytännöt ja toimenpiteet sujuivat edelleen hyvin yhteistyössä alueellisen keskusrekisterin kanssa. Vuoden 2022 alusta aloitettu yhteispäivystys ja varauspalvelu Naantalin seurakunnan sekä 2023 toukokuussa samoilla toimenpiteillä aloitettu yhteistyö Rymättylän seurakunnan kanssa todettiin toimivaksi. Kolmen seurakunnan puhelinpäivystys oli maanantaista perjantaihin klo 9–13, lisäksi keskiviikkoisin Merimaskussa oli lähipalvelupäivä klo 9–12. Vuoden 2024 aikana seurakuntien kirkkoherranvirastot valmistautuivat organisaatiomuutokseen, jolla kaikki kolme kirkkoherranvirastoa henkilökuntiin siirretään 1.1.2025 alkaen seurakuntayhtymään, muodostaen kaikkia Naantalin alueen seurakuntia palvelevan seurakuntatoimiston.

1.2.2. Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	292 612,59	240 943,66	285 630,30	-44 686,64	118,5
Myyntituotot	8 065,55	5 724,00	7 464,63	-1 740,63	130,4
Maksutuotot	90 443,97	79 570,96	101 768,69	-22 197,73	127,9
Vuokratuotot	101 690,81	106 190,00	106 525,00	-335,00	100,3
Metsätalouden tuotot	1 358,40	8 000,00	4 314,17	3 685,83	53,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 356,69	4 114,70	21 487,54	-17 372,84	522,2
Tuet ja avustukset	16 943,78	11 444,00	14 389,28	-2 945,28	125,7
Muut toimintatuotot	60 753,39	25 900,00	29 680,99	-3 780,99	114,6
Toimintakulut	-4 400 461,43	-4 374 015,65	-4 449 872,48	75 856,83	101,7
Henkilöstökulut	-2 350 875,79	-2 442 345,61	-2 391 225,07	-51 120,54	97,9
Palvelujen ostot	-1 141 789,54	-1 102 338,31	-1 206 142,76	103 804,45	109,4
Vuokratulut	-108 815,42	-105 861,85	-116 043,90	10 182,05	109,6
Aineet ja tarvikkeet	-635 711,59	-571 748,18	-576 206,73	4 458,55	100,8
Annetut avustukset	-94 565,65	-88 280,00	-97 420,44	9 140,44	110,4
Muut toimintakulut	-68 703,44	-63 441,70	-62 833,58	-608,12	99,0
TOIMINTAKATE	-4 107 848,84	-4 133 071,99	-4 164 242,18	31 170,19	100,8
Kirkollisverotulot	4 533 480,28	4 050 000,00	4 567 172,72	-517 172,72	112,8
Valtionrahoitus	396 936,96	390 000,00	405 453,96	-15 453,96	104,0
Verotuskulut	-54 994,62	-61 000,00	-60 617,69	-382,31	99,4
Kirkon rahastomaksut	-384 270,00	-392 160,00	-392 676,00	516,00	100,1
Rahoitustuotot ja -kulut	247 622,07	202 628,20	330 087,89	-127 459,69	162,9
Korkotuotot	41 096,30		84 977,81	-84 977,81	
Muut rahoitustuotot	210 501,04	207 328,20	115 221,96	92 106,24	55,6
Arvon alentumisten palautukset sij.			134 374,33	-134 374,33	
Korkokulut	-1,14				
Muut rahoituskulut	-3 974,13	-4 700,00	-4 486,21	-213,79	95,5
VUOSIKATE	630 925,85	56 396,21	685 178,70	-628 782,49	1 214,9
Poistot ja arvonalentumiset	-596 740,19	-242 042,17	-1 259 788,06	1 017 745,89	520,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-332 210,24	-242 042,17	-209 654,34	-32 387,83	86,6
Kertaluonteiset poistot	-264 529,95		-1 050 133,72	1 050 133,72	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		-0,00	0,00	
Tuotot	83 915,71		80 021,92	-80 021,92	
Kulut	-101 539,31		-124 512,82	124 512,82	
Siirrot rahastosta/rahastoon	17 623,60		44 490,90	-44 490,90	
TILIKAUDEN TULOS	34 185,66	-185 645,96	-574 609,36	388 963,40	309,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	167 446,72	100 958,16	693 066,12	-592 107,96	686,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	201 632,38	-84 687,80	118 456,76	-203 144,56	-139,9

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus	Jäsenmäärä
2024	1,35	4 567 172,72	405 453,96	13 890
2023	1,35	4 533 480,28	396 936,96	14 042
2022	1,35	3 998 030,56	384 468,00	14 198
2021	1,35	3 836 837,70	377 460,00	14 225
2020	1,35	3 826 910,67	371 772,00	14 335

1.2.2.1 Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu sisäiset mukana

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	2 151 031,46	240 943,66	2 840 833,90	-2 599 890,24	1 179,0
Myyntituotot	8 065,55	5 724,00	7 464,63	-1 740,63	130,4
Maksutuotot	90 443,97	79 570,96	101 768,69	-22 197,73	127,9
Vuokratuotot	101 690,81	106 190,00	106 525,00	-335,00	100,3
Metsätalouden tuotot	1 358,40	8 000,00	4 314,17	3 685,83	53,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 356,69	4 114,70	21 487,54	-17 372,84	522,2
Tuet ja avustukset	16 943,78	11 444,00	14 389,28	-2 945,28	125,7
Muut toimintatuotot	60 753,39	25 900,00	29 680,99	-3 780,99	114,6
Sisäiset tuotot	1 858 418,87		2 555 203,60	-2 555 203,60	
Toimintakulut	-6 258 880,30	-4 374 015,65	-7 005 076,08	2 631 060,43	160,2
Henkilöstökulut	-2 350 875,79	-2 442 345,61	-2 391 225,07	-51 120,54	97,9
Palvelujen ostot	-1 141 789,54	-1 102 338,31	-1 206 142,76	103 804,45	109,4
Vuokratulut	-108 815,42	-105 861,85	-116 043,90	10 182,05	109,6
Sisäiset vuokratulut	-1 858 418,87		-2 555 203,60	2 555 203,60	
Aineet ja tarvikkeet	-635 711,59	-571 748,18	-576 206,73	4 458,55	100,8
Annetut avustukset	-94 565,65	-88 280,00	-97 420,44	9 140,44	110,4
Muut toimintakulut	-68 703,44	-63 441,70	-62 833,58	-608,12	99,0
TOIMINTAKATE	-4 107 848,84	-4 133 071,99	-4 164 242,18	31 170,19	100,8
Kirkollisverotulot	4 533 480,28	4 050 000,00	4 567 172,72	-517 172,72	112,8
Valtionrahoitus	396 936,96	390 000,00	405 453,96	-15 453,96	104,0
Verotuskulut	-54 994,62	-61 000,00	-60 617,69	-382,31	99,4
Kirkon rahastomaksut	-384 270,00	-392 160,00	-392 676,00	516,00	100,1
Rahoitustuotot ja -kulut	247 622,07	202 628,20	330 087,89	-127 459,69	162,9
Korkotuotot	41 096,30		84 977,81	-84 977,81	
Muut rahoitustuotot	210 501,04	207 328,20	115 221,96	92 106,24	55,6
Sisäiset korkotuotot	172 276,74		90 479,76	-90 479,76	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista			134 374,33	-134 374,33	
Korkokulut	-1,14				
Muut rahoituskulut	-3 974,13	-4 700,00	-4 486,21	-213,79	95,5
Sisäiset korkokulut	-172 276,74		-90 479,76	90 479,76	
VUOSIKATE	630 925,85	56 396,21	685 178,70	-628 782,49	1 214,9
Poistot ja arvonalentumiset	-596 740,19	-242 042,17	-1 259 788,06	1 017 745,89	520,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-332 210,24	-242 042,17	-209 654,34	-32 387,83	86,6
Kertaluonteiset poistot	-264 529,95		-1 050 133,72	1 050 133,72	
Sisäiset vyörytyserät	0,00		0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		-0,00	0,00	
Tuotot	83 915,71		80 021,92	-80 021,92	
Kulut	-101 539,31		-124 512,82	124 512,82	
Siirrot rahastosta/rahastoon	17 623,60		44 490,90	-44 490,90	
TILIKAUDEN TULOS	34 185,66	-185 645,96	-574 609,36	388 963,40	309,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	167 446,72	100 958,16	693 066,12	-592 107,96	686,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	201 632,38	-84 687,80	118 456,76	-203 144,56	-139,9

1.2.3. Investointien toteumavertailu

Tulosyksikkö	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä
1005020003 - Rymättylän kirkko	-152 097,33	-44 996,26	-107 101,07		-107 101,07
2010921 - Rymättylän kirkon lämmitysmuutos	-152 097,33	-44 996,26	-107 101,07		-107 101,07
1005060002 - Seurakuntakoti R	0,00	-23 720,04	23 720,04		23 720,04
2006451 - Rymättylän seurakuntakoti	0,00	-23 720,04	23 720,04		23 720,04
1005060003 - Seurakuntatalo M	-82 146,38		-82 146,38		-82 146,38
2011806 - Merimaskun srk-talon katto remontti	-82 146,38		-82 146,38		-82 146,38
1005070006 - Rymättylän pappila	-33 850,00	-35 080,00	-7 700,00	8 930,00	1 230,00
2010905 - Rymättylän pappilan lämmitysmuutos	-33 850,00	-35 080,00	-7 700,00	8 930,00	1 230,00
Yhteensä	-295 325,89	-131 028,48	-173 227,41	8 930,00	-164 297,41

1.2.3. Rahoituslaskelman toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	630 925,85	56 396,21	685 178,70	-628 782,49	1 214,9
Vuosikate	630 925,85	56 396,21	685 178,70	-628 782,49	1 214,9
Investoinnit	-176 993,75		-164 297,41	164 297,41	
Investointimenot	-189 723,75		-173 227,41	173 227,41	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	12 730,00		8 930,00	-8 930,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	453 932,10	56 396,21	520 881,29	-464 485,08	923,6
Muut maksuvalmiuden muutokset	113 126,92		-162 141,14	162 141,14	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	6 943,52		-617,66	617,66	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-33 891,20		-47 067,29	47 067,29	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	140 074,60		-114 456,19	114 456,19	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	113 126,92		-162 141,14	162 141,14	
Rahavarojen muutos	567 059,02	56 396,21	358 740,15	-302 343,94	636,1
Rahavarojen muutos (tase)	567 059,02		358 740,15	-358 740,15	

1.3.1. Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	285 630,30	292 612,59
Myyntituotot	7 464,63	8 065,55
Maksutuotot	101 768,69	90 443,97
Vuokratuotot	106 525,00	101 690,81
Metsätalouden tuotot	4 314,17	1 358,40
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	21 487,54	13 356,69
Tuet ja avustukset	14 389,28	16 943,78
Muut toimintatuotot	29 680,99	60 753,39
Toimintakulut	-4 449 872,48	-4 400 461,43
Henkilöstökulut	-2 391 225,07	-2 350 875,79
Palvelujen ostot	-1 206 142,76	-1 141 789,54
Vuokrakulut	-116 043,90	-108 815,42
Aineet ja tarvikkeet	-576 206,73	-635 711,59
Annetut avustukset	-97 420,44	-94 565,65
Muut toimintakulut	-62 833,58	-68 703,44
TOIMINTAKATE	-4 164 242,18	-4 107 848,84
Kirkollisverotulot	4 567 172,72	4 533 480,28
Valtionrahoitus	405 453,96	396 936,96
Verotuskulut	-60 617,69	-54 994,62
Kirkon rahastomaksut	-392 676,00	-384 270,00
Rahoitustuotot ja -kulut	330 087,89	247 622,07
Korkotuotot	84 977,81	41 096,30
Muut rahoitustuotot	115 221,96	210 501,04
Arvon alentumisten palautukset sij.	134 374,33	0,00
Korkokulut	0,00	-1,14
Muut rahoituskulut	-4 486,21	-3 974,13
VUOSIKATE	685 178,70	630 925,85
Poistot ja arvonalentumiset	-1 259 788,06	-596 740,19
Suunnitelman mukaiset poistot	-209 654,34	-332 210,24
Kertaluonteiset poistot	-1 050 133,72	-264 529,95
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	80 021,92	83 915,71
Kulut	-124 512,82	-101 539,31
Siirrot rahastosta/rahastoon	44 490,90	17 623,60
TILIKAUDEN TULOS	-574 609,36	34 185,66
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	693 066,12	167 446,72
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	118 456,76	201 632,38

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	6,42	6,65
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	54,39	105,73
Vuosikate (€/jäsen)	49,33	44,93

1.3.2. Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	685 178,70	630 925,85
Vuosikate	685 178,70	630 925,85
Investoinnit	-164 297,41	-176 993,75
Investointimenot	-173 227,41	-189 723,75
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8 930,00	12 730,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	520 881,29	453 932,10
Muut maksuvalmiuden muutokset	-162 141,14	113 126,92
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-617,66	6 943,52
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-47 067,29	-33 891,20
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-114 456,19	140 074,60
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-162 141,14	113 126,92
Rahavarojen muutos	358 740,15	567 059,02
Rahavarojen muutos (tase)	358 740,15	567 059,02
	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	358 740,15	567 059,02
Rahavarat kauden lopussa	8 391 605,33	8 032 865,18
Rahavarat kauden alussa	8 032 865,18	7 465 806,16
	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	417,04	356,47
Rahavarojen riittävyys (pv)	597	576
Lainanhoitokate		

1.3.3. Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	13 959 959,70	14 690 802,06
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 905 656,67	6 001 147,32
Aineelliset hyödykkeet	4 778 594,06	5 874 084,71
Maa- ja vesialueet	864 965,04	864 965,04
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	950 439,82	995 380,11
Rakennukset	2 489 725,07	3 520 744,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet	56 603,40	206 582,10
Muut aineelliset hyödykkeet	182 617,02	182 617,02
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	234 243,71	103 796,30
Sijoitukset	127 062,61	127 062,61
Osakkeet ja osuudet	127 062,61	127 062,61
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	553 916,63	595 075,78
Muut toimeksiantojen varat	553 916,63	595 075,78
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 500 386,40	8 094 578,96
Saamiset	108 781,07	61 713,78
Lyhytaikaiset saamiset	108 781,07	61 713,78
Myyntisaamiset	22 628,00	12 136,00
Siirtosaamiset	86 153,07	49 577,78
Rahoitusarvopaperit	5 640 704,05	5 009 282,40
Osakkeet ja osuudet	5 640 704,05	5 009 282,40
Rahat ja pankkisaamiset	2 750 901,28	3 023 582,78
VASTATTAVAA	13 959 959,70	14 690 802,06
OMA PÄÄOMA	11 323 083,89	11 204 627,13
Peruspääoma	6 466 202,95	6 466 202,95
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	4 738 424,18	4 536 791,80
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	118 456,76	201 632,38
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 342 148,25	2 035 214,37
Poistoero	1 342 148,25	2 035 214,37
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	641 278,38	683 055,19
Lahjoitusrahastojen pääomat	71 072,02	71 072,02
Muut toimeksiantojen pääomat	570 206,36	611 983,17
VIERAS PÄÄOMA	653 449,18	767 905,37
Lyhytaikainen vieras pääoma	653 449,18	767 905,37
Ostovelat	156 272,33	246 405,17
Muut velat	95 776,76	92 435,08
Siirtovelat	401 400,09	429 065,12
	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	95,09	94,52
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	564,93	521,77
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	12,43	14,70
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

1.4. Tilinpäätöksen liitetiedot

1.4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Verotulot on kirjattu maksu-
rusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä
suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Naantalin seura-
kuntayhtymässä taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaiku-
tusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintameno tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen pe-
rusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuo-
tannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä
alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

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

Seurakuntayhtymällä ei ole valuuttamääräisiä sopimuksia.

1.4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Uusi poistosuunnitelma hyväksyttiin vuonna 2022 ja siinä kiinteistöjen poistoaikoja on lyhennetty. Uudet
poistoajat on otettu käyttöön uusissa investoinneissa.

1.4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

SEB-salkkuun tehtiin 134 374,33 euron arvonalpautus ja sijoitus on nyt arvostettu hankintahintaan.

1.4.4. Poistosuunnitelma

	KH:n suositus	Nykyinen	Uusi
Koneiden ja kalusteiden aktivointiraja		5000	10000
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet			
Tietojärjestelmien käyttöoikeus	3	3	3
Muut pitkävaikutteiset menot			
Perustamis- ja järjestelymenot	3-5	3	3
Tutkimus- ja kehittämismenot	3-5		3
Tietojärjestelmät	3-5		3
Muut pitkävaikutteiset menot	3-5	5	4
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	ei poistoa	ei poistoa
Hautausmaat			
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, ohjelmistot)	3-5		3
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoa		
Hautausmaahan rakennukset (varastot, kylmiöt)	8-10		10
Hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)	10-20		15
Hautausmaahan koneet ja laitteet	3-5		5
Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet (esim. maa-aineksen vaihto)	käyttöajan muk. ei poistoa		käytön muk. ei poistoa)
Rakennukset ja rakennelmat			
Kirkot	30-60	80	50
Kirkon peruskorjaus		40	40
Seurakuntatalot	15-25	30	20
Kappelit	20-40		30
Siunauskappelit	20-40	60	30
Leiri- ja kurssikeskukset	15-25	20	20
Asuinrakennukset	15-25	30	20
Hallinto- ja laitosrakennukset	10-20	30	20
Huolto- ja talousrakennukset	10-15	15	10
Muut rakennukset	10-15		10
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Maa- ja vesirakenteet	10-20	30	15
Urut	10-20		15
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	5-15	10	10
Koneet ja kalusto			
Kuljetusvälineet	3-5	5	3
Tietotekniikkalaitteistot	3	3	3
Muut koneet ja kalusto	3-5	3-5	3
Muut aineelliset hyödykkeet			
Luonnonvarat	käytön muk.	käytön muk.	käytön muk.
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	ei poistoa	ei poistoa

1.4.4.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuo- den lopussa	Lisäykset	Siirto- kirjaukset	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmas- ta poikkeavat poistot	Arvo vuoden lopus
Aineettomat oikeudet	0,00					0,00
Aineettomat hyödykkeet Yht.	0,00					0,00
Maa- ja vesialueet	864 965,04					864 965,04
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	995 380,11			-44 940,29		950 439,82
Rakennukset	3 520 744,14	7 700,00	26 150,00	-153 693,95	-911 175,12	2 489 725,07
Kiinteät rakenteet ja laitteet	206 582,10			-11 020,10	-138 958,60	56 603,40
Koneet ja kalusto	0,00					0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	182 617,02					182 617,02
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	103 796,30	156 597,41	-26 150,00			234 243,71
Aineelliset hyödykkeet Yht.	5 874 084,71	164 297,41	0,00	-209 654,34	-1 050 133,72	4 778 594,06
Sijoitukset	127 062,61					127 062,61
Yhteensä	6 001 147,32	164 297,41	0,00	-209 654,34	-1 050 133,72	4 905 656,67

Sijoituksia koskevat liitetiedot

Osakkeet	määrä	arvo	2024	2023
Metsä Board	173	4,24	733	1 244
Nordea	565	10,5	5 933	6 343
kirjanpitoarvo			1 274	1 274
Erotus			5 392	6 313
Finda	864	170	146 880	138 240
Kirjanpitoarvo			10 428	10 428
Erotus			136 452	127 812
SEB-rahastosalkku			1 197 198	1 098 838
Kirjanpitoarvo			1 137 542	1 010 448
Erotus			59 656	88 390
UB Metsä Erikoissijoitusrahasto	139,29		1 926 163	1 845 374
Kirjanpitoarvo	13828,2		1 500 000	1 500 000
Erotus			426 163	345 374
UB Pohjoismaiset Liikekiinteistöt	109,25		505 838	540 288
Kirjanpitoarvo	4629,955		500 000	500 000
Erotus			5 838	40 288

Osakkeet	määrä	arvo	2024	2023
Titanium Hoivakiinteistö		170,98	2 369 499	2 373 241
Kirjanpitoarvo	13858,34		2 000 000	2 000 000
Erotus			369 499	373 241
Osk.Metsäliitto			1 889	1 535
Kirjanpitoarvo			1 889	1 535
Erotus			0	0
Op-korkotuotto III A			515 944	
Kirjanpitoarvo			500 000	
Erotus			15 944	
Markkina-arvojen ja kirjanpitoarvojen erotus yhteensä 31.12.2024/31.12.2023			1 018 944	981 417

1.4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

	1.1. - 31.12.2024	1.1. - 31.12.2023	Muutos
OMA PÄÄOMA	11 323 083,89	11 204 627,13	118 456,76
Peruspääoma	6 466 202,95	6 466 202,95	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	4 738 424,18	4 536 791,80	201 632,38
Tilikauden yli/alijäämä	118 456,76	201 632,38	-83 175,62

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**Eläkevastuuvajaus**

Keva on laskenut koko kirkon eläkevastuun 31.12.2024

Kirkon eläkevastuu 5 617 000 000
 Kirkon eläkerahaston koko 1 917 198 373
 Koko kirkon kattamaton eläkevastuu 3 699 801 627

Koko kirkon palkkasumma 2024 oli 537 500 000 euroa.

Naantalin seurakuntayhtymän palkkasumma vuonna 2023 oli 1 986 055 euroa eli yhtymän osuus kattamattomasta eläkevastuusta on 13 670 715 euroa

Vakuudet

Vuokralaiselta on saatu vuokratakuuna Naantalin seurakuntakeskukseen 1540 euron vakuuden.

Leasingvastuut

Vuokravastuut koostuvat kopiokoneiden ja tietokoneiden tulevista vuokrista. Hankinnat ovat keskitetty Arkkihiippakunnan IT-alueelle.

Vuosi	Summa
2025	12 040
2026	10 870
2027	7 190
2028	5 822
2029	1 383
Yhteensä	37 305

1.4.4.3. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Asunto-osakkeet		
As. Oy Luostarinpelto 50 m2	30 105,64	
As. Oy Ruonanhovi 75 m2	35 319,46	
As. Oy Rinneluikkio 104 m2	32 709,19	
Oy Marianrinne	<u>18 500,67</u>	116 634,96

1.4.5. Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston laskelmat

Tuloslaskelma	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	63 447,25	70 133,28
Maksutuotot	63 447,25	70 133,28
Toimintakulut	-124 512,82	-101 539,31
Henkilöstökulut	-83 789,25	-48 005,82
Palvelujen ostot	-18 523,31	-40 176,57
Aineet ja tarvikkeet	-22 200,26	-13 356,92
TOIMINTAKATE	-61 065,57	-31 406,03
Rahoitustuotot ja -kulut	16 574,67	13 782,43
Korkotuotot	13 786,97	9 710,38
Muut rahoitustuotot	4 500,00	4 072,05
Arvon alentumiset sijoituksista	-1 712,30	0,00
VUOSIKATE	-44 490,90	-17 623,60
TILIKAUDEN TULOS	-44 490,90	-17 623,60
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-44 490,90	-17 623,60
Rahoituslaskelma	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	-44 490,90	-17 623,60
Vuosikate	-44 490,90	-17 623,60
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-44 490,90	-17 623,60
Muut maksuvalmiuden muutokset	-44,25	-24 662,72
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-3 376,00	-9 710,37
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	3 331,75	-14 952,35
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-44,25	-24 662,72
Rahavarojen muutos	-44 535,15	-42 286,32
Rahavarojen muutos (tase)	-44 535,15	-42 286,32
Tase	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	553 916,63	595 075,78
VAIHTUVAT VASTAAVAT	553 916,63	595 075,78
Saamiset	13 086,37	9 710,37
Rahoitusarvopaperit	233 387,70	100 100,00
Osakkeet ja osuudet	139 547,70	100 100,00
Muut arvopaperit	93 840,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	307 442,56	485 265,41
VASTATTAVAA	553 916,63	595 075,78
OMA PÄÄOMA	430 849,82	475 340,72
Ainaishoitotosopimusten pääomat	8 640,95	8 640,95
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	466 699,77	484 323,37
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-44 490,90	-17 623,60
VIERAS PÄÄOMA	123 066,81	119 735,06
Pitkäaikainen vieras pääoma	123 066,81	109 349,06
Saadut ennakot	123 066,81	109 349,06
Lyhytaikainen vieras pääoma	0,00	10 386,00

1.4.5.1. Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilinpäätös

Kesähoitosopimukset

Vuosi	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lukumäärä	430	410	390	396	399	413	357

Uudet pitkäaikaissopimukset

Vuosi	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5 v	9	23	25	24	45	26	32
10 v	18	18	13	24	34	21	41
Yhteensä	27	41	38	48	79	47	73

Hoitohautoja oli yhteensä 809 hautaa. Yhteinen kirkkovaltuusto päätti marraskuussa 2021 yhdistää Naantalin, Rymättylän ja Merimaskun haudanhoitorahastot yhdeksi haudanhoitorahastoksi 1.1.2022 lukien. Vuoden 2022 alusta myös Merimaskun ja Velkuan hautausmaille sai ostaa pitkäaikaisen haudanhoidon. Yhteinen kirkkovaltuusto on hyväksynyt 12.5.2022 hoitotason määräaikaisen nostamisen Naantalin kirkon ja Hakapellon hautausmailla kolmeksi vuodeksi ylikatteisuuden pienentämiseksi. Ylikatteisuutta voi käyttää enintään 350.000 euron verran.

Sopimushautojen hoito kertomusvuonna

Pitkäaikaiset hoitosopimukset on katettu hautainhoitorahastosta.

Tilikauden tulos ja sen käsittely

Hautainhoitorahaston alijäämä on 44 490,90 euroa. Haudanhoitorahaston alijäämä ehdotetaan siirrettäväksi edellisten tilikausien yli/alijäämä-tilille.

Haudanhoitovastuulaskelma

Rahavarat	31.12.24	553.916,63
Haudanhoitovastuut	31.12.24	123.066,81
Ylikatteisuus		<u>430.849,82</u>

Osakerahastot	Hankinta-arvo	31.12.2024	Erotus
Titanium Kasvuosinko ESG	20 000	19 448	
Titanium Kehittyvät Markkinat Kasvuosinko ESG	20 000	20 531	
Turun seudun osuuspankki tuotto-osuudet	100 000	100 000	
Turun seudun osuuspankki jäsenosuus	100	100	
Strukturoidut indeksilainat			
OP Yrityskorko Maailma S18 2024 10.1.2029	15 000	14 385	
OP Private Credit obl P23 2024	50 000	49 500	
OP Säästöobligatio kiinteä korko callable S17 2024 06.03.2029	30 000	29 955	
Yhteensä	235 100	233 919	-1 181

1.5. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä**Tilinpäätöksen allekirjoitus**

Naantalissa 20. päivänä maaliskuuta 2025

Naantalın seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto

Martti Jaanto
yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja

Marketta Keihäs

Elina Koisaari

Markku Leivo

Erkki Rantanen

Jyrki Rautiainen

Marjo Sipilä

Katri Tuominen

Irmeli Vainio

Talousjohtaja

Ilkka Ketonen

Tilinpäätösmerkintä

Olen antanut suorittamastani tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Helsingissä 26.3.2025, sähköinen allekirjoitus

BDO Audiator, tilintarkastusyhteisö

Mark Lassfolk
HT, JHT

1.6. Kirjanpitokirjoja ja tositteita koskevat luettelot ja selvitykset

Selvitys kirjanpitokirjojen 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 ko-neellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelu-keskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.

Tositelaji	Nimi	Numero-sarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatiliosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000264	0		
01	1000000	1002256	0		
14	14000000	14000579	0		
15	15000000	15002386	0		
18	18000000	18000396	0		
19	19000000	19002520	0		
03	3000000	3000024	0		