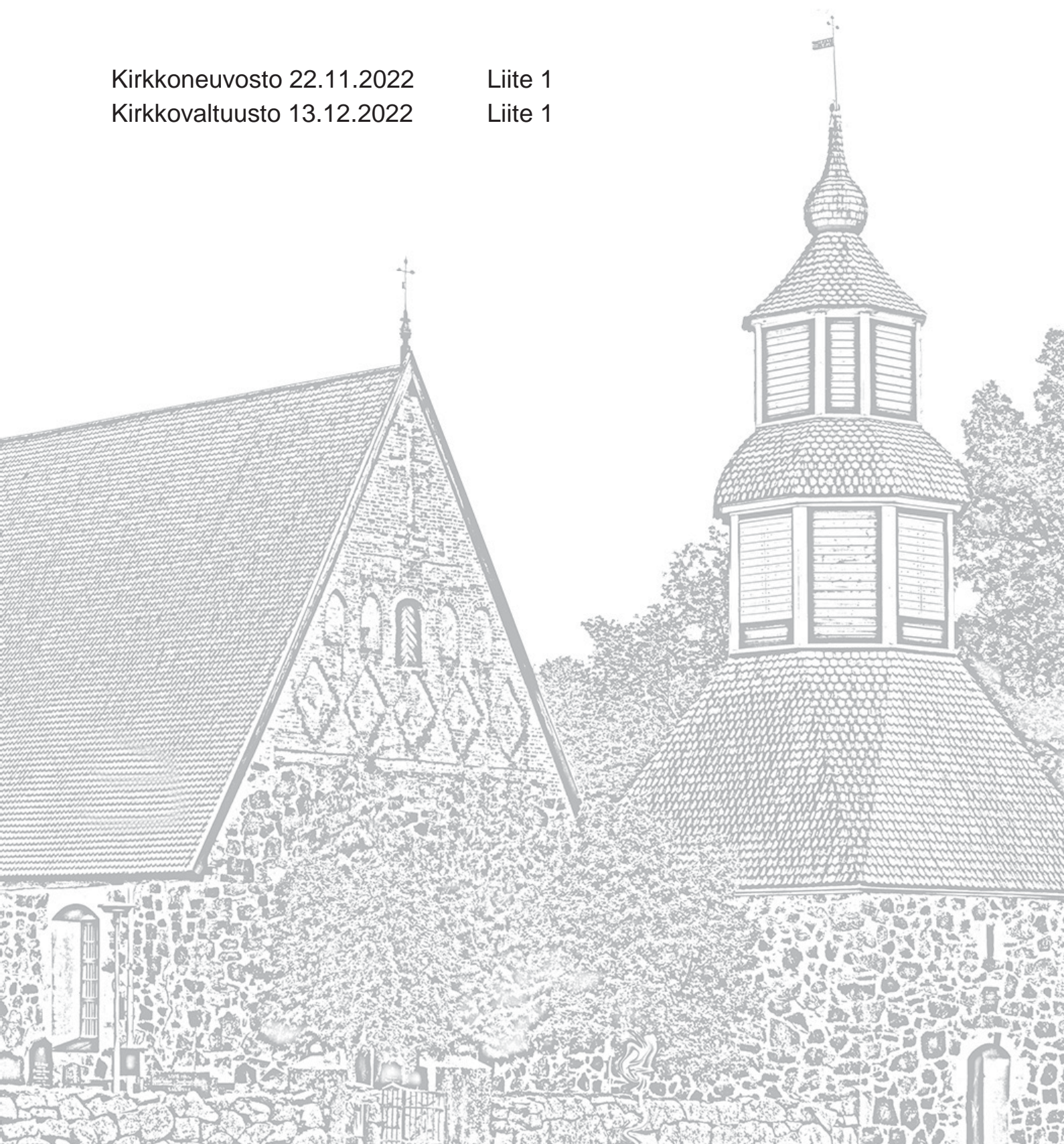


Kirkkoneuvosto 22.11.2022  
Kirkkovaltuusto 13.12.2022

Liite 1  
Liite 1



**TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO 2023  
sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2024-2025**

**JANAKKALAN SEURAKUNTA** 

Näköaloja vai näköalattomuutta Laurin kirkolta vuonna 2023 .....	2
YLEISPERUSTELUT .....	3
Seurakunnan tehtävä.....	3
Yleinen taloudellinen tilanne vuosina 2022 - 2023.....	3
Talousarvion laadinnan lähtökohdat .....	4
Taloussuunnitelma 2023 – 2025 pääpiirteittäin.....	7
Väestö.....	13
1. HALLINTO.....	14
Hallintoelimet 1011010100 .....	14
Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto 1011050000 .....	14
Kirkonkirjojenpito 1011070000.....	14
1. PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO .....	15
2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA.....	18
Jumalanpalveluselämä 1012010000 .....	18
Hautaan siunaaminen 1012020000.....	18
Muut kirkolliset toimitukset 1012030000 .....	18
Aikuistyö 1012040000.....	19
Tiedotus ja viestintä 1012100000 .....	19
Musiikki 1012200000 .....	20
Varhaiskasvatus 1012310000.....	20
Rippikoulutyö 1012350000 .....	21
Nuorisotyö 1012360000.....	22
Diakonia 1012410000.....	23
Yhteisvastuu 1012410702 .....	24
Perheneuvonta 1012420000.....	24
Sairaalasielunhoito 1012430000.....	24
Palveleva puhelin 1012440000.....	24
Lähetys 1012600000 .....	25
Kansainvälinen diakonia ja muu -toiminta 1012700000.....	25
2.PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO .....	26
4. HAUTAUSTOIMI .....	32
Hautausmaahallinto 1014010000 .....	32
Hautausmaan huoltorakennukset 1014030000 .....	32
Hautausmaa 1014030100.....	33
Varsinainen hautaustoimi 1014040200.....	33
4. PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO .....	34
5. KIINTEISTÖTOIMI .....	37
Kiinteistöhallinto 1015010000 .....	37
Pyhän Laurin kirkko 1015020000, Pyhän Laurin kirkon kellotapuli 1015030000 .....	37
Tarinmaan seurakuntatalo ja vuokratilo 1015060000 .....	38
Turengin seurakuntakeskus 1015060100.....	38
Tervakosken seurakuntakeskus 1015060200.....	38
Rantalahti 1015080000.....	39
Poukapirtti 1015080100.....	39
KOY Turengin pankkitalo 1015090000 .....	39
Maa ja metsätalous 1015100000.....	40
5. PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO .....	41
6. RAHOITUSOSA .....	46
Tuloslaskelmaosa 1006010000 .....	46
6. PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO .....	47
INVESTOINNIT .....	48
Maankäyttö ja vuoden 2022 jälkeiset hankkeet .....	48
Käyttötalouden ja investointien rajat .....	48
Investoinnit.....	48
LAINAT.....	49
TALOUSARVIO 2022.....	50
HAUTAINHOITORAHASTO .....	58
Sopimushautojen hoito 9004050000 .....	58
Hautainhoitorahaston talousarvio .....	59

## Näköaloja vai näköalattomuutta Laurin kirkolta vuonna 2023

Syksyn seurakuntavaalit Janakkalassa tuovat uutta virtaa seurakunnan päätöksentekoon. Sellaista sopii toivoa, uusien valtuutettujen astuessa luottamushenkilöpaikastaan luopuvien tilalle. Valtuustokausi 2023-2026 jatkaa edellisten kausien aikana tutuksi tullutta haasteiden listaa. Seurakunnan kiinteistöt, talous, henkilöstö, toiminta ja näitä kaikkia yhdistävä strategia kutsuvat yhteiseen pohdintaan. Siinä etsimme hyvän toivon näköaloja, yhteistä suuntaa ja kyselemme seurakunnan merkitystä sekä tavoitteita Janakkalassa.

Hyvinvointialueet uusina toimijoina vaikuttavat oletettavasti jollain tavalla myös paikallisen seurakunnan työhön. Tässä kunnan rinnalle asettuu hyvinvointialue paikallisen seurakunnan tärkeänä yhteistyökumppanina. On syytä olettaa Janakkalan kunnan kanssa hyväksi koetun yhteistyön jatkuvan myös muodostettavan hyvinvointialueen suunnassa. Vaarana on kuitenkin nähtävä uuden järjestelmän päätöksenteon etääntyminen janakkalalaisesta käytännön todellisuudesta.

Uuden strategian laatiminen seurakunnalle on siis edessä. Tämä uusi on syytä linkittää vahvasti evankelis-luterilaisen kirkon Ovet auki strategiaan vuoteen 2026. Se antaa tarpeellisen ja perustellun pohjan seurakunnan paikalliselle elämälle ja toiminnalle. Toinen tarpeellinen linkki on Janakkala ja janakkalalaiset. Seurakuntalaisten ääntä päätöksenteossa ja merkitystä seurakunnan toiminnassa tulee vahvistaa ja tukea. Erityisesti pappien, samoin kuin muiden seurakunnan kirkollisen alan ammattilaisten rooli voisi tulevaisuudessa näkyä varsinkin niissä tilanteissa missä tarvitaan ja kysytään hengellisen tehtävän tai teologian ymmärrystä ja osaamista.

Alkava talousarviovuosi ja suunnitelmajakso ovat Janakkalassa hyvä mahdollisuus käsitellä tärkeitä kysymyksiä arkisen työn ja kutsumuksen äärellä. Ratkaisujen avaimet ovat useimmiten omissa käsissämme. Samaan aikaan olemme kuitenkin myös olosuhteiden armoilla. Sota Ukrainassa näyttää jatkuvan, talouden näkymät ovat vähintäänkin hämärän peitossa, sähköinen energiakriisi, seurakunnan jäsenmäärän pulkkamäki, jumalanpalveluselämän kuihtuminen. Kaikki näköalat eivät ole mahdollisuuksia. Uhkakuvatkin ovat todellisia.

Näiden monenlaisten näköalojen edessä meille sopivat Psalmin sanat:

*”Jo ammoin sinä laskit maan perustukset, sinun kättesi työtä ovat taivaat.*

*Ne katoavat, mutta sinä pysyt.*

*Ne kuluvat loppuun kuin vaate,*

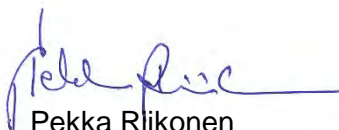
*sinä vaihdat niitä kuin vaatekertaa,  
ja ne vaihtuvat uusiin.*

*Mutta sinä olet iäti sama,*

*sinun vuotesi eivät loppu.*

*Palvelijoittesi lapset saavat asua turvassa,  
heidän lastensa lapset ovat huomassasi.”*

*Psalmi 102: 26-29*



Pekka Riikonen

Janakkalan seurakunnan kirkkoherra

# YLEISPERUSTELUT

## Seurakunnan tehtävä

Janakkalan seurakunnan tehtävänä on viedä evankeliumin viesti arkeen ja juhlaan. Toteuttaakseen tehtävänsä seurakunta huolehtii jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä.

Hautausmaista ja hautaamisesta vastaaminen on säädösperusteisesti seurakunnan tehtävä.

Ajantasainen väestökirjanpito perustuu valtion väestötietojärjestelmään, jota seurakunta ylläpitää omalta osaltaan. Jäsenkirjanpidon viranomaistehtävät siirtyivät Tampereen aluekeskusrekisterin hoidettavaksi vuoden 2020 alussa.

## Yleinen taloudellinen tilanne vuosina 2022 - 2023

Taloukasvu oli vahvaa vuoden 2022 toisella neljänneksellä: 0,9 prosenttia edellisestä neljänneksestä ja 3,0 prosenttia vuodentakaisesta. Myös ensimmäisen neljänneksen kehitystä korjattiin aiemmin arvioitua vahvemmaksi, joten kokonaisuutena BKT:n kasvu oli alkuvuonna hyvää. Kasvu nojasi etenkin palveluiden kysyntään. Suomen Pankin mukaan Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa on taittanut talouden lupaavan elpymisen kahden koronan leimaaman vuoden jälkeen. Hyökkäys on paitsi horjuttanut eurooppalaisen turvallisuusjärjestyksen perusteita, myös merkittävästi heikentänyt talouden näkymiä. Inflaatio on ampaisut poikkeuslukemiin.

Energiakriisi ja talouden heilahtelut vaikuttavat nyt kaikkien arkeen, ja näkymät ovat sumuisia. Euroopassa etenkin maakaasusta ja sähköstä on tullut kallista ja energiasta on pulaa. Energia on inflaation tärkein ajuri: euroalueella se kattaa suoraan puolet noin 9 prosentin kokonaisinflaatiosta, välillisesti vielä enemmän. Tämän vuoden kasvuennustetta on pitkin vuotta tarkastettu alaspäin, toiset tutkimuslaitokset odottavat Suomen päätyvän loppuvuodesta taantumaan. Etlan syyskuun ennusteen mukaan vuoden 2023 BKT:n kasvu jää nolnaan ja vuonna 2024 kasvua voisi kertyä 1,7 prosenttia.

Etlan ennusteen mukaan työttömyys laskee tänä vuonna 6,7 prosenttiin, ja on ensi vuonna 6,8 prosenttia. Ennusteen mukaan työllisyysaste ei juuri nouse ensi vuonna vaan jää keskimäärin 73,8 prosenttiin.

Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla palkankorotusten seurauksena tapahtunut ansiotason nousu ja eläkkeiden nousu.

Kuntapuolella verotulojen ennustetaan kasvavan tänä vuonna vielä vahvasti, noin 5 prosenttia. Vuonna 2023 suuri osa kunnan velvoitteista ja myös tuloista siirtyy hyvinvointialueille. Verojärjestelmän rakenne tulee muuttumaan.

Kirkollisverotulot ovat lokakuuhun mennessä kasvaneet keskimäärin 4,1 prosenttia edellisestä vuodesta. Janakkalan seurakunnan kirkollisveroprosentti nousi 1,45 prosentista 1,65 prosenttiin. Janakkalan seurakunta teki mittavan investoinnin leirikeskukseen, josta tulee aiheutumaan seuraavan 25 vuoden aikana noin 120 000 euron vuosittaiset poistot. Sen lisäksi pikaisesti pitäisi ratkaista öljylämmityksessä olevan kirkon ja seurakuntatalon lämmitystapa tulevaisuudessa. Kirkollisveron nosto on vahvistanut seurakunnan liikkumavaraa. Koko ajan täytyy huomioida se, että seurakunnalla on huomattava määrä kiinteistöjä ja ne ovat leirikeskusta lukuun ottamatta melko vanhoja. Seurakunta on talousarviovuonna luopunut osuuksista kiinteistöyhtiöissä ja sikäli seurakunnan kaikki kiinteistöt ovat seurakunnallisen toiminnan piirissä.

## Talousarvion laadinnan lähtökohdat

Talousarvion laadinnassa on pyritty ottamaan huomioon Suomessa ja omalla paikkakunnalla vallitseva yleinen taloudellinen tilanne ja kehityssuunnat.

Eri viranomaisten arvioita ja ennusteita seurataan. Kirkkohallitus on antanut seurakuntien talousarvion laatimista varten ohjeita ja suosituksia, joita on otettu huomioon talousarvion laadinnassa.

Kirkon 1.3.2022 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.2.2024 saakka. Palkkoihin on vuonna 2022 tehty 2,0 %:n yleiskorotus. Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä.

Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Kirkollisveron perusteella määräytyvää eläkerahastomaksua korotettiin vuodelle 2018 viiteen prosenttiin. Maksuun ei esitetä muutosta vuodeksi 2023.

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2022. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna, mutta jos ne säilyvät ennallaan, alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden maksu on 7,15 % sekä 53–62-vuotiaiden maksu 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,54 prosenttia (1,34 % vuonna 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2.251.500 e saakka 0,52 prosenttia ja ylittävistä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % vuonna 2022). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Tilastokeskuksen mukaan (17.6.2022) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 8,8 % vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta ja kesäkuussa 9,4 % ja heinäkuussa 8,3 % ja elokuussa 6,2 % vuodentakaisesta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten ensimmäisellä neljänneksellä kasvoivat sähkön kustannukset, 30,1 %. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 3,3 %, korjaukset 8,3 %, lämmitys 11,5 %, jätehuolto 2,9 %, hallinto 2,0 %, käyttö ja huolto 2,1 % sekä ulkoalueiden hoito 1,7 %. Siivouksen kustannukset nousivat 0,4 % ja vahinkovakuutukset 9,3 %. Energian hinnan kallistuminen näkyy suoraan lämmityskuluissa ja epäsuorasti kaikissa muissa palveluissa ja tavaroissa. Kaukolämmön hinta nousi marraskuun alusta asiakkaille keskimäärin 18 %.

Kirkollisveroprosenttia on edellisen kerran nostettu vuodelle 2014. Toukokuussa 2021 kirkkovaltuusto nosti kirkollisveroprosentin 1,65 %:in vuodelle 2022. Seurakunnan väkiluvun kasvu on taittunut ja seurakunnan jäsenmäärä tulee laskemaan tulevina vuosina vajaan 2 %:n vuosivauhtia. Kirkollisveroprosentin korotus tulee aluksi paikkaamaan väheneviä verotuloja. Lisäntyvillä verotuloilla on mahdollisuus ylläpitää ja kehittää olemassa olevaa kiinteistökantaa.

Janakkalan seurakunnan taloudellinen tilanne on noudatellut valtakunnallista suhdannetta. Seurakunnan tilinpäätös vuodelta 2021 oli talousarvioennustetta parempi ja toteutui suunniteltua vähemmän alijäämäisenä. Aiempien vuosien ylijäämäiset tilinpäätökset ovat mahdollistaneet alijäämäiset talousarviot, varsinkin kun jo pitkään tilinpäätökset ovat olleet ylijäämäisiä alijäämäisistä arvioista huolimatta.

Janakkalan seurakunta nosti Rantalahden leirikeskukseen peruskorjauksen rahoittamiseksi lainaa 2.000.000 euroa kesäkuussa 2021. Maksuvalmius on ollut kuluvana vuonna hyvä. Koko kiinteistökannan pitäminen toimintakuntoisena vaatii suunnitelmallista harkintaa investointisuunnitelmaa laadittaessa.

Tuleviin peruskorjaus- ja uusintainvestointeihin on varauduttava ennalta, jotta talouden tasapaino voidaan myös tulevana vuosina säilyttää.

### Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat 295.916 (253.122 ed. vuonna) €, lisäystä edellisestä vuodesta on 16,9 %.

Toimintatuotot muodostuvat korvauksista, myyntituloista, seurakuntatyön ja hautaustoimen maksutuotoista ja vuokrista sekä keräystuotoista.

### Toimintakulut

Toimintakulut ovat 3.372.668 (3.177.749 ed. vuonna) €, nousua on 6,1 %.

Toimintakulut ovat 93,1 % (95 % ed. vuonna) kirkollisvero- ja valtionaputuloista.

**Toimintakate** eli toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus on -3.076.752(-2.924.627) € Muutos edellisestä vuodesta on 5,2 %. Toimintakatteen heikkeneminen johtuu vuodesta 2020 alkaen siitä, että vuosikuluihin kuuluvia korjauksia ei kirjata investointeihin niiden hinnasta riippumatta. Lisäksi toimintakatteeseen ja toimintakuluihin vaikuttaa energian hinnan huomattava nousuminen.

### Verotulot

Vuoden 2023 verotulojen kokonaismääräksi arvioidaan yhteensä 3.623.000 (3.345.000) € Verotulot koostuvat vuonna 2023 kirkollisveroista 3.300.000 (3.030.000) € ja valtionrahoituksesta 323.000 (315.000) €

Verotuloja on kertynyt kuluvana vuonna tammi-lokakuun aikana 2.845.472 €, vastaavana ajankohtana vuonna 2021 verotulokertymä oli 2.418.021 €. Verotulojen kokonaisverokertymässä on ollut tammi-lokakuussa 2022 nousua 17,7 %, joka on yhteensä 427.451 €

<b>Verotulovertailu</b>	tilinpäätös 2021	talousarvio 2022	arvio kertymästä 2023
Kirkollisvero	2.877.330	3.030.000	3.300.00
Valtionavustus	320.772	315.000	323.000
	2.877.330	3.345.000	3.623.000

Kirkkovaltuuston määräämä tuloveroprosentti vuodelle 2023 on 1,65 (vuonna 2022 oli 1,65 %).

### Valtionrahoitus

Janakkalan seurakunnan arvioidaan saavaan 323.000 € valtionavustusta vuonna 2023. Valtionavustus on tarkoitettu väestökirjanpidon, hautatoimen ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan omaisuuden ylläpitoon. Kirkonkirjojen ylläpitoon on budjetoitu 32.600 €, joka koostuu suurimmaksi osaksi keskusrekisterimaksusta. Hautausmaan kustannuspaikalle on budjetoitu 174.380 € nettomenot, varsinaisen hautatoimen nettomenojen arvioidaan olevan 51.810 €. Hautaustoimen tulot kattavat menoista 36,7 %. Hautausmaan huoltorakennusten nettomenot arvioidaan olevan 21.970 €. Tulot kattavat 68,6 % menoista, tulot koostuvat hautainhoitorahastolta perittävistä

vuokrasta ja vainajiensäilytystilojen maksuista.

Vuonna 2023 toteutetaan kirkollisen esineistön inventointi Jyväskylän yliopiston Musiikin, taiteen ja kulttuurin tutkimuksen laitoksen toimesta. Työ toteutetaan kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti ja kustannusarvio on 18.972 €.

Kirkkoneuvoston hyväksymä Pyhän Laurin kirkon, tapulin ja ruumissuojan kattojen tervaus toteutetaan vuonna 2023. Kustannusarvio tervauksen osalta on 59.520 € ja sakastin katon paanujen osittaisen uusimisen osalta 27.280 €.

Kaikkiin vuodelle 2023 kaavailtuihin menoihin valtionavustus ei riitä. Seurakunta hakee kirkkohallitukselta avustusta Pyhän Laurin kirkon katon korjaukseen ja kulttuurihistoriallisen esineistön inventointiin.

## Yli-/alijäämä

Toimintatuotot on arvioitu varovasti. Toimintakulujen korkea taso johtuu varautumisesta mahdollisten kiinteistöihin liittyvien korjausten toteuttamiseen tarvittaessa. Eteen mahdollisesti tulevat korjaukset ovat rahassa mitattuna arvokkaita, mutta eivät ole silti investointiluonteisia.

Henkilöstökulut laskevat noin 0,44 % vuoden 2022 talousarviosta. Palvelujen ostojen on arvioitu nousevan noin 19,4 % vuoden 2022 arvioista. Aineiden ja tarvikkeiden hankintameno arvioidaan nousevan vuoden 2022 arvioidusta määrästä 15,7 %. Annetut avustukset on arvioitu laskevan vuoden 2022 arviosta 3 %.

Vuoden 2021 talousarvio oli 453.560 € alijäämäinen ja tilinpäätös toteutui 215.546 € alijäämäisenä. Vuoden 2022 talousarvio on 250.217 € alijäämäinen, syyskuun ennusteen mukaan vuoden 2022 tilinpäätös tulee jämään ylijäämäiseksi. Vuoden 2023 talousarvio on 136.092 euroa alijäämäinen.

## Menojen laskentaperusteita

**Kokouspalkkiot** on laskettu talousarvioon voimassa olevan palkkiosäännön mukaisesti.

## Henkilöstön palkkausmenot ja palkkiot

**Henkilökunnan palkat** on laskettu Kirkon yleisen virka- ja työehtosopimuksen määräysten mukaisina. Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 29.2.2024 saakka.

**Sosiaalikulut** on arvioitu **3,55** (3,55 v. 2021) %:n mukaisesti. Ne sisältävät sosiaaliturvamaksun lisäksi lakisääteiset työttömyys-, tapaturma- ja ryhmähenki-vakuutusmaksut.

Työntekijän eläkemaksuprosentti on ikäperusteisesti joko 7,15 tai 8,65 %. Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän eläkemaksuprosentit yhdistetään. Kun kirkon keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 %, kirjataan työntekijöiltä perityn maksun määrän erotus eläkekuluksi tai eläkemenon oikaisuksi. Tämä aiheuttaa joko hyötyä tai häviötä seurakuntataloudelle.

Lastenhojaajien vuoden työajaksi on laskettu talousarviossa toimintakausi lisättynä vuosilomalla eli 11 kk.

Hautausmaalla on kausityöntekijöitä 9 (6 kk), yksi (11 kk) kausipuutarhuri ja koululaisia 10 (1 kk).

Leirikeskuksen ruokapalvelut ostetaan yrittäjältä.

## Palvelujen ostot, vuokrat sekä tarvikekulut

Määrärahat on arvioitu aikaisemman käytännön mukaisesti ottaen huomioon tapahtuneet hintojen muutokset. Palvelujen ostoon on varattu 908.538 (761.055) €. Nousua on vuoden 2022 talousarvioon noin 19,4 %. Palvelujen ostossa näkyy menoja kasvattavina yrittäjältä ostetut ruokapalvelut leirikeskuksesta sekä kiinteistöihin liittyvät palvelut. Toisaalta palvelujen ostot vähentävät oman henkilökunnan palkkaamisen tarvetta.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankintaan on varattu 426.360 (368.560) €. Nousua vuoden 2022 talousarvioon on 15,7 %.

## Avustukset

Avustuksiin on varattu 83.570 (86.184) €. Vähennystä vuoden 2022 talousarvioon on 3 %.

Kirkkoneuvosto päättää avustusten jakamisesta järjestöille ja yksityishenkilöille lukuun ottamatta diakonia-avustuksia.

Vapaaehtoisesti kolehteina ja esimerkiksi myyjäisten yhteydessä kerätyt varat tilitetään niihin kohteisiin, joihin ne on rahoja kerättyäessä ilmoitettu koottavan. Vapaaehtoisista avustuksista osa näkyy vain tasetilillä.

## Sisäiset menoerät

Oman pääoman korko ja sisäiset vuokrat ovat sisäisiä eriä, jotka eivät ole talousarvion sitovia eriä. Sisäiset vuokrat on arvioitu 1.133.870 (936.503) €ksi.

## Taloussuunnitelma 2023 - 2025 pääpiirteittäin

### Talousarvio 2023:

**Toimintatuotot** (osastot 10 - 50) ovat yhteensä 295.916 (253.122) €

**Toimintakulut** (osastot 10 - 50) ovat yhteensä 3.372.668 (3.177.749) €

**Toimintakate** (verotuksella ja rahoitustuloilla katettava osuus) on -3.076.752 (-2.924.627) €. Osuus nousee 5,2 % edellisestä talousarviovuodesta. Rahoitustuottojen ja -kulujen jälkeen **vuosikate** on 220.348 (97.773) €. Vuosikatteella tulisi kattaa käyttöomaisuuden poistot, jotka ovat 356.440 (347.990) €, jotta tilikauden tulos olisi tasapainoinen.

**Tilikauden tulos on 136.092 € alijäämäinen.** Kuluvan vuoden talousarviossa tilikauden tulos on 250.217 € alijäämäinen ja vuoden 2021 toteutunut tilikauden tulos oli 215.546 € alijäämäinen.

### **Seurakunnan tulee saattaa tilinpäätös tasapainoon aina käsillä olevan kolmen vuoden aikana.**

Kun seurakunnan kirkollisverotulot tulevat laskemaan ja kiinteät käyttömenot nousemaan tulevina vuosina, on syytä miettiä tulojen lisäämistä tai menojen vähentämistä. Tilastokeskus on antanut uudet kuntakohtaiset väestöennusteet vuosille 2019 - 2040, joiden pohjalta on laskettu seurakuntien jäsenmääräennusteet ennustekaudelle. Janakkalan seurakunnan jäsenmäärä vähenee vuodesta 2022 vuoteen 2040 ennusteen mukaan 14,4 %, vuonna 2022 kirkkoon kuuluu 73 % janakkalalaisista ja vuonna 2040 enää 58,6 %. Heikoin halukkuus kuulua kirkkoon on ikäryhmässä 40-59 -vuotiaat (vuonna 2022 kuului seurakuntaan 58,5 % ikäryhmästä ja vuonna 2040 ennusteen mukaan enää 50,6 %). Ikäryhmässä 50-59 -vuotiaat on kirkkoon kuuluvuus 67,1 % vuonna 2022 ja se laskee vuoteen 2040 mennessä reiluun 45



%. Tällä on huomattava vaikutus Janakkalan seurakunnan tulopohjalle, joka muodostuu lähinnä kirkollisverotuloista.

Kirkkohallituksen ohjeen mukaan niissä seurakunnissa, joissa uhkana on alijäämäinen talousarvio tai vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja, on laadittava talouden tasapainottamissuunnitelma, joka ylittää vähintään kolmen vuoden päähän.

Ohjeistuksen mukaan seurakunnan johdon on käytävä avointa ja rakentavaa keskustelua sekä luottamushenkilöiden että työntekijöiden kanssa keinoista saada seurakunnan talous tasapainoon.

Tervehdyttämiskeinona suositellaan ensisijaisesti käytettäväksi kiinteistöjen määrän vähentämistä ja käyttökustannusten karsimista ja vasta tämän jälkeen henkilöstön määrään liittyviä ratkaisuja.

Seurakunnan tilat ovat omassa käytössä ja jatkossa on mietittävä tilojen käyttöastetta sekä sitä, mitkä tiloista palvelevat välittömästi seurakunnan tarpeita ja tehtäviä. On harkittava, mistä tiloista voi luopua ja onko mahdollista toimia muissakin kuin omassa tiloissa.

## Hankinnat

Hankintarajat alv 0%:

Kirkkoneuvosto:

Rakennuspiirustukset, jos hankkeen kustannusarvo ei ylitä 350.000 euroa

Hankinnat (tavarat, palvelut) 130.000 euroa

Irtaimen omaisuuden myynti 130.000 euroa

Taluspäällikkö:

Talousarvion puitteissa toteutettavien:

Hankinnat (tavarat, palvelut) 20.000 euroa,

Metsän (puutavaran) myynti vahvistetun metsätalousohito-suunnitelman mukaisesti

Irtaimen omaisuuden myyntiraja 10.000 euroa.

Esimiesasemassa olevat viranhaltijat ja työntekijät, talousarvion puitteessa:

Hankinnat (tavarat, palvelut) 3.000 euroa

Viranhaltijat ja työntekijät, talousarvion puitteessa:

Hankinnat (tavarat, palvelut) 1.000 euroa

Jos hankintakokonaisuuden arvonlisäverollinen hankintahinta ylittää 1.000 euroa, siitä on tehtävä kirjallinen päätös

Hankinnat suunnitellaan ja toteutetaan huolellisesti, taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Hankinnalla tarkoitetaan sekä tavaroiden että palveluiden hankintaa. Hankinnat on suoritettava noudattaen Hankintalakiä ja -asetusta sekä kirkkohallituksen ohjeita.

Pienhankinnat on pääsääntöisesti kilpailutettava pyytämällä tarjouksia soveliaiksi tiedetyiltä tarjoajilta. Pienhankintojen tarkoituksenmukainen soveltaminen jää hankkijan omaan harkintaan.

Pienhankintoja voidaan toteuttaa myös suoraan hankintana, mutta silloin käyttöperusteet tulee määrittellä riittävän yksiselitteisesti ja tarkasti. Käyttöperusteita voivat olla esimerkiksi seuraavat seikat:

- Tavara- tai palveluhankinta on arvoltaan vähäinen.
- Hankinnalla on hankintayksiköstä riippumaton ennalta arvaamaton kiire
- Tarjouskilpailun kustannukset ylittävät kilpailuttamisesta saatavan hyödyn

- Vastaavaa tuotetta on hankittu lähiaikoina ja hintataso on selvillä
- Muita kysymykseen tulevia toimittajia ei ole tiedossa

Arvoltaan vähäinen hankinta on alle 9.000 euron hankinta.

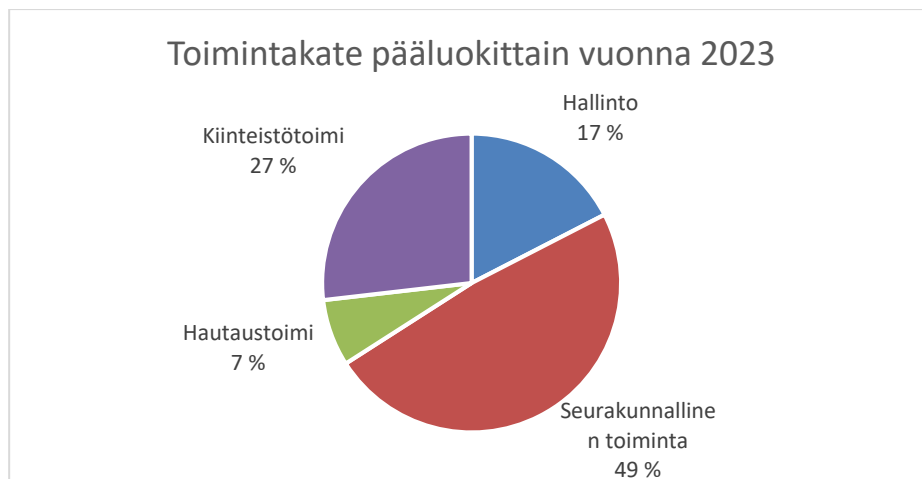
Kaikista yli 1.000 euron hankinnoista tehdään viranhaltijapäätös, jossa ilmenee hankinnan perusteet ja mahdollinen tarjousmenettely.

Tarjoukset pyydetään kirjallisesti, internetin avulla tai suullisin tiedusteluin hankinnan laadun, suuruuden ja kiireellisyyden mukaan. Hankinnoissa voi käyttää osin apuna myös lehti-ilmoituksia.

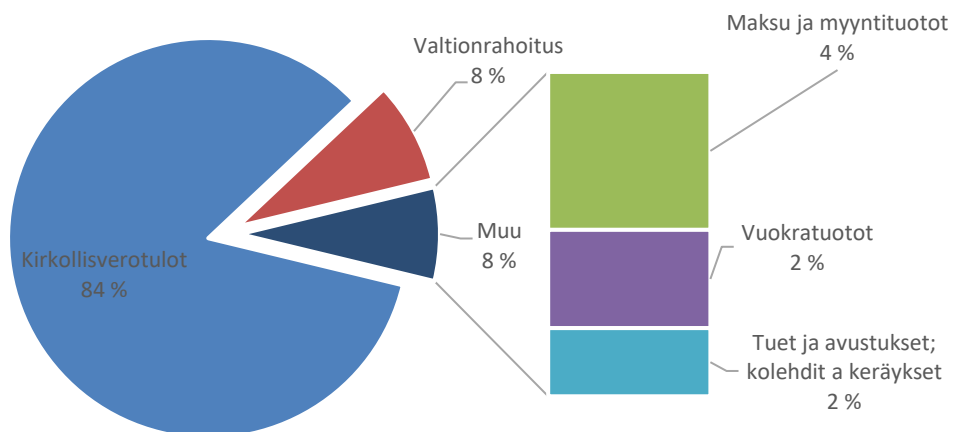
## Talousarvion sitovuustaso

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion toiminnallisista tavoitteista ja määrää rahojen sitovuustasoista. Sitovuustasot ovat vuoden 2023 talousarviossa:

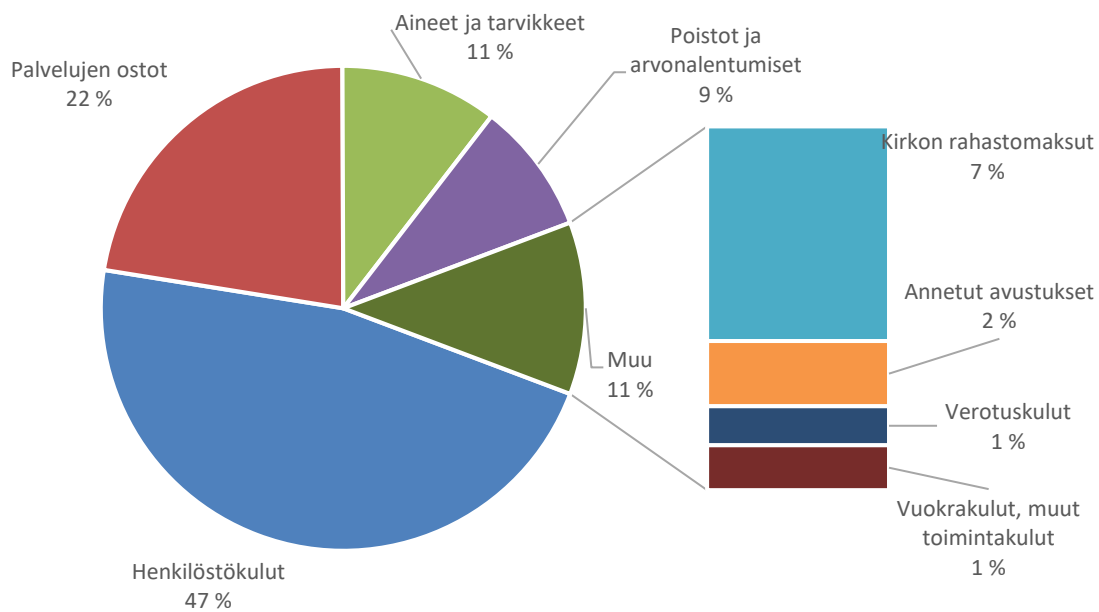
- Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle **osastotasolla** (yleishallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi, kiinteistötoimi) **toimintakatteesta (nettomenosta)**.
- Investoinneissa kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle hankekohtaisesti kiinteistöjen, hautausmaiden sekä urkujen osalta. Kalustohankinnoissa ja muun irtaimiston hankinnoissa vain loppusumma on valtuustoon nähden sitova.
- Sitovuustason määrärahaa ei saa ylittää. Jos sitovuustason nykyinen määräraha ei riitä, seurakunnan viranomaisten on hyvissä ajoin ennen määrärahan loppumista tehtävä määrärahan korotusesitys kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvoston tulee tarvittaessa viipymättä saattaa asia kirkkovaltuuston ratkaistavaksi. Samoin on meneteltävä, jos tarvitaan kokonaan uusi määräraha.
- Sisäiset menot (vyörytysmenot, sisäiset vuokrat, sisäiset korot) ja poistot eivät ole sitovia.



## Vuoden 2023 tuotot tulolajeittain



## Vuoden 2023 menot menolajeittain



## YHTEENVETO VUODEN 2023 PALKKAUSMENOISTA

Vertailu vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon

PALKAT	YLEIS- HALLINTO	SEURA- KUNN. TOIMINTA	HAUTAUS- TOIMI	KIIN- TEISTÖT	SRK YHTEENSÄ	HHR	KAIKKI YHTEENSÄ
Tili							
400000 Kokouspalkkiot	9 460				9 460		9 460
401000 Vakinaisten palkat	244 410	807 220	108 460	212 200	1 352 290	44 240	1 416 270
402000 Määräaikaisten palkat		64 560	62 490	9 340	136 390	93 290	229 680
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot		14 220			14 220		14 220
408900 Palkkiot ja muut veronal suoritukset		10 240			10 240		10 240
<b>PALKAT YHT. 2023</b>	<b>253 610</b>	<b>896 240</b>	<b>170 950</b>	<b>221 540</b>	<b>1 522 600</b>	<b>137 530</b>	<b>1 679 870</b>
<i>Palkat 2022 (ta)</i>	<i>256 020</i>	<i>871 318</i>	<i>145 520</i>	<i>256 660</i>	<i>1 529 518</i>	<i>130 610</i>	<i>1 660 120</i>
<i>Muutos %</i>	<i>-0,94</i>	<i>2,86</i>	<i>17,48</i>	<i>-13,68</i>	<i>-0,45</i>	<i>5,30</i>	<i>1,11</i>
Sos.vak.maksu	8 320	31 910	6 100	7 920	54 250	4 900	59 150
Eläkevak.maksu	49 120	188 260	35 920	46 550	319 850	28 890	348 740
<b>SIVUKULUT YHT. 2023</b>	<b>57 440</b>	<b>220 170</b>	<b>42 020</b>	<b>54 470</b>	<b>374 100</b>	<b>33 790</b>	<b>407 890</b>
<i>Sivukulut 2022 (ta)</i>	<i>62 870</i>	<i>213 920</i>	<i>35 730</i>	<i>63 040</i>	<i>375 560</i>	<i>32 064</i>	<i>407 620</i>
<i>Muutos %</i>	<i>-8,64</i>	<i>2,92</i>	<i>17,60</i>	<i>-13,59</i>	<i>-0,39</i>	<i>5,38</i>	<i>0,01</i>
<b>PALKAT JA SIVUKULUT YHT. 2023</b>	<b>311 050</b>	<b>1 116 410</b>	<b>212 970</b>	<b>276 010</b>	<b>1 896 700</b>	<b>171 320</b>	<b>2 087 760</b>
<i>Palkat ja sivukulut yht. 2022 (ta)</i>	<i>318 890</i>	<i>1 085 238</i>	<i>181 250</i>	<i>319 700</i>	<i>1 905 078</i>	<i>162 674</i>	<i>2 067 750</i>
<i>Muutos %</i>	<i>-2,46</i>	<i>2,87</i>	<i>17,50</i>	<i>-13,67</i>	<i>-0,44</i>	<i>5,31</i>	<i>0,91</i>

PALKKIOT JA KORVAUKSET 2023	
<b>1011010100 Hallintoelimet</b>	
- kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenille kokouspalkkio	30,00
- kirkkovaltuuston ja -neuvoston puheenjohtajille 50 %:lla korotettu palkkio	45,00
- kirkkovaltuuston pj:n vuosipalkkio	520,00
- kirkkoneuvoston varapj:n vuosipalkkio	520,00
<b>1012310000, 1012350000 ja 1012360000</b>	
<b>Varhaiskasvatus, rippikoulu ja nuorisotyö</b>	
- leirien apuohjaajien (täysi-ikäinen) palkkio/vrk Jos leiri alkaa ennen klo 12, katsotaan alkamispäivä yhdeksi leiripv:ksi (vrk:ksi). Jos leiri päättyy klo 12 jälkeen, katsotaan päättymispäivä yhdeksi leiripv:ksi (vrk:ksi).	46,20
- ateriakuluina vähennetään sekä työntekijöiltä että apuohjaajilta verohallituksen vuosittain vahvistama ravintoedun raha-arvo (viimeksi 25.11.2021)	5,36
- kerhonoijaajapalkkio (riippumatta iästä tai kokemuksesta) / kerhokerta alle 18-vuotiaita ohjaajia kerholle vaaditaan 2 kpl	10,00
- varhaisnuorisoleirien isospalkkio	25,00
- rippileiri isoset maksetaan joka päivästä, ei vähennetä ruokamaksua * ensimmäisen vuoden isonen * toisen vuoden isonen	12,00 15,00
<b>Matkakorvaukset 1.1.2022 alkaen *</b>	
- kilometrikorvaus	0,46
<b>Päivärahat 1.1.2022 alkaen *</b>	
- osapäiväraha, kun virkamatka on kestänyt yli 8 t	20,00
- kokopäiväraha, kun virkamatka on kestänyt yli 12 t	45,00
Kun virkamatka on kestänyt enemmän kuin yhden matkavuorokauden ajan ja matkaan käytetty aika ylittää viimeisen matkavuorokauden yli kahdella tunnilla, ylitys oikeuttaa uuteen osapäivärahaan; kun ylitys on enemmän kuin 12 t, se oikeuttaa uuteen kokopäivärahaan	
- leiripäiväraha suoritetaan koti- ja ulkomaanpäivärahan asemasta virkamatkalta, joka toteutetaan <b>leirinä tai retkenä ja joka kestää yli 12 t</b> - jokaiselta yhdenjaksoiselta leirivuorokaudelta maksetaan	46,00
Kun leiri tai retki on kestänyt enemmän kuin yhden leirivuorokauden ajan ja matkaan käytetty aika ylittää viimeisen leirivuorokauden yli 12 t:lla, ylitys oikeuttaa uuteen leiripäivärahaan	
Leiripäivärahaa ei suoriteta 12 t ja sitä lyhyemmän ajan kestävältä leiriltä tai retkeltä; tällaiselta leiriltä tai retkeltä ei suoriteta muutakaan päivärahaa	
<b>Leirin johtajalisä</b>	21,00
- edellyttää anomusta kirkkoherralle viimeistään viikkoa ennen leirin alkamista	
* verohallinnon vuosittain vahvistama määrä, viimeksi 25.11.2021	

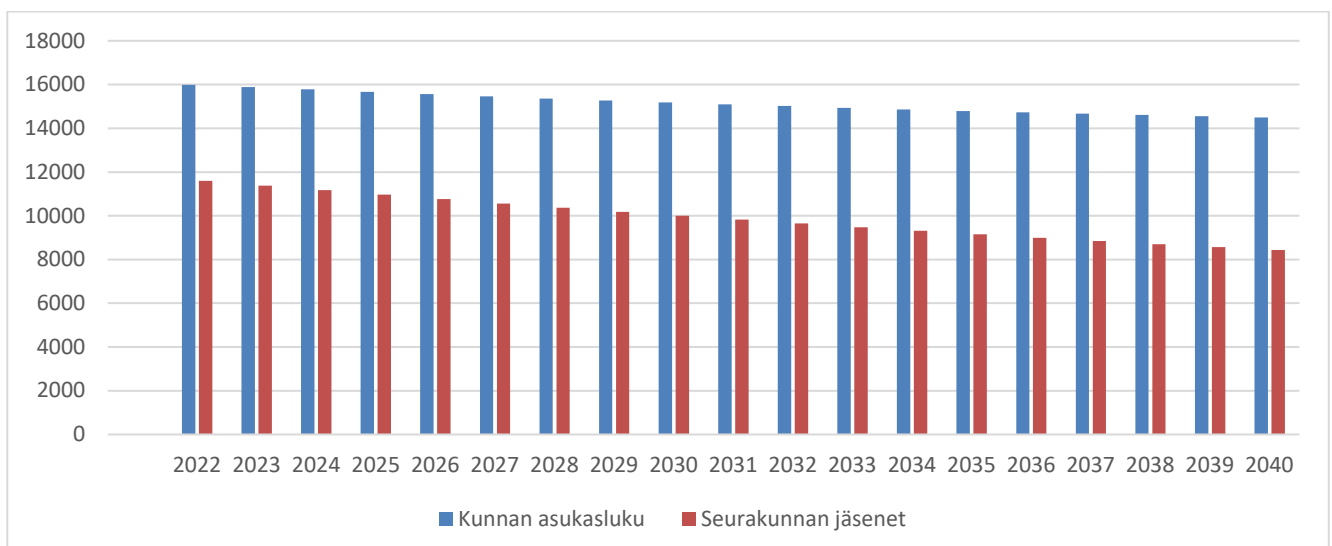
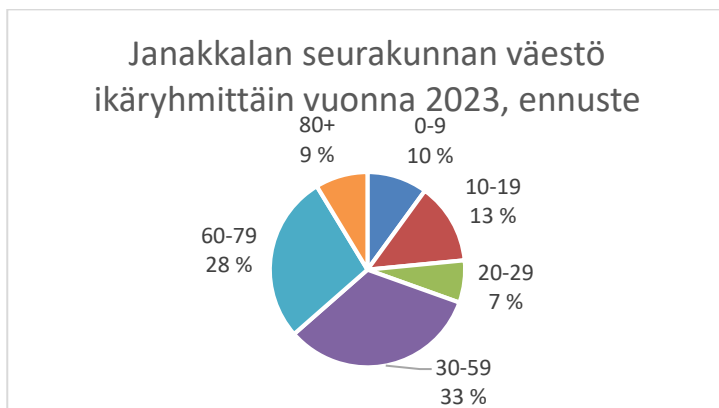
## Väestö

Janakkalan kunnan väkiluku on vuosina 2010-2019 pienentynyt 479 asukkaalla, seurakunnan väkiluku on vähentynyt samana aikana 1882 jäsenellä.

Kunnan väkiluvussa suurin prosentuaalinen muutos on tapahtunut 1-6 vuotiaiden osalta, pudotus vuodesta 2010 on 25%, muissa ikäluokissa negatiivinen muutos on 7-12 %. Ikääntyneiden 64+ väestön määrä on lisääntynyt vuodesta 2010 noin 30%. Viimeisimmän tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Janakkalan väkiluku pienenee vuoteen 2040 noin 10 %. Ikäluokassa 64+ on odotettavissa 18 % nousu, kaikissa muissa ikäryhmissä vähennystä ennakoitaan 15-35%, suurin lasku on ikäryhmässä 7-14 vuotiaat, 35 %, työikäisissä 30-63 vuotiaissa ennakoitaan laskun olevan noin 15 %.

2022-2040 väestöennusteen mukaan Janakkalan seurakunnan jäsenmäärä vähenee suunnitelmakaudella 651 jäsenellä ollen vuoden 2025 lopussa 11 023. Lapsissa ja nuorissa vähennyksen ennustetaan olevan 279, 20-60 vuotiaissa 405 ja 60+ ikäryhmässä kasvua olisi 33 henkeä.

Janakkalan kunnan asukkaista kuuluu kirkkoon vuonna 2022 noin 73 %. Kirkkoon kuuluvuus laskee vuoteen 2025 ennusteen mukaan 70,4 prosenttiin.



# 1. HALLINTO

Yleishallinnon toimintatuotot ovat 10.500 (edellisenä vuonna 10.500) €  
 Toimintakulut ovat -547.040 (-557.570) € Muutos on -1,9 %.  
 Toimintakate on -536.540 (-547.070) € Muutos on -1,9 %.

## Hallintoelimet 1011010100

Tähän kustannuspaikkaan liitetään vuoden 2023 alusta myös Kirkolliset vaalit 1011010000.

### Kirkkovaltuusto

Janakkalan seurakunnan kirkkovaltuustossa on 27 jäsentä. Jäsenet valitaan marraskuussa 2022 seurakuntavaaleissa.

### Kirkkoneuvosto 2023-2024

Vuoden 2022 marraskuussa valittu kirkkovaltuusto valitsee tammikuussa 2023 uuden kirkkoneuvoston.

Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra Pekka Riikonen. Jäsenten lisäksi kirkkoneuvoston kokouksissa on puheoikeudella läsnä kirkkovaltuuston puheenjohtaja, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja sekä sihteerinä toimiva talouspäällikkö Kristel Muru-Tanila. Lisäksi läsnäolo-oikeus on viestintäasiantuntijalla Maria Penttisellä.

## Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto 1011050000

Tähän kustannuspaikkaan yhdistettiin vuodelle 2023 yhteistyötoimikunta (1011050100) ja seurakuntatoimisto (1011080000).

### Toiminta-ajatus:

Seurakuntatyön tukeminen tuottamalla tukipalveluja.

### Perustoiminta:

Toimisto tuottaa seurakunnan talous-, henkilöstö-, kiinteistö-, hautainhoito- ja yleishallintopalveluja sekä asiakaspalvelua seurakuntalaisille. It-järjestelmien valvonta, kehittäminen sekä sisäinen valvonta ja hallinnon ja tilien tarkastaminen kuuluvat myös toimiston tehtäviin.

Tähän kirjataan myös yhteistyötoimikunnan, työsuojelun, työterveyshuollon, työpaikkaruokailun ja henkilökunnan virkistystoiminnan menot. Yhteistyötoimikunta toimii työsuojelutoimikuntana.

Muita tehtäviä ovat mm. hautatoimen ja haudanhoitojen ylläpito ja laskutus, kirkkoherran ja talouspäällikön sihteerin tehtävät, arkistonhoito, tiedotuksen sijaisuudet.

## Kirkonkirjojenpito 1011070000

Jäsenrekisteriin liittyvät tehtävät hoidetaan vuoden 2020 alusta Tampereen aluekeskusrekisterissä. Aluekeskusrekisterin kuluja varten on varattu 28.240 euroa, henkilöstömenoja 4.360 euroa.

## 1. PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO

## Tuloslaskelma 01.01. 31.12.2023

Ulkoinen/Sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>1011010000 Kirkolliset vaalit</b>					
Toimintakulut	0	-18 000			
Henkilöstökulut		-3 870			
Palkat ja palkkiot		-3 100			
Henkilösivukulut		-770			
Palvelujen ostot		-11 430			
Vuokratulut		-800			
Aineet ja tarvikkeet	0	-1 900			
Ostot tilikauden aikana	0	-1 900			
TOIMINTAKATE	0	-18 000			
VUOSIKATE	0	-18 000			
Sisäiset vyörytyserät		18 000			
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0
<b>1011010100 Hallintoelimet</b>					
Toimintatuotot	2 328				
Tuet ja avustukset	2 328				
Toimintakulut	-144 468	-175 974	-157 609	-157 609	-157 609
Henkilöstökulut	-119 874	-121 190	-90 230	-90 230	-90 230
Palkat ja palkkiot	-96 863	-97 300	-72 440	-72 440	-72 440
Henkilösivukulut	-23 011	-23 890	-17 790	-17 790	-17 790
Palvelujen ostot	-8 288	-35 620	-45 220	-45 220	-45 220
Palvelun ostot - sisäiset		-1 800			
Vuokratulut	-362	-600	-500	-500	-500
Sisäiset vuokratulut	-7 440	-11 064	-14 259	-14 259	-14 259
Aineet ja tarvikkeet	-8 504	-5 700	-7 400	-7 400	-7 400
Ostot tilikauden aikana	-8 504	-5 700	-7 400	-7 400	-7 400
TOIMINTAKATE	-142 141	-175 974	-157 609	-157 609	-157 609
VUOSIKATE	-142 141	-175 974	-157 609	-157 609	-157 609
Sisäiset vyörytyserät	142 141	175 974	157 609	157 609	157 609
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0
<b>1011050000 Taloushallinto</b>					
Toimintatuotot	90		10 500	10 500	10 500
Tuet ja avustukset			10 500	10 500	10 500
Muut toimintatuotot	90				
Toimintakulut	-209 498	-219 744	-456 585	-456 585	-456 585
Henkilöstökulut	-132 494	-131 330	-196 720	-196 720	-196 720
Palkat ja palkkiot	-107 440	-105 450	-157 940	-157 940	-157 940
Henkilösivukulut	-25 054	-25 880	-38 780	-38 780	-38 780
Palvelujen ostot	-48 052	-56 450	-164 290	-164 290	-164 290
Vuokratulut	-189	-500	-1 000	-1 000	-1 000
Sisäiset vuokratulut	-27 476	-28 084	-85 495	-85 495	-85 495



Aineet ja tarvikkeet	-1 305	-3 380	<b>-8 180</b>	-8 180	-8 180
Ostot tilikauden aikana	-1 305	-3 380	<b>-8 180</b>	-8 180	-8 180
Muut toimintakulut	17		<b>-900</b>	-900	-900
TOIMINTAKATE	-209 408	-219 744	<b>-446 085</b>	-446 085	-446 085
VUOSIKATE	-209 408	-219 744	<b>-446 085</b>	-446 085	-446 085
Sisäiset vyörytyserät	209 408	219 744	<b>446 085</b>	446 085	446 085
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1011050100 Yhteistyötoimikunta**

Toimintatuotot	11 249	10 500			
Maksutuotot	66				
Tuet ja avustukset	11 183	10 500			
Toimintakulut	-52 507	-83 885	<b>0</b>		
Palvelujen ostot	-44 344	-73 430	<b>0</b>		
Palvelun ostot - sisäiset		-100			
Vuokratulut	-2	-30			
Sisäiset vuokratulut	-4 062	-6 825			
Aineet ja tarvikkeet	-4 098	-3 500			
Ostot tilikauden aikana	-4 098	-3 500			
TOIMINTAKATE	-41 258	-73 385	<b>0</b>		
VUOSIKATE	-41 258	-73 385	<b>0</b>		
Sisäiset vyörytyserät	41 258	73 385			
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1011070000 Kirkonkirjojenpito**

Toimintakulut	-42 952	-34 250	<b>-32 600</b>	-32 600	-32 600
Henkilöstökulut	-4 108	-4 200	<b>-4 360</b>	-4 360	-4 360
Palkat ja palkkiot	-3 343	-3 370	<b>-3 490</b>	-3 490	-3 490
Henkilösivukulut	-765	-830	<b>-870</b>	-870	-870
Palvelujen ostot	-22 349	-30 050	<b>-28 240</b>	-28 240	-28 240
Sisäiset vuokratulut	-16 485				
Aineet ja tarvikkeet	-9				
Ostot tilikauden aikana	-9				
TOIMINTAKATE	-42 952	-34 250	<b>-32 600</b>	-32 600	-32 600
VUOSIKATE	-42 952	-34 250	<b>-32 600</b>	-32 600	-32 600
Sisäiset vyörytyserät	-10 248	-15 959	<b>-3 490</b>	-3 490	-3 490
TILIKAUDEN TULOS	-53 199	-50 209	<b>-36 090</b>	-36 090	-36 090
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-53 199	-50 209	<b>-36 090</b>	-36 090	-36 090

**1011080000 Seurakuntatoimisto**

Toimintakulut	-100 028	-118 889			
Henkilöstökulut	-56 544	-58 300			
Palkat ja palkkiot	-46 323	-46 800			
Henkilösivukulut	-11 000	-11 500			
Henkilöstökulujen oikaisuerät	778				
Palvelujen ostot	-13 565	-12 210			
Vuokratulut	-704	-800			
Sisäiset vuokratulut	-27 747	-45 299			
Aineet ja tarvikkeet	-575	-1 280			
Ostot tilikauden aikana	-575	-1 280			

Muut toimintakulut	-893	-1 000			
TOIMINTAKATE	-100 028	-118 889			
VUOSIKATE	-100 028	-118 889			
Sisäiset vyörytyserät	100 028	118 889			
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

## 2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnallisen toiminnan tuotot ovat 104.956 (edellisenä vuonna 82.142) €  
 Kasvua on 27,8 % edellisen vuoden talousarvioon verrattuna.  
 Toimintakulut ovat -1.597.148 (-1.503.279) € Kasvua on 6,2 %.  
 Toimintakate on -1.492.192 (-1.421.137) €. Muutos on +5 %.

### Jumalanpalveluselämä 1012010000

#### Toiminta-ajatus:

Jumalanpalvelus on seurakunnan yhteinen juhla ja voiman lähde, johon seurakuntalaisia kutsutaan sanan, musiikin ja ehtoollisen äärelle.

#### Perustoiminta:

Messut Pyhän Laurin, Turengin ja Tervakosken kirkoissa sekä erityismessut ja jumalanpalvelukset

#### Tavoitteet:

1. Jumalanpalvelusten toteuttaminen laadukkaasti seurakunnan kuorisäännön ohjaamalla tavalla.
2. Jumalanpalvelusten yhteisöllisyyden vahvistaminen.

### Hautaan siunaaminen 1012020000

#### Toiminta-ajatus:

Hautaan siunaaminen on kirkollisena toimituksena osa seurakunnan jumalanpalveluselämää.

#### Perustoiminta:

Vainajien siunaaminen hautaan, omaisten rinnalla kulkeminen, kristillisen ylösnousemususkon esillä pitäminen.

#### Tavoitteet:

1. Hautaan siunaamisen jumalanpalvelusluonteen vahvistaminen sitä esillä pitäen toimituskeskustelujen yhteydessä.
2. Hautaan siunaamisten toteuttaminen laadukkaasti toimitusten kirjan ja toimitusten oppaan ohjaamalla tavalla.

### Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

#### Toiminta-ajatus:

Kirkolliset toimitukset ovat olennainen osa seurakunnan jumalanpalveluselämää.

#### Perustoiminta:

Kaste, avioliittoon vihkiminen ja siunaaminen, yksityiset konfirmaatiot sekä siunaamis- ja rukoushetket

#### Tavoitteet:

1. Kirkollisten toimitusten toteuttaminen laadukkaasti onnistuu varaamalla riittävästi aikaa toimituskeskusteluihin ja seurakuntalaisten kohtaamista varten.
2. Kirkollisten toimitusten jumalanpalvelusluonteen vahvistaminen käyttämällä toimitusten kirjan laajaa ja monipuolista sisältöä.

## Aikuistyö 1012040000

### Toiminta-ajatus

Seurakuntayhteyttä vahvistavaa ja tukevaa toimintaa.

### Perustoiminta

Raamattu- ja rukouspiirit (5 kpl), kirjallisuuspiiri Tervakoskella, Naisten lenkkisaunat, Poukapirtin saunaillat kesällä, Hiljaisuuden jooga ja Hiljaisuuden leiri.

### Tavoitteet

Tavoitteena on olla mukana paikkakunnan eri tapahtumissa. Pandemian ja työntekijävaihdosten takia jäänyt jalkautuminen merkittävien paikallisten työllistäjien pariin jatkuu uusin voimin. Mennään sinne, missä aikuiset seurakuntalaiset/kuntalaiset omassa arjessaan ovat. Kohdataan työntekijöitä ja työllistäjiä.

Tiina Alakoski ja Taija Kivistö ovat suorittaneet Hiljaisuuden jooga® -ohjaajakoulutuksen. Sen tiimoilta luodaan uutta toimintaa; Hiljaisuuden leiri yhteistyössä vapaaehtoisten toimijoiden kanssa. Hiljaisuuden Jooga® on jatkossa osa seurakunnan perustoimintaa.

### Hiljaisuuden leiri

Leirimaksut	25 hlöä x 85€ = 2125€
Ruokamaksut työntekijät	35€
Päivärahat ja johtajalisä	230€
Ravitsemuspalvelut	25 hlöä x 30€ x 2 = 1500€

## Tiedotus ja viestintä 1012100000

### Toiminta-ajatus

Tehtäväalueen perusta on ulkoinen ja sisäinen viestintä sekä niiden kehittäminen. Tehtäväalue tukee evankeliumin julistamista ja välittää tietoa seurakunnan toiminnasta. Tehtäväalueella on yksi työntekijä, mutta viestinnän onnistuminen perustuu jokaisen Janakkalan seurakunnan työntekijän panostukseen. Erityisesti tämä korostuu sisäisessä viestinnässä ja ulkoisen viestinnän erilaisissa sähköisissä muodoissa

### Perustoiminta

Vuonna 2023 jatketaan viestinnän perustoimintoja: lehti-ilmoitus joka toinen torstai paikallislehdessä, ilmoitustaulumainokset, puffit ja lehtijutut, tapahtumien ilmoittaminen lehtien tapahtumakalentereihin sekä nettisivu- ja someviestintä. Nettisivuilla ja somessa pyritään tapahtumamainontaa monipuolisempaan sisällöntuotantoon, johon osallistuu yhä laajempi joukko työyhteisöstä.

### Tavoitteet

Aikaisemmin 5 kertaa vuodessa ilmestyneen Laurin Viestin korvaa osittain joka kotiin alkuvuodesta jaettava 8-12 -sivuinen seurakunnan esite. Tämän lisäksi Laurin Viesti tehdään pääsiäisen alla, syyskauden aluksi ja joulun alla eli 3 kertaa vuodessa.

Otetaan käyttöön intranet, jossa sisäinen info ja ohjeistus ovat aina kaikkien helposti löydettävissä ja käytettävissä.

## Musiikki 1012200000

### Toiminta-ajatus

Seurakunnan musiikkitoiminta keskittyy jumalanpalveluselämään, rikastaen sitä. Tarjotaan seurakuntalaisille lisää ja monipuolisia musiikkielämyksiä konserttien muodossa.

### Tavoitteet

Messujen musiikkia pyritään toteuttamaan monin tavoin, kuorot: Kamarikuoro ja Janakkalan kirkkokuoro ym. ja erilaiset muusikot.

Kamarikuoro harjoittelee Tervakoskella ja kirkkokuoro Turengissa. Molemmat kuorot laulavat messuissa ja seurakunnan tapahtumissa. Kuorot ottavat uusia laulajia.

Tehdään yhteistyötä konserttitoiminnassa: Urut 30 vuotta ja Barokkitapahtuma.

Lapsikuoron perustaminen.

## Varhaiskasvatus 1012310000

### Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksen toiminta-ajatuksena on alle kouluikäisten lasten ja heidän perheidensä kristillisen kasvatuksen sekä vanhemmuuden ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen.

### Tavoitteet

Tavoitteemme on palvella lapsiperheitä erilaisissa elämäntilanteissa ja vastata niihin haasteisiin, joita yhteiskunnan muutokset perheille asettavat. Työntekijäresurssia pyrimme suuntaamaan sinne missä sitä erityisesti tarvitaan.

### Perustoiminta

Laadukas päiväkerhotoiminta ja sen rinnalle kehitetään muuta kerhotoimintaa, kuten projektiluontoiset teemakerhot (esim. kokkaus, ompelu)

Kunnan varhaiskasvatuksen kanssa yhteistyötä jatketaan katsomuskasvatusta tukemalla (Ihmetellen-tuokiot).

Syntymäpäiväkortit lähetetään 1-4 -vuotiaille ja 5-vuotiaat kutsutaan yhteisille syntymäpäiville.

### Koko perheelle suunnattu säännöllinen toiminta:

Perhe- ja vauvakerhot Turengissa ja Tervakoskella, Yhden vanhemman perheiden kokoontumiset 4 kertaa vuodessa (yhteistyössä HML-Vanaja), perheleirit keväällä (yhteistyössä HML-Vanaja) ja syksyllä, naistenleiri syksyllä, kerran kuussa vuorokuukausin Turengissa ja Tervakoskella Tähtihetkikirkot.

Periodimaisesti erilaista ryhmätoimintaa (1-8 kokoontumiskertaa): luontoperhekerho, Hyvä mielen lihaskuntojumppa, Hiljaisuuden jooga, jonka aikana lapsille omaa liikuntaa, musatreffit.

Kehitetään edelleen 2021 aloitettua kotiin suunnattua lastenhoitopalvelua (PikkuHelppi).

Pop-up tyylinen toiminta (lyhyellä mainostusajalla) esim. lapsikammarit.

Yhteistyössä Janakkalan Perhekeskuksen ja MLL:n Janakkalan paikallisyhdistyksen kanssa toteutetaan ainakin Vauvan päivä ja lastenvaatekirppis.

Isovanhempi-lapsipäivä (yhteistyössä HML-Vanaja)

Jouluaskartelut toteutetaan mahdollisesti jonkin tapahtuman yhteydessä.

#### Uusia ajatuksia

”Olkkari”-toiminta kerran kuussa iltaisin. Ruokailu, tekeminen, yhdessä olo. Tulevaisuudessa jopa kaikenikäisille suunnattu kaikkien työalojen yhteinen toiminta.

Tervakosken Tervasten kanssa yhteistyössä perhepartiot toiminta Tervakosken alueella (Turengissa jo toimiva perhepartio)

#### **Toteutuneet tilastot (v. 2021) ja ikäryhmäennusteet.**

Ryhmätoiminnassa 0-6 -vuotiaiden tilaisuuksia oli 378, osallistujia 2645, keskimäärin 7 osallistujaa/kerta.

Perheiden ryhmätoiminta 84 kokoontumiskertaa, 1140 osallistujaa, keskimäärin 13 osallistujaa/kerta.

Perheleiri 24 osallistujaa, PikkuHelppi 21 käyntiä, 28 osallistujaa.

Muut tilaisuudet perheille 15 tilaisuutta: 396 osallistujaa, keskimäärin 26 osallistujaa/kerta.

(Huom. Perheiden avoin toiminta kevätkauden 2021 tauolla koronan vuoksi)

<b>Ikäryhmäennusteet</b>	2023	2024	*arvio
1v	125*	125*	
2v	118	125*	
3v	131	118	
4v	133	131	
5v	160	133	
6v	164	160	
yhteensä 1 – 6-vuotiaat	831	792	

### **Rippikoulutyö 1012350000**

#### **Toiminta-ajatus**

Rippikouluopetuksen järjestäminen kaikille 15 vuotta täyttävälle seurakunnan jäsenille ja jäseniksi liittyville. Rippikoulun tavoitteena on vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan sekä varustaa heitä elämään kristittyinä.

#### **Perustoiminta**

Janakkalan seurakunta järjestää vuonna 2023 yhden päivärippikoulun ja 6 leiriä, joista yksi on talvella Tuusniemellä ja 5 seurakunnan omassa leirikeskuksessa Rantalahdessa. Lisäksi järjestetään seurakuntaan tutustumisjakso muualla rippikoulun käyville.

#### **Mahdolliset toteutuneet tilastot ja ikäryhmäennusteet.**

Vuonna 2022 ikäluokka oli 198 hlö, eli 33 hlö enemmän kuin edellisenä vuonna. Tämän vuoksi rippiryhmiä perustettiin yksi enemmän, eli kahdeksan rippiryhmää, joista yksi päiväkoulu.

Vuonna 2023 ikäluokan koko on 161, eli rippiryhmiä tarvitaan seitsemän.  
 Vuonna 2024 ikäluokan koko on 192, eli rippiryhmiä tarvitaan kahdeksan.  
 Vuonna 2025 ikäluokan koko on 159, eli rippiryhmiä tarvitaan seitsemän

### Leirien kustannukset

Rantalahden leirit: Ruokapalvelut	11 147,50€ / leiri
Talviripari Viitakossa, Tuusniemellä: 48,50€/ hlö/ vrk + bussikuljetus 3500€	15 382,50€ / leiri

### Leirien hinnat

Rantalahti 2-5 leirien hinnaksi rippikoululaisille ehdotetaan 150 e. Talviriparin ja luontoteemaisen Rantalahti 1 hinnaksi ehdotetaan 170 e.

### Nuorisotyö 1012360000

Tähän kustannuspaikkaan yhdistettiin vuodelle 2023 Varhaisnuorisotyö 1012330000, Partio 1012340000 ja Nuorisotyö 1012360000.

**Toiminta-ajatus** Tarjota mahdollisuus turvalliseen lapsuuteen ja nuoruuteen. Tarjota lapsille ja nuorille kasvualusta ihmisenä ja kristittynä kasvamiseen.

**Perustoiminta** Kerran kuussa järjestetään isostoimintalauantai, jonne kutsutaan uudet ja vanhat isokset. Kokoukset järjestetään lähtökohtaisesti Rantalahden leirikeskuksessa. Viikoittain järjestetään kahdeksan eri varhaisnuorten kerhoa, jotka kokoontuvat Turengissa, Tarinmaalla, Harvialassa ja Tervakoskella. Vuoden aikana järjestetään yhteensä 14 leiriä; starttileiri, kaksi isostoimintaleiriä ja 11 varhaisnuorten leiriä. Joka toinen viikko kokoontuu nuorten aikuisten Fossiili-ryhmä ja kerran viikossa nuorten aikuisten sähköryhmä.

**Tavoitteet** Nuorisotyön tiimin uusi työn/tehtävänjako toimimaan. Palautteen kerääminen toiminnasta ja sen kautta toiminnan kehittäminen. Osaamiskiekkoprojekti käyntiin. Erityisesti rippikoulun jälkeisessä nuorisotyössä toiminnan kriittinen tarkastelu ja muokkaaminen nuorten näköiseksi. Lisäksi painopisteessä musiikkikasvatus. Alakoulujen kanssa tarkoituksena toteuttaa osallistavia etäpäivänavauksia yhteistyössä halukkaiden luokkien kanssa. Lukion ja yläkoulujen kanssa tehtävä yhteistyö palautetaan koronaa edeltävään aikaan.

### Mahdolliset toteutuneet tilastot ja ikäryhmäennusteet.

Yhteensä nuorisotyön tilaisuuksia (nuorisotyö + varhaisnuorisotyö, nykyisin molemmat ovat nuorisotyön ”alla”) oli vuoden 2021 aikana yhteensä 212 kpl. Tämä luku sisältää varhaisnuorten kerhot, leirit, nuorten ryhmät, leirit nuorten aikuisten ryhmät, isostoiminnan sekä partion. Isostoimintakertoja pidettiin syksystä 2021 alkaen kerran kuukaudessa 6h toimintapäivinä. Isostoiminnan aloitti 2021 syksyllä 46 nuorta. Vuosi 2023 tuo rippikouluikäisiä Janakkalaan yhden rippikouluryhmän verran vähemmän, joten tämä tullaan huomioimaan myös 2023 isostoiminnan talousarviossa. Partio on myös vuoden 2023 alusta liitetty tähän kustannuspaikkaan.

### Leirit ja maksulliset tapahtumat

Varhaisnuorten leiri 24.3.-26.3.2023

Varhaisnuorten leiri 31.3.-2.4.2023

Kesälle valittujen isosten leiri 5.5.-7.5.2023

Varhaisnuorten kesäleiri 5.6.-8.6.2023

Varhaisnuorten kesäleiri 12.6.-14.6.2023

Keuruun suurleiri 10-14-vuotiaille ja heidän vanhemmilleen 4.7.-9.7.2023

Nuorten Starttileiri 1.9.-3.9.2023

Varhaisnuorten leiri 3.11.-5.11.2023

Isostoimintaleiri 17.11.-19.11.2023

Varhaisnuorten leiri 1.12.-3.12.2023

## Diakonia 1012410000

**Toiminta-ajatus** Diakonityö tarjoaa taloudellista ja käytännöllistä apua haastavissa elämäntilanteissa oleville ihmisille. Diakoniatyön perustana on kristillinen lähimmäisenrakkaus.

**Perustoiminta** Vastaanottotyö, kotikäyntityö, laitospöyynnit, hartaudet, sosiaalisessa mediassa tapahtuva kohtaaminen, tilaisuudet, tapahtumat ja leirit diakonian eri kohderyhmille, pienryhmätoiminta, ruoka-aputoiminta.

Osuus Lahden seurakuntayhtymän kehitysvammaatyön pastorin kustannuksista.

### Tavoitteet

1. Toiminnan harkittu uudistaminen
  - a. Avustuskäytäntöjen kehittäminen ja asiakkuussuunnitelman käyttöönotto
  - b. Walk In -tyyppisen toiminnan käynnistäminen yhteistyössä kunnan kanssa
  - c. Kohtaavan toiminnan kehittäminen
    - i. voimauttavat pienryhmät
    - ii. Teemalauantait Rantalahdessa eri kohderyhmille
2. Osallistaminen
  - a. Vapaaehtoistyön organisointi
    - i. Katrinan vapaaehtoistyön työkalun käyttöönotto
    - ii. Ystäväpalvelutoiminnan kehittäminen
  - b. Seurakuntalaiset mukaan oman toimintansa suunnitteluun ja toteutukseen. Perustetaan seurakuntalaisista suunnittelutiimit suunnittelemaan toimintoja (Kässäkerho/ Retket/Leirit)
  - c. Ruokajaon vapaaehtoisia kohdataan kerran kuussa, kuunnellaan ideoita ja jaetaan vastuuta.

### Maksullisten tapahtuminen ja leirien kustannuslaskelma ja ehdotettu hinta

1. **Yhes ollaan – päivät**
  - a. 16 tilaisuutta, 25 hlö / tilaisuus.
  - b. Lounas ja kahvit Sinin ateriapalvelulta á 15 €, yhteensä 4800€. Ohjelmapalvelut 500 € Menot yhteensä 5300 €
  - c. Ruokamaksu 5 €/ kerta. Tulot yhteensä 1600 €
2. **Teemalauantait**
  - a. 4 tilaisuutta, 20 hlö/ tilaisuus
  - b. Aamupala, lounas ja kahvit Sinin Ateriapalvelulta, á 25 €. Ruokamenot yhteensä 2000 €. Ohjelmapalvelut 500 €/ kerta, yhteensä 2000 € Menot yhteensä 4000 €
  - c. Ruokamaksu 10 €/ hlö Tulot yhteensä 800 €
3. **Kehitysvammaisten kirkkopyhä**
  - a. n. 100 hlö, joista 70 maksavaa asiakasta
  - b. Lounas ja iltapäiväkahvit Sinin ateriapalvelulta 20€/ hlö yhteensä 2000 € Ohjelmapalvelut 500 € Menot yhteensä 2500 €
  - c. Osallistumismaksu 10 €, Tulot yhteensä 700 €
4. **Surupäivä**
  - a. 1 tilaisuus, 30 hlö
  - b. Keittolounas ja kahvit Sinin ateriapalvelulta á 15 €, yhteensä 450 € Ohjelmapalvelut 500 €. Menot yhteensä 950 €
  - c. Ruokamaksu 5 €/ hlö. Tulot yhteensä 150 €
5. **Diakonialeiri**
  - a. Viikonloppuleiri pe-su. 15 hlö
  - b. Leiriruoka Sinin ateriapalvelulta, 2 vrk x 32€ x 15 hlö, yhteensä 960 € Ohjelmapalvelut 500 €, materiaalit 350 € Menot yhteensä 1810 €



c. Leirimaksu 48 €, Tulot yhteensä 720 €

### **Yhteisvastuu 1012410702**

**Tavoite:** Yhteisvastuu-keräyksen toteuttaminen koko seurakunnan yhteisenä hankkeena erilaisin tapahtumin. Suunnittelua ja toteutusta varten kootaan erillinen moniammatillinen yhteistyöryhmä.

Yhteisvastuulle arvioidaan kertyvän 3.570 (3.680) euroa.

### **Perheneuvonta 1012420000**

Osuus Hämeenlinnan seurakuntayhtymän järjestämästä perheasiain neuvottelukeskuksen kokonaismenoista, arvio 29.500 euroa.

### **Sairaalasielunhoito 1012430000**

Osuus Hämeenlinnan seurakuntayhtymän järjestämästä sairaalasielunhoidosta, arvio 5.700 euroa.

### **Palveleva puhelin 1012440000**

Osuus Lahden seurakuntayhtymän järjestämästä Palvelevan puhelimen kustannuksista, arvio 2.400 euroa.

## Lähetys 1012600000

### Toiminta-ajatus

Evankeliumi kaikkeen maailmaan. Lähetys on koko seurakunnan haaste ja tehtävä.

### Perustoiminta

Lähetyspiiri Turengissa kerran kuussa, lähetysompeluseura Tervakoskella kerran kuussa, Hanna-piiri kuukauden viimeinen maanantai Turengissa, myyjäiset ja Lähetyskahvila Toivo.

### Tavoitteet

Lähetyskannatus 35.204 € (sopimukset eri järjestöjen kanssa). Vuonna 2023 käydään tarkastelua läpi eri lähetyssovimusten suhteen. Vapaaehtoinen kannatus 16.700 € jaetaan koko maan vapaaehtoisen kannatuksen suhteessa.

Tavoitteena myyjäisten suhteen on jalkautua mukaan olemassa oleviin kunnan muihin myyjäisiin ja tapahtumiin esimerkiksi Laurinmäen joulumyyjäiset, Tervakosken seuratalon myyjäiset ja Kevätkarkelot.

Lähetyskahvila Toivon tapahtumien ja toiminnan monipuolinen kehittäminen jatkuu.

## Kansainvälinen diakonia ja muu -toiminta 1012700000

### Toiminta-ajatus

Ystävyys ja kumppanuus yli rajojen. Avuntarpeeseen vastaaminen ulkomailla ja maahanmuuttajien parissa.

### Perustoiminta

Villasukia merenkulkijoille -projekti ennen joulua (Suomen Merimieskirkko)  
Kävele naiselle ammatti -tapahtumapäivä syksyllä (KUA)

### Tavoitteet

Vuonna 2023 ei tehdä vierailua Lugaan, ystävyysseurakuntaan. Retki on tehty noin joka toinen vuosi. Jatketaan yhteistyötä KUAn ja Suomen Merimieskirkon kanssa.

KUA 3.000 €

Luga 1.000 €

Suomen Merimieskirkko 1.500 €

## 2.PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO

Ulkoinen/Sisäinen	Tuloslaskelma 01.01. -31.12.2023				
	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>101102010000 Jumalanpalveluselämä</b>					
Toimintatuotot	4				
Maksutuotot	4				
Toimintakulut	-220 427	-247 346	<b>-235 110</b>	-235 110	-235 110
Henkilöstökulut	-112 336	-138 370	<b>-121 970</b>	-121 970	-121 970
Palkat ja palkkiot	-90 821	-111 100	<b>-97 920</b>	-97 920	-97 920
Henkilösivukulut	-21 515	-27 270	<b>-24 050</b>	-24 050	-24 050
Palvelujen ostot	-11 159	-15 500	<b>-15 420</b>	-15 420	-15 420
Palvelun ostot – sisäiset		-2 000			
Vuokratulut	-46	-200	<b>-100</b>	-100	-100
Sisäiset vuokratulut	-93 251	-84 126	<b>-90 570</b>	-90 570	-90 570
Aineet ja tarvikkeet	-3 635	-7 150	<b>-7 050</b>	-7 050	-7 050
Ostot tilikauden aikana	-3 635	-7 150	<b>-7 050</b>	-7 050	-7 050
TOIMINTAKATE	-220 422	-247 346	<b>-235 110</b>	-235 110	-235 110
VUOSIKATE	-220 422	-247 346	<b>-235 110</b>	-235 110	-235 110
Sisäiset vyörytyserät	-61 679	-84 147	<b>-72 856</b>	-72 856	-72 856
TILIKAUDEN TULOS	-282 102	-331 493	<b>-307 966</b>	-307 966	-307 966
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-282 102	-331 493	<b>-307 966</b>	-307 966	-307 966
<b>1012020000 Hautaan siunaaminen</b>					
Toimintatuotot	2				
Maksutuotot	2				
Toimintakulut	-255 649	-265 204	<b>-280 849</b>	-280 849	-280 849
Henkilöstökulut	-82 853	-91 820	<b>-97 470</b>	-97 470	-97 470
Palkat ja palkkiot	-67 020	-73 720	<b>-78 250</b>	-78 250	-78 250
Henkilösivukulut	-15 832	-18 100	<b>-19 220</b>	-19 220	-19 220
Palvelujen ostot	-2 322	-3 020	<b>-2 620</b>	-2 620	-2 620
Vuokratulut	-10	-30	<b>-30</b>	-30	-30
Sisäiset vuokratulut	-170 357	-169 784	<b>-180 179</b>	-180 179	-180 179
Aineet ja tarvikkeet	-108	-550	<b>-550</b>	-550	-550
Ostot tilikauden aikana	-108	-550	<b>-550</b>	-550	-550
TOIMINTAKATE	-255 647	-265 204	<b>-280 849</b>	-280 849	-280 849
VUOSIKATE	-255 647	-265 204	<b>-280 849</b>	-280 849	-280 849
Sisäiset vyörytyserät	-66 737	-50 559	<b>-51 700</b>	-51 700	-51 700
TILIKAUDEN TULOS	-322 384	-315 763	<b>-332 549</b>	-332 549	-332 549
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-322 384	-315 763	<b>-332 549</b>	-332 549	-332 549
<b>1012030000 Muut kirkolliset toimitukset</b>					
Toimintatuotot	2				
Maksutuotot	2				
Toimintakulut	-119 005	-132 755	<b>-140 632</b>	-140 632	-140 632
Henkilöstökulut	-42 788	-52 370	<b>-54 480</b>	-54 480	-54 480
Palkat ja palkkiot	-34 578	-42 050	<b>-43 730</b>	-43 730	-43 730
Henkilösivukulut	-8 210	-10 320	<b>-10 750</b>	-10 750	-10 750
Palvelujen ostot	-1 929	-1 790	<b>-1 740</b>	-1 740	-1 740
Vuokratulut	-53	-200	<b>-100</b>	-100	-100
Sisäiset vuokratulut	-73 155	-74 295	<b>-80 212</b>	-80 212	-80 212
Aineet ja tarvikkeet	-1 080	-4 100	<b>-4 100</b>	-4 100	-4 100

Ostot tilikauden aikana	-1 080	-4 100	<b>-4 100</b>	-4 100	-4 100
TOIMINTAKATE	-119 003	-132 755	<b>-140 632</b>	-140 632	-140 632
VUOSIKATE	-119 003	-132 755	<b>-140 632</b>	-140 632	-140 632
Sisäiset vyörytyserät	-31 570	-30 679	<b>-30 722</b>	-30 722	-30 722
TILIKAUDEN TULOS	-150 573	-163 434	<b>-171 354</b>	-171 354	-171 354
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-150 573	-163 434	<b>-171 354</b>	-171 354	-171 354

**1012040000 Aikuistyö**

Toimintatuotot	3 069	3 430	<b>2 170</b>	2 170	2 170
Maksutuotot	2 719	3 430	<b>2 170</b>	2 170	2 170
Tuet ja avustukset	350				
Toimintakulut	-119 311	-135 172	<b>-136 896</b>	-136 896	-136 896
Henkilöstökulut	-32 401	-48 450	<b>-41 610</b>	-41 610	-41 610
Palkat ja palkkiot	-29 380	-38 900	<b>-33 400</b>	-33 400	-33 400
Henkilösivukulut	-7 085	-9 550	<b>-8 210</b>	-8 210	-8 210
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4 063				
Palvelujen ostot	-12 805	-12 990	<b>-11 890</b>	-11 890	-11 890
Palvelun ostot – sisäiset		-400			
Vuokratulut	-544	-950	<b>-700</b>	-700	-700
Sisäiset vuokratulut	-68 992	-68 442	<b>-78 996</b>	-78 996	-78 996
Aineet ja tarvikkeet	-4 000	-3 940	<b>-3 700</b>	-3 700	-3 700
Ostot tilikauden aikana	-4 000	-3 940	<b>-3 700</b>	-3 700	-3 700
Annetut avustukset	-570				
TOIMINTAKATE	-116 243	-131 742	<b>-134 726</b>	-134 726	-134 726
VUOSIKATE	-116 243	-131 742	<b>-134 726</b>	-134 726	-134 726
Sisäiset vyörytyserät	-31 837	-33 975	<b>-28 631</b>	-28 631	-28 631
TILIKAUDEN TULOS	-148 080	-165 717	<b>-163 357</b>	-163 357	-163 357
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-148 080	-165 717	<b>-163 357</b>	-163 357	-163 357

**1012100000 Tiedotus, viestintä**

Toimintakulut	-103 095	-105 978	<b>-101 774</b>	-101 774	-101 774
Henkilöstökulut	-59 670	-59 180	<b>-52 560</b>	-52 560	-52 560
Palkat ja palkkiot	-48 123	-47 510	<b>-42 190</b>	-42 190	-42 190
Henkilösivukulut	-11 547	-11 670	<b>-10 370</b>	-10 370	-10 370
Palvelujen ostot	-28 527	-35 500	<b>-37 380</b>	-37 380	-37 380
Vuokratulut	-198	-400	<b>-120</b>	-120	-120
Sisäiset vuokratulut	-10 447	-10 698	<b>-11 294</b>	-11 294	-11 294
Aineet ja tarvikkeet	-4 253	-200	<b>-420</b>	-420	-420
Ostot tilikauden aikana	-4 253	-200	<b>-420</b>	-420	-420
TOIMINTAKATE	-103 095	-105 978	<b>-101 774</b>	-101 774	-101 774
VUOSIKATE	-103 095	-105 978	<b>-101 774</b>	-101 774	-101 774
Sisäiset vyörytyserät	-29 492	-48 010	<b>-43 788</b>	-43 788	-43 788
TILIKAUDEN TULOS	-132 587	-153 988	<b>-145 562</b>	-145 562	-145 562
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-132 587	-153 988	<b>-145 562</b>	-145 562	-145 562

**1012200000 Musiikki**

Toimintatuotot	265				
Myyntituotot	265				
Toimintakulut	-96 634	-117 949	<b>-109 494</b>	-109 494	-109 494
Henkilöstökulut	-41 699	-43 180	<b>-49 150</b>	-49 150	-49 150
Palkat ja palkkiot	-33 941	-34 670	<b>-39 450</b>	-39 450	-39 450
Henkilösivukulut	-7 759	-8 510	<b>-9 700</b>	-9 700	-9 700
Palvelujen ostot	-15 883	-22 660	<b>-17 400</b>	-17 400	-17 400
Vuokratulut	-25	-150	<b>-150</b>	-150	-150
Sisäiset vuokratulut	-33 618	-33 979	<b>-36 954</b>	-36 954	-36 954
Aineet ja tarvikkeet	-1 242	-11 980	<b>-840</b>	-840	-840

Ostot tilikauden aikana	-1 242	-11 980	<b>-840</b>	-840	-840
Annetut avustukset	-3 906	-6 000	<b>-5 000</b>	-5 000	-5 000
Muut toimintakulut	-260				
TOIMINTAKATE	-96 369	-117 949	<b>-109 494</b>	-109 494	-109 494
VUOSIKATE	-96 369	-117 949	<b>-109 494</b>	-109 494	-109 494
Sisäiset vyörytyserät	-26 318	-41 628	<b>-35 642</b>	-35 642	-35 642
TILIKAUDEN TULOS	-122 687	-159 577	<b>-145 136</b>	-145 136	-145 136
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-122 687	-159 577	<b>-145 136</b>	-145 136	-145 136

**1012310000 Varhaiskasvatus**

Toimintatuotot	5 830	7 552	<b>7 086</b>	7 086	7 086
Korvaukset	686				
Maksutuotot	4 036	7 552	<b>7 086</b>	7 086	7 086
Tuet ja avustukset	1 109				
Toimintakulut	-372 277	-373 803	<b>-371 896</b>	-371 896	-371 896
Henkilöstökulut	-247 215	-253 380	<b>-234 600</b>	-234 600	-234 600
Palkat ja palkkiot	-200 385	-203 440	<b>-188 350</b>	-188 350	-188 350
Henkilösivukulut	-46 830	-49 940	<b>-46 250</b>	-46 250	-46 250
Palvelujen ostot	-14 823	-17 030	<b>-20 088</b>	-20 088	-20 088
Palvelun ostot – sisäiset		-6 470			
Vuokratulut	-2 044	-1 000			
Sisäiset vuokratulut	-104 086	-89 113	<b>-109 398</b>	-109 398	-109 398
Aineet ja tarvikkeet	-3 933	-6 630	<b>-7 630</b>	-7 630	-7 630
Ostot tilikauden aikana	-3 933	-6 630	<b>-7 630</b>	-7 630	-7 630
Muut toimintakulut	-176	-180	<b>-180</b>	-180	-180
TOIMINTAKATE	-366 447	-366 251	<b>-364 810</b>	-364 810	-364 810
VUOSIKATE	-366 447	-366 251	<b>-364 810</b>	-364 810	-364 810
Sisäiset vyörytyserät	-110 238	-146 322	<b>-133 316</b>	-133 316	-133 316
TILIKAUDEN TULOS	-476 684	-512 573	<b>-498 126</b>	-498 126	-498 126
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-476 684	-512 573	<b>-498 126</b>	-498 126	-498 126

**1012330000 Varhaisnuorisotyö**

Toimintatuotot	3 811	12 950			
Maksutuotot	3 795	12 950			
Vuokratuotot	16				
Toimintakulut	-237 926	-194 794			
Henkilöstökulut	-74 933	-81 370			
Palkat ja palkkiot	-61 286	-65 330			
Henkilösivukulut	-13 648	-16 040			
Palvelujen ostot	-14 890	-21 185			
Palvelun ostot – sisäiset		-15 000			
Vuokratulut	-777	-1 200			
Sisäiset vuokratulut	-142 814	-71 039			
Aineet ja tarvikkeet	-4 392	-4 780			
Ostot tilikauden aikana	-4 392	-4 780			
Muut toimintakulut	-120	-220			
TOIMINTAKATE	-234 115	-181 844			
VUOSIKATE	-234 115	-181 844			
Sisäiset vyörytyserät	-62 068	-55 874			
TILIKAUDEN TULOS	-296 184	-237 718			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-296 184	-237 718			

**1012340000 Partio**

Toimintakulut	-29 996	-29 684			
Palvelujen ostot	-3	-10			
Vuokratulut	-4	-40			
Sisäiset vuokratulut	-27 246	-26 934			
Aineet ja tarvikkeet	-43				
Ostot tilikauden aikana	-43				

Annetut avustukset	-2 700	-2 700
TOIMINTAKATE	-29 996	-29 684
VUOSIKATE	-29 996	-29 684
Sisäiset vyörytyserät	-6 866	-1 256
TILIKAUDEN TULOS	-36 862	-30 940
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-36 862	-30 940

**1012350000 Rippikoulu**

Toimintatuotot	22 596	29 080	<b>24 730</b>	24 730	24 730
Maksutuotot	22 596	29 080	<b>24 730</b>	24 730	24 730
Toimintakulut	-392 174	-274 436	<b>-348 005</b>	-348 005	-348 005
Henkilöstökulut	-78 279	-75 310	<b>-97 490</b>	-97 490	-97 490
Palkat ja palkkiot	-62 826	-60 460	<b>-78 260</b>	-78 260	-78 260
Henkilösivukulut	-15 453	-14 850	<b>-19 230</b>	-19 230	-19 230
Palvelujen ostot	-95 675	-42 000	<b>-89 710</b>	-89 710	-89 710
Palvelun ostot – sisäiset		-59 000			
Vuokratulot	-197	-600	<b>-800</b>	-800	-800
Sisäiset vuokratulot	-211 015	-88 876	<b>-150 855</b>	-150 855	-150 855
Aineet ja tarvikkeet	-6 334	-8 150	<b>-7 650</b>	-7 650	-7 650
Ostot tilikauden aikana	-6 334	-8 150	<b>-7 650</b>	-7 650	-7 650
Annetut avustukset	-640		<b>-1 200</b>	-1 200	-1 200
Muut toimintakulut	-33	-500	<b>-300</b>	-300	-300
TOIMINTAKATE	-369 578	-245 356	<b>-323 275</b>	-323 275	-323 275
VUOSIKATE	-369 578	-245 356	<b>-323 275</b>	-323 275	-323 275
Sisäiset vyörytyserät	-97 787	-63 520	<b>-94 110</b>	-94 110	-94 110
TILIKAUDEN TULOS	-467 365	-308 876	<b>-417 385</b>	-417 385	-417 385
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-467 365	-308 876	<b>-417 385</b>	-417 385	-417 385

**1012360000 Nuorisotyö**

Toimintatuotot	1 703	3 940	<b>14 900</b>	14 900	14 900
Maksutuotot	1 698	3 940	<b>14 900</b>	14 900	14 900
Muut toimintatuotot	5				
Toimintakulut	-165 516	-134 855	<b>-412 941</b>	-412 941	-412 941
Henkilöstökulut	-44 173	-41 740	<b>-125 320</b>	-125 320	-125 320
Palkat ja palkkiot	-35 592	-33 510	<b>-100 610</b>	-100 610	-100 610
Henkilösivukulut	-8 581	-8 230	<b>-24 710</b>	-24 710	-24 710
Palvelujen ostot	-20 325	-16 580	<b>-49 060</b>	-49 060	-49 060
Palvelun ostot – sisäiset		-12 340			
Vuokratulot	-331	-600	<b>-900</b>	-900	-900
Sisäiset vuokratulot	-96 324	-58 345	<b>-226 751</b>	-226 751	-226 751
Aineet ja tarvikkeet	-4 304	-5 100	<b>-8 090</b>	-8 090	-8 090
Ostot tilikauden aikana	-4 304	-5 100	<b>-8 090</b>	-8 090	-8 090
Annetut avustukset			<b>-2 700</b>	-2 700	-2 700
Muut toimintakulut	-58	-150	<b>-120</b>	-120	-120
TOIMINTAKATE	-163 812	-130 915	<b>-398 041</b>	-398 041	-398 041
VUOSIKATE	-163 812	-130 915	<b>-398 041</b>	-398 041	-398 041
Sisäiset vyörytyserät	-42 029	-32 477	<b>-91 419</b>	-91 419	-91 419
TILIKAUDEN TULOS	-205 842	-163 392	<b>-489 460</b>	-489 460	-489 460
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-205 842	-163 392	<b>-489 460</b>	-489 460	-489 460

**1012410000 Diakonia**

Toimintatuotot	11 616	16 190	<b>50 270</b>	50 270	50 270
Maksutuotot		5 940	<b>4 370</b>	4 370	4 370
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	820		<b>900</b>	900	900
Tuet ja avustukset	10 796	10 250	<b>45 000</b>	45 000	45 000
Toimintakulut	-259 485	-297 195	<b>-315 490</b>	-315 490	-315 490
Henkilöstökulut	-125 496	-154 010	<b>-194 100</b>	-194 100	-194 100
Palkat ja palkkiot	-102 149	-123 650	<b>-155 830</b>	-155 830	-155 830
Henkilösivukulut	-24 167	-30 360	<b>-38 270</b>	-38 270	-38 270

Henkilöstökulujen oikaisuerät	821				
Palvelujen ostot	-57 048	-65 460	<b>-42 530</b>	-42 530	-42 530
Palvelun ostot – sisäiset		-11 090			
Vuokratulut	-50	-200	<b>-50</b>	-50	-50
Sisäiset vuokratulut	-56 710	-47 055	<b>-52 680</b>	-52 680	-52 680
Aineet ja tarvikkeet	-5 303	-6 280	<b>-13 030</b>	-13 030	-13 030
Ostot tilikauden aikana	-5 303	-6 280	<b>-13 030</b>	-13 030	-13 030
Annetut avustukset	-14 879	-13 100	<b>-13 100</b>	-13 100	-13 100
TOIMINTAKATE	-247 869	-281 005	<b>-265 220</b>	-265 220	-265 220
VUOSIKATE	-247 869	-281 005	<b>-265 220</b>	-265 220	-265 220
Sisäiset vyörytyserät	-71 518	-120 873	<b>-130 357</b>	-130 357	-130 357
TILIKAUDEN TULOS	-319 387	-401 878	<b>-395 577</b>	-395 577	-395 577
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-319 387	-401 878	<b>-395 577</b>	-395 577	-395 577
<b>1012410702 YV-keräys</b>					
Toimintatuotot	3 587	4 500	<b>4 400</b>	4 400	4 400
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 587	4 500	<b>4 400</b>	4 400	4 400
Toimintakulut	-3 587	-4 500	<b>-4 400</b>	-4 400	-4 400
Palvelujen ostot	-56	-110	<b>-130</b>	-130	-130
Aineet ja tarvikkeet	-184	-710	<b>-700</b>	-700	-700
Ostot tilikauden aikana	-184	-710	<b>-700</b>	-700	-700
Annetut avustukset	-3 347	-3 680	<b>-3 570</b>	-3 570	-3 570
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0
<b>1012420000 Perheneuvonta</b>					
Toimintakulut			<b>-29 500</b>	-29 500	-29 500
Palvelujen ostot			<b>-29 500</b>	-29 500	-29 500
TOIMINTAKATE			<b>-29 500</b>	-29 500	-29 500
VUOSIKATE			<b>-29 500</b>	-29 500	-29 500
TILIKAUDEN TULOS			<b>-29 500</b>	-29 500	-29 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			<b>-29 500</b>	-29 500	-29 500
<b>1012430000 Sairaalasielunhoito</b>					
Toimintakulut			<b>-5 700</b>	-5 700	-5 700
Palvelujen ostot			<b>-5 700</b>	-5 700	-5 700
TOIMINTAKATE			<b>-5 700</b>	-5 700	-5 700
VUOSIKATE			<b>-5 700</b>	-5 700	-5 700
TILIKAUDEN TULOS			<b>-5 700</b>	-5 700	-5 700
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			<b>-5 700</b>	-5 700	-5 700
<b>1012440000 Palveleva puhelin</b>					
Toimintakulut			<b>-2 400</b>	-2 400	-2 400
Palvelujen ostot			<b>-2 400</b>	-2 400	-2 400
TOIMINTAKATE			<b>-2 400</b>	-2 400	-2 400
VUOSIKATE			<b>-2 400</b>	-2 400	-2 400
TILIKAUDEN TULOS			<b>-2 400</b>	-2 400	-2 400
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			<b>-2 400</b>	-2 400	-2 400
<b>1012500000 Yhteiskunnallinen työ</b>					
Toimintatuotot	2 623				
Korvaukset	2 523				
Vuokratuotot	100				
Toimintakulut	-24 983				
Henkilöstökulut	-21 728				
Palkat ja palkkiot	-17 545				
Henkilösivukulut	-4 183				
Palvelujen ostot	-1 070				
Sisäiset vuokratulut	-304				
Aineet ja tarvikkeet	-1 881				
Ostot tilikauden aikana	-1 881				

TOIMINTAKATE	-22 360
VUOSIKATE	-22 360
Sisäiset vyörytyserät	-7 889
TILIKAUDEN TULOS	-30 249
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 249

**1012600000 Lähetys**

Toimintatuotot	65	4 400	<b>400</b>	400	400
Myyntituotot	55				
Maksutuotot	9				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1	4 400	<b>400</b>	400	400
Toimintakulut	-117 099	-119 809	<b>-118 417</b>	-118 417	-118 417
Henkilöstökulut	-36 259	-37 220	<b>-38 500</b>	-38 500	-38 500
Palkat ja palkkiot	-29 256	-29 880	<b>-30 910</b>	-30 910	-30 910
Henkilösivukulut	-7 003	-7 340	<b>-7 590</b>	-7 590	-7 590
Palvelujen ostot	-2 992	-6 490	<b>-6 540</b>	-6 540	-6 540
Palvelun ostot – sisäiset		-2 000			
Vuokratulot	-30	-100	<b>-100</b>	-100	-100
Sisäiset vuokratulot	-23 720	-15 945	<b>-16 227</b>	-16 227	-16 227
Aineet ja tarvikkeet	-2 143	-2 850	<b>-5 050</b>	-5 050	-5 050
Ostot tilikauden aikana	-2 143	-2 850	<b>-5 050</b>	-5 050	-5 050
Annetut avustukset	-51 955	-55 204	<b>-52 000</b>	-52 000	-52 000
TOIMINTAKATE	-117 034	-115 409	<b>-118 017</b>	-118 017	-118 017
VUOSIKATE	-117 034	-115 409	<b>-118 017</b>	-118 017	-118 017
Sisäiset vyörytyserät	-30 377	-49 345	<b>-47 918</b>	-47 918	-47 918
TILIKAUDEN TULOS	-147 411	-164 754	<b>-165 935</b>	-165 935	-165 935
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-147 411	-164 754	<b>-165 935</b>	-165 935	-165 935

**1012700000 Kansainvälinen diakonia**

Toimintatuotot	3	100	<b>1 000</b>	1 000	1 000
Maksutuotot	3				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		100	<b>1 000</b>	1 000	1 000
Toimintakulut	-14 709	-16 730	<b>-17 760</b>	-17 760	-17 760
Henkilöstökulut	-8 964	-8 840	<b>-9 160</b>	-9 160	-9 160
Palkat ja palkkiot	-7 212	-7 100	<b>-7 340</b>	-7 340	-7 340
Henkilösivukulut	-1 753	-1 740	<b>-1 820</b>	-1 820	-1 820
Palvelujen ostot	-191	-2 380	<b>-1 500</b>	-1 500	-1 500
Vuokratulot	-2	-10			
Aineet ja tarvikkeet	-52		<b>-1 100</b>	-1 100	-1 100
Ostot tilikauden aikana	-52		<b>-1 100</b>	-1 100	-1 100
Annetut avustukset	-5 500	-5 500	<b>-6 000</b>	-6 000	-6 000
TOIMINTAKATE	-14 706	-16 630	<b>-16 760</b>	-16 760	-16 760
VUOSIKATE	-14 706	-16 630	<b>-16 760</b>	-16 760	-16 760
Sisäiset vyörytyserät	-4 245	-8 312	<b>-8 506</b>	-8 506	-8 506
TILIKAUDEN TULOS	-18 952	-24 942	<b>-25 266</b>	-25 266	-25 266
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 952	-24 942	<b>-25 266</b>	-25 266	-25 266



## 4. HAUTAUSTOIMI

Toimintatuotot ovat 88.000 (edellisenä vuonna 81.870) €. Muutos on 7,5 % verrattuna edellisen vuoden talousarvioon.

Hautausstoimen toimintakulut ovat -310.580 (-275.750) €, muutos 12,6 %.

Toimintakate on -222.580 (-193.880) €. Muutos on 14,8 %.

Menot jakautuvat pääosin hautausmaan ja hautainhoitorahaston kesken ellei niitä voida kohdistaa yksinomaan jommallekummalle. Jako seuraavasti:

### Palvelut

- koneiden ja kaluston kunnossapito ja vakuutukset jakautuvat hautausmaalle 50 % ja hautainhoitorahastoon 50 %
- kaikki muut kustannukset jakautuvat hautausmaalle 30 % ja hautainhoitorahastoon 70%

### Aineet ja tarvikkeet

- kalusto kohdistetaan pääasiallisen käytön mukaan joko hautausmaalle tai hautainhoitorahastoon
- poltto- ja voiteluaineet sekä korjaus- ja huoltotarvikkeet jakautuvat hautausmaalle 50 % ja hautainhoitorahastoon 50 %
- muut aineet ja tarvikkeet jakautuvat hautausmaalle 30 % ja hautainhoitorahastoon 70%

Hautausmaan hoidossa tarvittavasta raskaasta kalustosta (traktorit jne.), jotka on hankittu talousarviovaroilla, peritään hautainhoitorahastolta käyttökorvauksena 12.800 €.

Hautainhoitorahasto maksaa seurakunnalle tilojen käytöstä vuokraa 28.600 €.

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän Vuorentaan hautausmaalla on tunnustuksettomien hautausmaa.

### Hautausmaahallinto 1014010000

**Toiminta-ajatus:** Hautaus toimintaan ja hautausmaan hoitoon liittyvistä hallinnollisista asioista huolehtiminen. Hautausmaan toiminnan ja asiakaspalvelun organisointi sekä hautausmaan hautakartan ajan tasalla pitäminen.

**Perustoiminta:** Hautaus- ja haudanhoitoasiakkaiden palvelu sähköisesti, puhelimella sekä kasvotusten.

**Tavoitteet:** Hautausmaan hoitosuunnitelman teko.

### Hautausmaan huoltorakennukset 1014030002

Tähän kustannuspaikkaan yhdistettiin vuodelle 2023 Ruumissuoja 1014030000, Hautausmaan huoltorakennukset 1014030002.

**Toiminta-ajatus:** Hautausmaan huoltorakennukset ovat työkoneiden huoltoa ja säilytystä varten ja ruumissuojassa on yleiset saniteetitilat sekä vainajien säilytys.

**Perustoiminta:** Huoltorakennusten aineiden ja tarvikkeiden säilytyksestä huolehditaan työturvallisuus huomioiden. Nosto-ovien vuosittainen huolto ja tarvittaessa korjaukset ylläpitävät turvallisuutta.

Vedenottamo on hautausmaan ja hoitohautojen veden tuottamista varten kasvukaudelle. Vesi kytketään käyttöön äitienpäivään mennessä ja pois kytkentä sekä putkiston tyhjennys tehdään syksyllä ennen pakkasten tuloa. Hautausmaan sadetusjärjestelmän toimivuudesta huolehtiminen.

Vedenottamon pumput huolletaan 3 vuoden välein. Seuraava huolto vuonna 2023 talvella.

Ruumissuojan kylmälaitteiden kuntoa seurataan ja kylmälaitteiden jäähdytysnesteiden vaihto tehdään säännöllisin välein.

**Tavoitteet:** Ruumissuojan sekä vedenottamon toimintavarmuudesta huolehtiminen. Ruumissuojan liuskan korjaus ja vainajien kirjauksessa siirtyminen sähköiseen kirjaukseen ruumissuojalla.

### Hautausmaa 1014030100

Tähän kustannuspaikkaan on lisätty kustannuspaikka sankarihautausmaa 1014030101.

**Toiminta-ajatus:** Hautausmaasta sekä sankarihautausmaasta huolehtiminen.

**Perustoiminta:** Viheralueiden kasvillisuudesta ja jätehuollosta huolehtiminen, kulkuväylien kunnossa pitäminen niin talvella kuin kesälläkin.

Sankarihautausmaan ylläpitotyöt talvella sekä kesällä. Erityistoimenpiteet itsenäisyyspäivänä sekä jouluaattona juhlavalaistus ja tulien laitto. Kaatuneiden muistopäivänä krysanteemin oksa jokaiselle sankarivainajalle.

**Tavoitteet:** Hautausmaan ja sankarihautausmaan yleisilmeestä huolehtiminen laadukkaasti.

### Varsinainen hautaus toimi 1014040200

**Toiminta-ajatus:** Hautaus toiminnasta huolehtiminen.

**Perustoiminta:** Varsinainen hautaus toimi sisältää siunaustilaisuuksien järjestämisen sekä varsinaiseen hautaamiseen liittyvät asiat.

**Tavoitteet:** Hautaus toiminnasta laadukkaasti huolehtiminen.

Hautauksien kehitys 2017-2021 välillä

Vuosi	2017	2018	2019	2020	2021
Haudatut yhteensä	157	179	171	180	178
Arkkuhautauksien osuus haudatuista	63	66	67	66	56
Tuhkauksien osuus haudatuista	94	113	104	114	122

Tilastokeskuksen ennusteiden mukaan kuolleiden määrä nousee vuoteen 2045 saakka.

## 4. PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO

<b>Tuloslaskelma 01.01. - 31.12.2023</b>					
Ulkoinen/Sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>1014010000 Hautausmaanhallinto</b>					
Toimintakulut	-28 976	-37 780	<b>-44 030</b>	-44 030	-44 030
Henkilöstökulut	-23 366	-28 820	<b>-35 790</b>	-35 790	-35 790
Palkat ja palkkiot	-18 852	-23 140	<b>-28 720</b>	-28 720	-28 720
Henkilösivukulut	-4 514	-5 680	<b>-7 070</b>	-7 070	-7 070
Palvelujen ostot	-5 063	-7 800	<b>-6 760</b>	-6 760	-6 760
Vuokratulot	-5	-30	<b>-30</b>	-30	-30
Aineet ja tarvikkeet	-543	-1 130	<b>-1 450</b>	-1 450	-1 450
Ostot tilikauden aikana	-543	-1 130	<b>-1 450</b>	-1 450	-1 450
TOIMINTAKATE	-28 976	-37 780	<b>-44 030</b>	-44 030	-44 030
VUOSIKATE	-28 976	-37 780	<b>-44 030</b>	-44 030	-44 030
Sisäiset vyörytyserät	28 976	37 780	<b>44 030</b>	44 030	44 030
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0
<b>1014030000 Ruumissuoja</b>					
Toimintatuotot	572	800			
Maksutuotot	572	800			
Toimintakulut	-4 323	-12 970			
Palvelujen ostot	-2 095	-4 190			
Aineet ja tarvikkeet	-2 100	-8 650			
Ostot tilikauden aikana	-2 100	-8 650			
Muut toimintakulut	-128	-130			
TOIMINTAKATE	-3 751	-12 170			
VUOSIKATE	-3 751	-12 170			
Sisäiset vyörytyserät	-1 483	-8 101			
TILIKAUDEN TULOS	-5 234	-20 271			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 234	-20 271			
<b>1014030002 Hautausmaan huoltorakennukset</b>					
Toimintatuotot	15 799	14 570	<b>19 500</b>	19 500	19 500
Maksutuotot			<b>800</b>	800	800
Vuokratuotot	15 799	14 570	<b>18 700</b>	18 700	18 700
Toimintakulut	-8 354	-18 150	<b>-27 250</b>	-27 250	-27 250
Palvelujen ostot	-1 603	-6 080	<b>-8 600</b>	-8 600	-8 600
Vuokratulot	-139	-50	<b>-50</b>	-50	-50
Aineet ja tarvikkeet	-6 082	-11 440	<b>-17 900</b>	-17 900	-17 900
Ostot tilikauden aikana	-6 082	-11 440	<b>-17 900</b>	-17 900	-17 900
Muut toimintakulut	-530	-580	<b>-700</b>	-700	-700
TOIMINTAKATE	7 445	-3 580	<b>-7 750</b>	-7 750	-7 750
VUOSIKATE	7 445	-3 580	<b>-7 750</b>	-7 750	-7 750
Poistot ja arvonalentumiset	-14 216	-14 220	<b>-14 220</b>	-14 220	-14 220
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 216	-14 220	<b>-14 220</b>	-14 220	-14 220
Sisäiset vyörytyserät	-7 739	-11 337	<b>-16 759</b>	-16 759	-16 759
TILIKAUDEN TULOS	-14 510	-29 137	<b>-38 729</b>	-38 729	-38 729
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 510	-29 137	<b>-38 729</b>	-38 729	-38 729
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0
<b>1014030100 Hautasmaa</b>					

Toimintatuotot	57 448	36 500	<b>38 500</b>	38 500	38 500
Korvaukset	290				
Maksutuotot	45 157	24 500	<b>26 500</b>	26 500	26 500
Vuokratuotot	12 000	12 000	<b>12 000</b>	12 000	12 000
Toimintakulut	-109 130	-107 660	<b>-157 490</b>	-157 490	-157 490
Henkilöstökulut	-73 424	-65 930	<b>-112 250</b>	-112 250	-112 250
Palkat ja palkkiot	-59 878	-52 930	<b>-90 110</b>	-90 110	-90 110
Henkilösivukulut	-14 367	-13 000	<b>-22 140</b>	-22 140	-22 140
Henkilöstökulujen oikaisuerät	821				
Palvelujen ostot	-11 964	-19 880	<b>-18 250</b>	-18 250	-18 250
Vuokratulut	-6 786	-600	<b>-600</b>	-600	-600
Sisäiset vuokratulut		-6 600	<b>0</b>		
Aineet ja tarvikkeet	-16 853	-14 610	<b>-26 350</b>	-26 350	-26 350
Ostot tilikauden aikana	-16 853	-14 610	<b>-26 350</b>	-26 350	-26 350
Muut toimintakulut	-103	-40	<b>-40</b>	-40	-40
TOIMINTAKATE	-51 682	-71 160	<b>-118 990</b>	-118 990	-118 990
VUOSIKATE	-51 682	-71 160	<b>-118 990</b>	-118 990	-118 990
Poistot ja arvonalentumiset	-76 362	-75 130	<b>-55 390</b>	-55 390	-55 390
Suunnitelman mukaiset poistot	-76 261	-75 130	<b>-55 390</b>	-55 390	-55 390
Kertaluonteiset poistot	-101				
Sisäiset vyörytyserät	-71 775	-68 139	<b>-105 437</b>	-105 437	-105 437
TILIKAUDEN TULOS	-199 819	-214 429	<b>-279 817</b>	-279 817	-279 817
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-199 819	-214 429	<b>-279 817</b>	-279 817	-279 817
<b>1014030101 Sankarihautausmaa</b>					
Toimintakulut	-21 500	-19 010			
Henkilöstökulut	-14 571	-14 470			
Palkat ja palkkiot	-11 765	-11 620			
Henkilösivukulut	-2 807	-2 850			
Palvelujen ostot	-63	-200			
Aineet ja tarvikkeet	-6 866	-4 340			
Ostot tilikauden aikana	-6 866	-4 340			
TOIMINTAKATE	-21 500	-19 010			
VUOSIKATE	-21 500	-19 010			
Poistot ja arvonalentumiset	-382	-390	<b>0</b>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-382	-390	<b>0</b>		
Sisäiset vyörytyserät	-9 110	-12 974			
TILIKAUDEN TULOS	-30 992	-32 374	<b>0</b>		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 992	-32 374	<b>0</b>		
<b>1014040200 Varsinainen hautaustoimi</b>					
Toimintatuotot	34 640	30 000	<b>30 000</b>	30 000	30 000
Maksutuotot	34 640	30 000	<b>30 000</b>	30 000	30 000
Toimintakulut	-85 947	-86 780	<b>-81 810</b>	-81 810	-81 810
Henkilöstökulut	-75 096	-72 030	<b>-64 930</b>	-64 930	-64 930
Palkat ja palkkiot	-60 378	-57 830	<b>-52 120</b>	-52 120	-52 120
Henkilösivukulut	-14 718	-14 200	<b>-12 810</b>	-12 810	-12 810
Palvelujen ostot	-5 034	-8 600	<b>-8 480</b>	-8 480	-8 480
Vuokratulut	-270	-200	<b>-200</b>	-200	-200
Aineet ja tarvikkeet	-5 337	-5 950	<b>-8 200</b>	-8 200	-8 200
Ostot tilikauden aikana	-5 337	-5 950	<b>-8 200</b>	-8 200	-8 200
Muut toimintakulut	-210				
TOIMINTAKATE	-51 307	-56 780	<b>-51 810</b>	-51 810	-51 810

VUOSIKATE	-51 307	-56 780	<b>-51 810</b>	-51 810	-51 810
Sisäiset vyörytyserät	-37 831	-59 683	<b>-55 276</b>	-55 276	-55 276
TILIKAUDEN TULOS	-89 137	-116 463	<b>-107 086</b>	-107 086	-107 086
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-89 137	-116 463	<b>-107 086</b>	-107 086	-107 086

## 5. KIINTEISTÖTOIMI

Toimintatuotot ovat 92.460 (78.610) €. Nousua on 17,6% edellisen vuoden talousarvioon verrattuna. Kiinteistötoimen toimintakulut ovat -917.900 (-841.150) €. Nousua on 9,1 % edellisen vuoden talousarvion kuluihin verrattuna. Toimintakate on -825.440 (-762.540) €. Muutos on 8,2 %.

### Kiinteistöhallinto 1015010000

#### Perustoiminta

Tuottaa palveluja seurakunnan tukiyksikkönä seurakunnan toiminnan tarpeisiin.

- kiinteistöjen määräaikaisten ja lakisääteisten huolto- ja kunnossapito- sekä tarkastustoimet kiinteistöjen vuosikellon mukaisesti (huolehditaan huoltojen aikatauluista ja vuosikorjauksista)
- tarvittavien korjausten ja peruskorjaustarpeiden määrittely ja raportointi
- mahdollistaa ylläpito ja kunnostustyöt mahdollisimman hyvin
- kiinteistöjen kustannusten seurannan tehostaminen
- kiinteistöjen energiatehokkuuden ja ekologisuuden parantaminen korjaushankkeiden yhteydessä
- energiatehokkuuden ja ympäristön huomioon ottaminen seurakunnan jokapäiväisessä toiminnassa

#### Tavoitteet

- kiinteistöstrategian eteenpäin vieminen päämäärien selkiyttämiseksi
- työkuviin ja tehtäväalueiden tarkastelu ja kehittäminen
- töiden priorisointi

### Pyhän Laurin kirkko 1015020000, Pyhän Laurin kirkon kellotapuli 1015030000

#### Toiminta-ajatus

Tarjota seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät ja kunnossa olevat, siistit ja turvalliset tilat. Tarjota tilat kirkollisiin toimituksiin.

#### Perustoiminta

Kirkolliset toimitukset; konsertit; muu kirkkoon soveltuva toiminta

#### Tavoitteet

Palvella seurakuntalaisia ja työntekijöitä joustavasti, ottaen huomioon työajan raamit. Mahdollistaa vapaaehtoisten toiminta seurakunnan tiloissa

Tarvittavien korjausten toteuttaminen

- sisätilojen korjaukset ja maalaus
- paanukaton kunnossapito ja uusiminen
- ulkoseinien korjaus ja maalaus
- lämmitysjärjestelmän uusiminen strategisten tavoitteiden mukaiseksi
- ekologisuuden parantaminen
- ympäristöystävällinen toiminta
- soittokoneiston toiminnan seuranta
- sammutusjärjestelmän kunnossapito ja seuranta

## Tarinmaan seurakuntatalo ja vuokratalo 1015060000

### Toiminta-ajatus

Tarjota seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät, turvalliset ja kunnossa olevat siistit tilat

### Perustoiminta

- kokoontumistiloja seurakunnan toimintaan ja vuokra-asuntoja
- hautausmaan työtiloja

### Tavoitteet

Palvella seurakuntalaisia ja työntekijöitä joustavasti, ottaen huomioon työajan raamit. Tarpeellisten korjausten toteuttaminen; huolto- ja kunnossapito

- lämmitysjärjestelmän uusiminen strategisten tavoitteiden mukaiseksi
- ekologisuuden parantaminen
- ympäristöystävällinen toiminta

## Turengin seurakuntakeskus 1015060100

### Toiminta-ajatus

Tarjota seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät ja kunnossa olevat, siistit ja turvalliset tilat

### Perustoiminta

Turengin kirkko tarjoaa tilat kirkollisiin toimituksiin. Turengin seurakuntakeskus tarjoaa kokoontumistiloja seurakunnan toimintaan. Toimistotyötilat

### Tavoitteet

Palvella seurakuntalaisia ja työntekijöitä joustavasti, ottaen huomioon työajan raamit. Mahdollistaa vapaehtoisten toiminta seurakunnan tiloissa.

Tarvittavien korjausten toteuttaminen

- ekologisuuden parantaminen
- ympäristöystävällinen toiminta

## Tervakosken seurakuntakeskus 1015060200

Tähän kustannuspaikkaan yhdistettiin vuodelle 2023 Tervakosken kellotapuli 1015030100

### Toiminta-ajatus

Tarjota seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät ja kunnossa olevat turvalliset ja siistit tilat

### Perustoiminta

Kirkolliset toimitukset ja muu seurakunta työ, toimistotyötilat

### Tavoitteet

Palvella seurakuntalaisia ja työntekijöitä joustavasti, ottaen huomioon työajan raamit. Mahdollistaa vapaehtoisten toiminta seurakunnan tiloissa

Tarvittavien korjausten toteuttaminen

- energiatehokkuuden parantaminen lämmön talteenoton myötä
- ilmanlaadun parantaminen

- ekologisuuden parantaminen
- ympäristöystävällinen toiminta

## Rantalahti 1015080000

### Toiminta-ajatus

Leirikeskus Rantalahti toimii tila-, ruoka- ja majoituspalveluiden tarjoajana Janakkalassa. Tarjota seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät, kunnossa olevat, siistit ja turvalliset tilat.

### Perustoiminta

Rantalahden leirikeskus tarjoaa tilat seurakunnan omalle ja ulkopuolisten tahojen leiritoiminnalle sekä kokoontumisille. Ravitsemuspalvelut ostetaan ulkopuoliselta toimijalta.

### Tavoitteet

Palvella seurakuntalaisia ja työntekijöitä joustavasti, ottaen huomioon työajan raamit.

- ekologisuuden parantaminen
- ympäristöystävällinen toiminta
- asiakassuhteiden ylläpito

## Poukapirtti 1015080100

### Toiminta-ajatus

Toimii seurakuntalaisten ja henkilöstön ajanviettopaikkana kesäaikana.

### Perustoiminta

Pidetään seurakuntalaisten toteuttamia kesätapahtumia, laajennetaan yhteistyötä partiolippukunta Tervasten kanssa, käyttö nuorisotyön ja diakonian vapaaehtoisryhmien virkistykseen.

### Tavoitteet

Tavoitteena ylläpitää rakenteet turvallisessa ja siistissä kunnossa.

- tarvittavien turvajärjestelyjen toteuttaminen
- rakennusten kunnon kohentaminen
- piha-alueen turvallisuuden parantaminen
- ympäristöystävällinen toiminta
- vapaaehtoiset vahvana toimijana Poukapirtin huolenpitäjinä.

## KOY Turengin pankkitalo 1015090000

### Toiminta-ajatus

Tarjota seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät ja kunnossa olevat turvalliset ja siistit tilat

### Perustoiminta

”Toivo” tarjoaa kokoontumistiloja seurakunnan toimintaan.

### Tavoitteet

Palvella seurakuntalaisia ja työntekijöitä joustavasti, ottaen huomioon työajan raamit. Mahdollistaa vapaaehtoisten toiminta seurakunnan tiloissa. Tarpeellisten korjausten toteuttaminen; huolto- ja kunnossapito



**Maa ja metsätalous 1015100000**

Maa- ja metsätaloudesta seurakunnalle kertyy pellonvuokraustuloja.

## 5. PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO

	Tuloslaskelma 01.01. - 31.12.2023				
	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>1015010000 Kiinteistöhallinto</b>					
Toimintakulut	-41 767	-56 460	<b>-47 900</b>	-47 900	-47 900
Henkilöstökulut	-28 047	-27 230	<b>-23 420</b>	-23 420	-23 420
Palkat ja palkkiot	-22 704	-21 860	<b>-18 790</b>	-18 790	-18 790
Henkilösivukulut	-5 343	-5 370	<b>-4 630</b>	-4 630	-4 630
Palvelujen ostot	-11 481	-24 180	<b>-19 780</b>	-19 780	-19 780
Vuokratulut	-20	-50	<b>-50</b>	-50	-50
Aineet ja tarvikkeet	-2 218	-5 000	<b>-4 650</b>	-4 650	-4 650
Ostot tilikauden aikana	-2 218	-5 000	<b>-4 650</b>	-4 650	-4 650
TOIMINTAKATE	-41 767	-56 460	<b>-47 900</b>	-47 900	-47 900
VUOSIKATE	-41 767	-56 460	<b>-47 900</b>	-47 900	-47 900
Sisäiset vyörytyserät	41 767	56 460	<b>47 900</b>	47 900	47 900
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0
<b>1015020000 Pyhän Laurin kirkko</b>					
Toimintatuotot	221 462	203 605	<b>224 727</b>	224 727	224 727
Vuokratuotot	1 048	1 500	<b>1 500</b>	1 500	1 500
Sisäiset tuotot	220 413	202 105	<b>223 227</b>	223 227	223 227
Toimintakulut	-141 730	-135 930	<b>-184 420</b>	-184 420	-184 420
Henkilöstökulut	-31 373	-36 770	<b>-39 580</b>	-39 580	-39 580
Palkat ja palkkiot	-25 402	-29 520	<b>-31 770</b>	-31 770	-31 770
Henkilösivukulut	-5 971	-7 250	<b>-7 810</b>	-7 810	-7 810
Palvelujen ostot	-56 475	-62 220	<b>-85 940</b>	-85 940	-85 940
Vuokratulut	-2 562	-2 000	<b>-2 000</b>	-2 000	-2 000
Aineet ja tarvikkeet	-45 562	-29 140	<b>-50 800</b>	-50 800	-50 800
Ostot tilikauden aikana	-45 562	-29 140	<b>-50 800</b>	-50 800	-50 800
Muut toimintakulut	-5 759	-5 800	<b>-6 100</b>	-6 100	-6 100
TOIMINTAKATE	79 731	67 675	<b>40 307</b>	40 307	40 307
VUOSIKATE	79 731	67 675	<b>40 307</b>	40 307	40 307
Poistot ja arvonalentumiset	-69 550	-54 700	<b>-26 700</b>	-26 700	-26 700
Suunnitelman mukaiset poistot	-47 738	-54 700	<b>-26 700</b>	-26 700	-26 700
Kertaluonteiset poistot	-21 812				
Sisäiset vyörytyserät	-10 181	-12 975	<b>-13 607</b>	-13 607	-13 607
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0
<b>1015030000 PLK:n kellotapuli</b>					
Toimintatuotot	2 881	4 219	<b>4 426</b>	4 426	4 426
Sisäiset tuotot	2 881	4 219	<b>4 426</b>	4 426	4 426
Toimintakulut	-1 429	-2 660	<b>-2 900</b>	-2 900	-2 900
Palvelujen ostot	-903	-2 110	<b>-2 300</b>	-2 300	-2 300
Muut toimintakulut	-526	-550	<b>-600</b>	-600	-600
TOIMINTAKATE	1 451	1 559	<b>1 526</b>	1 526	1 526
VUOSIKATE	1 451	1 559	<b>1 526</b>	1 526	1 526

Poistot ja arvonalentumiset	-1 353	-1 360	<b>-1 360</b>	-1 360	-1 360
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 353	-1 360	<b>-1 360</b>	-1 360	-1 360
Sisäiset vyörytyserät	-98	-199	<b>-166</b>	-166	-166
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1015030100 Terv.kirkon kellotapuli**

Toimintatuotot	161	355			
Sisäiset tuotot	161	355			
Toimintakulut	-156	-330	<b>0</b>		
Palvelujen ostot	-146	-260	<b>0</b>		
Aineet ja tarvikkeet		-50	<b>0</b>		
Ostot tilikauden aikana		-50	<b>0</b>		
Muut toimintakulut	-10	-20	<b>0</b>		
TOIMINTAKATE	6	25	<b>0</b>		
VUOSIKATE	6	25	<b>0</b>		
Sisäiset vyörytyserät	-6	-25			
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1015060000 Tarinmaan srk.talo**

Toimintatuotot	144 056	156 081	<b>153 001</b>	153 001	153 001
Myyntituotot	1 413	500	<b>1 000</b>	1 000	1 000
Vuokratuotot	51 745	42 650	<b>46 950</b>	46 950	46 950
Sisäiset tuotot	90 899	112 931	<b>105 051</b>	105 051	105 051
Toimintakulut	-104 405	-117 360	<b>-118 920</b>	-118 920	-118 920
Henkilöstökulut	-41 728	-45 670	<b>-22 360</b>	-22 360	-22 360
Palkat ja palkkiot	-33 758	-36 670	<b>-17 950</b>	-17 950	-17 950
Henkilösivukulut	-7 970	-9 000	<b>-4 410</b>	-4 410	-4 410
Palvelujen ostot	-16 997	-30 470	<b>-37 040</b>	-37 040	-37 040
Vuokratulot	-126	-200	<b>-200</b>	-200	-200
Aineet ja tarvikkeet	-40 310	-35 620	<b>-53 920</b>	-53 920	-53 920
Ostot tilikauden aikana	-40 310	-35 620	<b>-53 920</b>	-53 920	-53 920
Muut toimintakulut	-5 244	-5 400	<b>-5 400</b>	-5 400	-5 400
TOIMINTAKATE	39 651	38 721	<b>34 081</b>	34 081	34 081
VUOSIKATE	39 651	38 721	<b>34 081</b>	34 081	34 081
Poistot ja arvonalentumiset	-31 284	-26 460	<b>-25 550</b>	-25 550	-25 550
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 839	-26 460	<b>-25 550</b>	-25 550	-25 550
Kertaluonteiset poistot	-5 445				
Sisäiset vyörytyserät	-8 367	-12 261	<b>-8 531</b>	-8 531	-8 531
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1015060100 Turengin srk.keskus**

Toimintatuotot	265 190	262 938	<b>278 968</b>	278 968	278 968
Myyntituotot	1 368	1 000	<b>1 500</b>	1 500	1 500
Vuokratuotot	1 685	1 000	<b>2 000</b>	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	7 343				
Sisäiset tuotot	254 793	260 938	<b>275 468</b>	275 468	275 468
Toimintakulut	-166 310	-161 870	<b>-182 380</b>	-182 380	-182 380
Henkilöstökulut	-53 014	-52 960	<b>-48 600</b>	-48 600	-48 600
Palkat ja palkkiot	-43 327	-42 520	<b>-39 010</b>	-39 010	-39 010

Henkilösivukulut	-10 120	-10 440	<b>-9 590</b>	-9 590	-9 590
Henkilöstökulujen oikaisuerät	432				
Palvelujen ostot	-32 575	-30 120	<b>-44 780</b>	-44 780	-44 780
Vuokrakulut		-200	<b>-200</b>	-200	-200
Aineet ja tarvikkeet	-70 957	-68 590	<b>-78 800</b>	-78 800	-78 800
Ostot tilikauden aikana	-70 957	-68 590	<b>-78 800</b>	-78 800	-78 800
Muut toimintakulut	-9 763	-10 000	<b>-10 000</b>	-10 000	-10 000
TOIMINTAKATE	98 880	101 068	<b>96 588</b>	96 588	96 588
VUOSIKATE	98 880	101 068	<b>96 588</b>	96 588	96 588
Poistot ja arvonalentumiset	-85 426	-84 920	<b>-82 410</b>	-82 410	-82 410
Suunnitelman mukaiset poistot	-85 426	-84 920	<b>-82 410</b>	-82 410	-82 410
Sisäiset vyörytyserät	-13 454	-16 148	<b>-14 178</b>	-14 178	-14 178
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1015060200 Terv.srk.keskus**

Toimintatuotot	169 196	163 792	<b>166 910</b>	166 910	166 910
Myyntituotot	961	800	<b>1 000</b>	1 000	1 000
Vuokratuotot	1 548	14 200	<b>1 500</b>	1 500	1 500
Sisäiset tuotot	166 686	148 792	<b>164 410</b>	164 410	164 410
Toimintakulut	-132 166	-124 420	<b>-129 780</b>	-129 780	-129 780
Henkilöstökulut	-55 359	-42 410	<b>-37 340</b>	-37 340	-37 340
Palkat ja palkkiot	-44 842	-34 050	<b>-29 970</b>	-29 970	-29 970
Henkilösivukulut	-10 729	-8 360	<b>-7 370</b>	-7 370	-7 370
Henkilöstökulujen oikaisuerät	213				
Palvelujen ostot	-29 489	-32 780	<b>-38 640</b>	-38 640	-38 640
Vuokrakulut	-305	-600	<b>-600</b>	-600	-600
Aineet ja tarvikkeet	-43 396	-44 930	<b>-47 780</b>	-47 780	-47 780
Ostot tilikauden aikana	-43 396	-44 930	<b>-47 780</b>	-47 780	-47 780
Muut toimintakulut	-3 618	-3 700	<b>-5 420</b>	-5 420	-5 420
TOIMINTAKATE	37 030	39 372	<b>37 130</b>	37 130	37 130
VUOSIKATE	37 030	39 372	<b>37 130</b>	37 130	37 130
Poistot ja arvonalentumiset	-26 823	-26 830	<b>-26 830</b>	-26 830	-26 830
Suunnitelman mukaiset poistot	-26 823	-26 830	<b>-26 830</b>	-26 830	-26 830
Sisäiset vyörytyserät	-10 207	-12 542	<b>-10 300</b>	-10 300	-10 300
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**10105080000 Rantalahti**

Toimintatuotot	424 255	302 265	<b>356 367</b>	356 367	356 367
Korvaukset	8 807				
Myyntituotot		10 000	<b>30 000</b>	30 000	30 000
Vuokratuotot		2 000	<b>2 000</b>	2 000	2 000
Sisäiset tuotot	415 448	290 265	<b>324 367</b>	324 367	324 367
Toimintakulut	-83 815	-214 150	<b>-212 550</b>	-212 550	-212 550
Henkilöstökulut	-12 880	-106 480	<b>-99 980</b>	-99 980	-99 980
Palkat ja palkkiot	-10 311	-85 490	<b>-80 260</b>	-80 260	-80 260
Henkilösivukulut	-2 569	-20 990	<b>-19 720</b>	-19 720	-19 720
Palvelujen ostot	-10 934	-41 840	<b>-47 390</b>	-47 390	-47 390
Vuokrakulut	0	-500	<b>-500</b>	-500	-500
Aineet ja tarvikkeet	-52 795	-57 710	<b>-56 160</b>	-56 160	-56 160

Ostot tilikauden aikana	-52 795	-57 710	<b>-56 160</b>	-56 160	-56 160
Muut toimintakulut	-7 206	-7 620	<b>-8 520</b>	-8 520	-8 520
TOIMINTAKATE	340 440	88 115	<b>143 817</b>	143 817	143 817
VUOSIKATE	340 440	88 115	<b>143 817</b>	143 817	143 817
Poistot ja arvonalentumiset	-323 637	-63 980	<b>-123 980</b>	-123 980	-123 980
Suunnitelman mukaiset poistot	-39 114	-63 980	<b>-123 980</b>	-123 980	-123 980
Kertaluonteiset poistot	-284 522				
Sisäiset vyörytyserät	-16 803	-24 135	<b>-19 837</b>	-19 837	-19 837
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1015080100 Poukapirtti**

Toimintatuotot	7 086	13 448	<b>24 935</b>	24 935	24 935
Vuokratuotot	1 000	600	<b>650</b>	650	650
Sisäiset tuotot	6 086	12 848	<b>24 285</b>	24 285	24 285
Toimintakulut	-6 518	-12 180	<b>-23 240</b>	-23 240	-23 240
Henkilöstökulut	-4 125	-4 680	<b>-4 730</b>	-4 730	-4 730
Palkat ja palkkiot	-3 314	-3 750	<b>-3 790</b>	-3 790	-3 790
Henkilösivukulut	-811	-930	<b>-940</b>	-940	-940
Palvelujen ostot	-969	-4 760	<b>-14 800</b>	-14 800	-14 800
Aineet ja tarvikkeet	-1 237	-2 540	<b>-3 510</b>	-3 510	-3 510
Ostot tilikauden aikana	-1 237	-2 540	<b>-3 510</b>	-3 510	-3 510
Muut toimintakulut	-187	-200	<b>-200</b>	-200	-200
TOIMINTAKATE	568	1 268	<b>1 695</b>	1 695	1 695
VUOSIKATE	568	1 268	<b>1 695</b>	1 695	1 695
Sisäiset vyörytyserät	-568	-1 268	<b>-1 695</b>	-1 695	-1 695
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1015090000 Koy Tur.Pankkitalo**

Toimintatuotot	37 947	14 250	<b>12 636</b>	12 636	12 636
Vuokratuotot	67				
Sisäiset tuotot	37 880	14 250	<b>12 636</b>	12 636	12 636
Toimintakulut	-36 384	-13 010	<b>-11 950</b>	-11 950	-11 950
Henkilöstökulut	-3 653	-3 500			
Palkat ja palkkiot	-2 970	-2 800			
Henkilösivukulut	-683	-700			
Palvelujen ostot	-16 951	-1 030	<b>-700</b>	-700	-700
Vuokrakulut	-8 374	-7 800	<b>-9 900</b>	-9 900	-9 900
Aineet ja tarvikkeet	-7 407	-680	<b>-1 350</b>	-1 350	-1 350
Ostot tilikauden aikana	-7 407	-680	<b>-1 350</b>	-1 350	-1 350
TOIMINTAKATE	1 563	1 240	<b>686</b>	686	686
VUOSIKATE	1 563	1 240	<b>686</b>	686	686
Sisäiset vyörytyserät	-1 563	-1 240	<b>-686</b>	-686	-686
TILIKAUDEN TULOS	0	0	<b>0</b>	0	0

**1015100000 Maa- ja metsätalous**

Toimintatuotot	28 870	4 360	<b>4 360</b>	4 360	4 360
Vuokratuotot	4 360	4 360	<b>4 360</b>	4 360	4 360
Metsätalouden tuotot	24 510				
Toimintakulut	-11 102	-2 780	<b>-3 860</b>	-3 860	-3 860

Palvelujen ostot	-10 969	-2 640	<b>-3 720</b>	-3 720	-3 720
Muut toimintakulut	-133	-140	<b>-140</b>	-140	-140
TOIMINTAKATE	17 768	1 580	<b>500</b>	500	500
VUOSIKATE	17 768	1 580	<b>500</b>	500	500
Sisäiset vyörytyserät	-3 024	-1 269	<b>-1 697</b>	-1 697	-1 697
TILIKAUDEN TULOS	14 744	311	<b>-1 197</b>	-1 197	-1 197
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 744	311	<b>-1 197</b>	-1 197	-1 197

## 6. RAHOITUSOSA

### Tuloslaskelmaosa 1006010000

**Verotulojen** kirkkohallituksen ennusteet verokertymistä seurakunnittain vuosille 2022-2030, ennusteet talouden toimintaympäristön kehityksestä vuosina 2022 - 2023, kirkkohallituksen ohjeet ja suositukset sekä kuntien arviot verotulojen kehittymisestä.

**Tuloveroprosentti vuodelle 2023 on 1,65 %.**

Laki **valtion rahoituksesta** evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa. Korvattavia yhteiskunnallisia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Valtionrahoitus jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen jakoperusteen mukaan. Janakkalan seurakunnan osuudeksi on arvioitu 323.000 € v. 2023.

Kirkollisveron (ansio- ja pääomaverotulot) määräksi v. 2023 arvioidaan 3.300.000 (3.030.000) €. Vuoden 2021 toteuma oli 2.877.330 €

Osuus **verotuskuluista** arvioidaan olevan 50.000 (50.000) €

**Kirkon keskusrahastomaksu** lasketaan ja maksetaan seurakunnalle maksuunpannuista vuoden 2021 lopullisista laskennallisista kirkollisveroista. Perusmaksun suuruudeksi on arvioitu 130.000 (130.000 vuonna 2022) €. Keskusrahastomaksu on ollut vuodesta 2018 6,5 %. Vuotuisen kirkollisveron määrään perustuvaa eläkerahastomaksua on peritty vuodesta 2013 alkaen. Se merkitään talousarviossa kohtaan keskusrahastomaksut. Vuoden 2023 budjetoitu maksu on 145.000 (145.000) €

**Rahoitustuotot ja -kulut:** Tässä käsitellään seurakunnan saamat korkotulot sijoituksista, antolainoista ja talletuksista. Rahoitustuotot ja -kulut ovat nettomäärältään 900 (2.400) €. Korkokulut Rantalahden peruskorjaukseen otetusta lainasta ovat 13.900 € vuonna 2023.

## 6. PÄÄLUOKAN TALOUSARVIO

## Tuloslaskelma 01.01. - 31.12.2023

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>1006010000 Tuloslaskelmaosa</b>					
Toimintatuotot	52 458				
Muut toimintatuotot	52 458				
TOIMINTAKATE	52 458				
Kirkollisverotulot	2 877 330	3 030 000	<b>3 300 000</b>	3 300 000	3 300 000
Valtionrahoitus	320 772	315 000	<b>323 000</b>	323 000	323 000
Verotuskulut	-47 001	-50 000	<b>-50 000</b>	-50 000	-50 000
Kirkon rahastomaksut	-272 530	-275 000	<b>-275 000</b>	-275 000	-275 000
Rahoitustuotot- ja kulut	69 390	2 400	<b>-900</b>	-900	-900
Korkotuotot	258				
Muut rahoitustuotot	79 474	14 000	<b>14 000</b>	14 000	14 000
Korkokulut	-9 240	-11 200	<b>-13 900</b>	-13 900	-13 900
Muut rahoituskulut	-1 102	-400	<b>-1 000</b>	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	3 000 418	3 022 400	<b>3 297 100</b>	3 297 100	3 297 100
Sisäiset vyörytyserät	319 531	325 000	<b>325 000</b>	325 000	325 000
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	<b>0</b>	0	0
Tuotot	242 910	195 000	<b>195 000</b>	195 000	195 000
Kulut	-228 315	-243 114	<b>-264 310</b>	-264 310	-264 310
Siirrot rahastosta/rahastoon	-14 595	48 114	<b>69 310</b>	69 310	69 310
TILIKAUDEN TULOS	3 319 949	3 347 400	<b>3 622 100</b>	3 622 100	3 622 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 319 949	3 347 400	<b>3 622 100</b>	3 622 100	3 622 100



# INVESTOINNIT

## Maankäyttö ja vuoden 2022 jälkeiset hankkeet

Seurakunta omistaa maata yhteensä 84,29 hehtaaria

- pinta-alasta metsätalousmaata on 48,2 ha
- peltomaata on 11,3 ha
- hautausmaata 8,3 ha
- tontti-, tie- ja joutomaata 16,49 ha

Metsänhoitosuunnitelma on uusittu ja se on voimassa vuoteen 2023 loppuun saakka.

## Käyttötalouden ja investointien rajat

- investointiosaan kuuluvat pitkävaikutteiset kalusto- ja laitehankinnat
- taidehankinnat kirjataan aina investointeihin
- kiinteistöjen korjausluontoiset hankkeet peruskorjauksia lukuun ottamatta käsitellään käyttötalouden vuosikorjauksina, yli 9.000 €:n hankkeet käsitellään investointeina, jos ne eivät ole vuosikorjauksia

## Investoinnit

Vuonna 2023 ja suunnitelmakaudella:

Suunnitelmavuosien investoinnit tarkistetaan ja arvioidaan uudelleen vuosittain talousarvion laatimisen yhteydessä.

Tarinmaan seurakuntatalon osalta varaudutaan lämmitysjärjestelmän uusimiseen kirkkohallituksen tavoitteiden mukaisesti suunnitelmakaudella.

Vuonna 2023 jatketaan Pyhän Laurin kirkon lämmitysjärjestelmän muutoksen suunnittelu, jotta varsinaiseen rakentamiseen päästään 2024-2025. Siihen ohjaa kirkon hiilineutraalisuusohjelma. Katon tervaus ja sakastin katon osittainen uusiminen tehdään vuonna 2023.

Investoinnit vuosina 2022 - 2024  
(1000 euroina)

	TS 2023	TS 2024	TS 2025	Yhteensä
<b>Tarinmaan seurakuntatalo</b>				
* Lämmitysjärjestelmän uusiminen		100		100
<b>Pyhän Laurin kirkko</b>				
* Katon tervaus ja sakastin katon korjaus	100			
* Lämmitysjärjestelmän uusiminen	100	100		300
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>400</b>

## LAINAT

Rantalahden leirikeskukseen peruskorjausinvestointia varten seurakunta on 1.6.2021 nostanut 2 milj. euroa lainaa. Vuoden 2023 maksettavat korot ovat 13.900 € ja lyhennykset 200.000 €.

# TALOUSARVIO 2023

## Sitovuustason mukainen talousarvio

## Tuloslaskelma 01.01. - 31.12.2023

Pääluokittain Ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>1 HALLINTO</b>					
Toimintatuotot	13 667	10 500	<b>10 500</b>	10 500	10 500
Maksutuotot	66				
Tuet ja avustukset	13 511	10 500	<b>10 500</b>	10 500	10 500
Muut toimintatuotot	90				
Toimintakulut	-466 243	-557 570	<b>-547 040</b>	-547 040	-547 040
Henkilöstökulut	-313 020	-318 890	<b>-291 310</b>	-291 310	-291 310
Palkat ja palkkiot	-253 969	-256 020	<b>-233 870</b>	-233 870	-233 870
Henkilösivukulut	-59 829	-62 870	<b>-57 440</b>	-57 440	-57 440
Henkilöstökulujen oikaisuerät	778				
Palvelujen ostot	-136 598	-219 190	<b>-237 750</b>	-237 750	-237 750
Vuokratulut	-1 258	-2 730	<b>-1 500</b>	-1 500	-1 500
Aineet ja tarvikkeet	-14 491	-15 760	<b>-15 580</b>	-15 580	-15 580
Ostot tilikauden aikana	-14 491	-15 760	<b>-15 580</b>	-15 580	-15 580
Muut toimintakulut	-876	-1 000	<b>-900</b>	-900	-900
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-452 576</b>	<b>-547 070</b>	<b>-536 540</b>	<b>-536 540</b>	<b>-536 540</b>
VUOSIKATE	-452 576	-547 070	<b>-536 540</b>	-536 540	-536 540
TILIKAUDEN TULOS	-452 576	-547 070	<b>-536 540</b>	-536 540	-536 540
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-452 576	-547 070	<b>-536 540</b>	-536 540	-536 540
<b>2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA</b>					
Toimintatuotot	55 176	82 142	<b>104 956</b>	104 956	104 956
Korvaukset	3 208				
Myyntituotot	320				
Maksutuotot	34 865	62 892	<b>53 256</b>	53 256	53 256
Vuokratuotot	116				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 409	9 000	<b>6 700</b>	6 700	6 700
Tuet ja avustukset	12 254	10 250	<b>45 000</b>	45 000	45 000
Muut toimintatuotot	5				
Toimintakulut	-1 419 834	-1 503 279	<b>-1 597 148</b>	-1 597 148	-1 597 148
Henkilöstökulut	-1 008 794	-1 085 240	<b>-1 116 410</b>	-1 116 410	-1 116 410
Palkat ja palkkiot	-820 113	-871 320	<b>-896 240</b>	-896 240	-896 240
Henkilösivukulut	-193 565	-213 920	<b>-220 170</b>	-220 170	-220 170
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4 884				
Palvelujen ostot	-279 699	-262 705	<b>-333 608</b>	-333 608	-333 608
Vuokratulut	-4 309	-5 680	<b>-3 050</b>	-3 050	-3 050
Aineet ja tarvikkeet	-42 888	-62 420	<b>-59 910</b>	-59 910	-59 910
Ostot tilikauden aikana	-42 888	-62 420	<b>-59 910</b>	-59 910	-59 910
Annetut avustukset	-83 496	-86 184	<b>-83 570</b>	-83 570	-83 570
Muut toimintakulut	-648	-1 050	<b>-600</b>	-600	-600
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 364 657</b>	<b>-1 421 137</b>	<b>-1 492 192</b>	<b>-1 492 192</b>	<b>-1 492 192</b>

VUOSIKATE	-1 364 657	-1 421 137	<b>-1 492 192</b>	-1 492 192	-1 492 192
TILIKAUDEN TULOS	-1 364 657	-1 421 137	<b>-1 492 192</b>	-1 492 192	-1 492 192
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 364 657	-1 421 137	<b>-1 492 192</b>	-1 492 192	-1 492 192

**4 HAUTAUSTOIMI**

Toimintatuotot	108 458	81 870	<b>88 000</b>	88 000	88 000
Korvaukset	290				
Maksutuotot	80 369	55 300	<b>57 300</b>	57 300	57 300
Vuokratuotot	27 799	26 570	<b>30 700</b>	30 700	30 700
Toimintakulut	-258 230	-275 750	<b>-310 580</b>	-310 580	-310 580
Henkilöstökulut	-186 457	-181 250	<b>-212 970</b>	-212 970	-212 970
Palkat ja palkkiot	-150 873	-145 520	<b>-170 950</b>	-170 950	-170 950
Henkilösivukulut	-36 406	-35 730	<b>-42 020</b>	-42 020	-42 020
Henkilöstökulujen oikaisuerät	821				
Palvelujen ostot	-25 823	-46 750	<b>-42 090</b>	-42 090	-42 090
Vuokratulut	-7 201	-880	<b>-880</b>	-880	-880
Aineet ja tarvikkeet	-37 779	-46 120	<b>-53 900</b>	-53 900	-53 900
Ostot tilikauden aikana	-37 779	-46 120	<b>-53 900</b>	-53 900	-53 900
Muut toimintakulut	-970	-750	<b>-740</b>	-740	-740
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-149 772</b>	<b>-193 880</b>	<b>-222 580</b>	<b>-222 580</b>	<b>-222 580</b>
VUOSIKATE	-149 772	-193 880	<b>-222 580</b>	-222 580	-222 580
Poistot ja arvonalentumiset	-90 959	-89 740	<b>-69 610</b>	-69 610	-69 610
Suunnitelman mukaiset poistot	-90 859	-89 740	<b>-69 610</b>	-69 610	-69 610
Kertaluonteiset poistot	-101				
TILIKAUDEN TULOS	-240 731	-283 620	<b>-292 190</b>	-292 190	-292 190
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-240 731	-283 620	<b>-292 190</b>	-292 190	-292 190

**5 KIINTEISTÖTOIMI**

Toimintatuotot	105 856	78 610	<b>92 460</b>	92 460	92 460
Korvaukset	8 807				
Myyntituotot	3 742	12 300	<b>33 500</b>	33 500	33 500
Vuokratuotot	61 454	66 310	<b>58 960</b>	58 960	58 960
Metsätalouden tuotot	24 510				
Tuet ja avustukset	7 343				
Toimintakulut	-725 782	-841 150	<b>-917 900</b>	-917 900	-917 900
Henkilöstökulut	-230 178	-319 700	<b>-276 010</b>	-276 010	-276 010
Palkat ja palkkiot	-186 628	-256 660	<b>-221 540</b>	-221 540	-221 540
Henkilösivukulut	-44 195	-63 040	<b>-54 470</b>	-54 470	-54 470
Henkilöstökulujen oikaisuerät	645				
Palvelujen ostot	-187 890	-232 410	<b>-295 090</b>	-295 090	-295 090
Vuokratulut	-11 388	-11 350	<b>-13 450</b>	-13 450	-13 450
Aineet ja tarvikkeet	-263 882	-244 260	<b>-296 970</b>	-296 970	-296 970
Ostot tilikauden aikana	-263 882	-244 260	<b>-296 970</b>	-296 970	-296 970
Muut toimintakulut	-32 445	-33 430	<b>-36 380</b>	-36 380	-36 380
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-619 927</b>	<b>-762 540</b>	<b>-825 440</b>	<b>-825 440</b>	<b>-825 440</b>
VUOSIKATE	-619 927	-762 540	<b>-825 440</b>	-825 440	-825 440
Poistot ja arvonalentumiset	-538 073	-258 250	<b>-286 830</b>	-286 830	-286 830
Suunnitelman mukaiset poistot	-226 294	-258 250	<b>-286 830</b>	-286 830	-286 830

Kertaluonteiset poistot	-311 779				
TILIKAUDEN TULOS	-1 158 000	-1 020 790	<b>-1 112 270</b>	-1 112 270	-1 112 270
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 158 000	-1 020 790	<b>-1 112 270</b>	-1 112 270	-1 112 270

**6 RAHOITUSTOIMI**

Toimintatuotot	52 458				
Muut toimintatuotot	52 458				
TOIMINTAKATE	52 458				
Kirkollisverotulot	2 877 330	3 030 000	<b>3 300 000</b>	3 300 000	3 300 000
Valtionrahoitus	320 772	315 000	<b>323 000</b>	323 000	323 000
Verotuskulut	-47 001	-50 000	<b>-50 000</b>	-50 000	-50 000
Kirkon rahastomaksut	-272 530	-275 000	<b>-275 000</b>	-275 000	-275 000
Rahoitustuotot- ja kulut	69 390	2 400	<b>-900</b>	-900	-900
Korkotuotot	258				
Muut rahoitustuotot	79 474	14 000	<b>14 000</b>	14 000	14 000
Korkokulut	-9 240	-11 200	<b>-13 900</b>	-13 900	-13 900
Muut rahoituskulut	-1 102	-400	<b>-1 000</b>	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	3 000 418	3 022 400	<b>3 297 100</b>	3 297 100	3 297 100
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	<b>0</b>	0	0
Tuotot	242 910	195 000	<b>195 000</b>	195 000	195 000
Kulut	-228 315	-243 114	<b>-264 310</b>	-264 310	-264 310
Siirrot rahastosta/rahastoon	-14 595	48 114	<b>69 310</b>	69 310	69 310
TILIKAUDEN TULOS	3 000 418	3 022 400	<b>3 297 100</b>	3 297 100	3 297 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 000 418	3 022 400	<b>3 297 100</b>	3 297 100	3 297 100

## Tuloslaskelma 01.01. - 31.12.2023

Talousarvio pääluokittain Ulkoinen/Sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>1 HALLINTO</b>					
Toimintatuotot	13 667	10 500	<b>10 500</b>	10 500	10 500
Maksutuotot	66				
Tuet ja avustukset	13 511	10 500	<b>10 500</b>	10 500	10 500
Muut toimintatuotot	90				
Toimintakulut	-549 453	-650 742	<b>-646 794</b>	-646 794	-646 794
Henkilöstökulut	-313 020	-318 890	<b>-291 310</b>	-291 310	-291 310
Palkat ja palkkiot	-253 969	-256 020	<b>-233 870</b>	-233 870	-233 870
Henkilösivukulut	-59 829	-62 870	<b>-57 440</b>	-57 440	-57 440
Henkilöstökulujen oikaisuerät	778				
Palvelujen ostot	-136 598	-219 190	<b>-237 750</b>	-237 750	-237 750
Palvelun ostot - sisäiset		-1 900			
Vuokratulut	-1 258	-2 730	<b>-1 500</b>	-1 500	-1 500
Sisäiset vuokratulut	-83 210	-91 272	<b>-99 754</b>	-99 754	-99 754
Aineet ja tarvikkeet	-14 491	-15 760	<b>-15 580</b>	-15 580	-15 580
Ostot tilikauden aikana	-14 491	-15 760	<b>-15 580</b>	-15 580	-15 580
Muut toimintakulut	-876	-1 000	<b>-900</b>	-900	-900
TOIMINTAKATE	-535 786	-640 242	<b>-636 294</b>	-636 294	-636 294
VUOSIKATE	-535 786	-640 242	<b>-636 294</b>	-636 294	-636 294
Sisäiset vyörytyserät	482 587	590 033	<b>600 204</b>	600 204	600 204
TILIKAUDEN TULOS	-53 199	-50 209	<b>-36 090</b>	-36 090	-36 090
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-53 199	-50 209	<b>-36 090</b>	-36 090	-36 090
<b>2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA</b>					
Toimintatuotot	55 176	82 142	<b>104 956</b>	104 956	104 956
Korvaukset	3 208				
Myyntituotot	320				
Maksutuotot	34 865	62 892	<b>53 256</b>	53 256	53 256
Vuokratuotot	116				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 409	9 000	<b>6 700</b>	6 700	6 700
Tuet ja avustukset	12 254	10 250	<b>45 000</b>	45 000	45 000
Muut toimintatuotot	5				
Toimintakulut	-2 531 872	-2 450 210	<b>-2 631 264</b>	-2 631 264	-2 631 264
Henkilöstökulut	-1 008 794	-1 085 240	<b>-1 116 410</b>	-1 116 410	-1 116 410
Palkat ja palkkiot	-820 113	-871 320	<b>-896 240</b>	-896 240	-896 240
Henkilösivukulut	-193 565	-213 920	<b>-220 170</b>	-220 170	-220 170
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4 884				
Palvelujen ostot	-279 699	-262 705	<b>-333 608</b>	-333 608	-333 608
Palvelun ostot - sisäiset		-108 300			
Vuokratulut	-4 309	-5 680	<b>-3 050</b>	-3 050	-3 050
Sisäiset vuokratulut	-1 112 038	-838 631	<b>-1 034 116</b>	-1 034 116	-1 034 116
Aineet ja tarvikkeet	-42 888	-62 420	<b>-59 910</b>	-59 910	-59 910
Ostot tilikauden aikana	-42 888	-62 420	<b>-59 910</b>	-59 910	-59 910
Annetut avustukset	-83 496	-86 184	<b>-83 570</b>	-83 570	-83 570
Muut toimintakulut	-648	-1 050	<b>-600</b>	-600	-600

TOIMINTAKATE	-2 476 696	-2 368 068	<b>-2 526 308</b>	-2 526 308	-2 526 308
VUOSIKATE	-2 476 696	-2 368 068	<b>-2 526 308</b>	-2 526 308	-2 526 308
Sisäiset vyörytyserät	-680 652	-766 977	<b>-768 965</b>	-768 965	-768 965
TILIKAUDEN TULOS	-3 157 347	-3 135 045	<b>-3 295 273</b>	-3 295 273	-3 295 273
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 157 347	-3 135 045	<b>-3 295 273</b>	-3 295 273	-3 295 273

**4 HAUTAUSTOIMI**

Toimintatuotot	108 458	81 870	<b>88 000</b>	88 000	88 000
Korvaukset	290				
Maksutuotot	80 369	55 300	<b>57 300</b>	57 300	57 300
Vuokratuotot	27 799	26 570	<b>30 700</b>	30 700	30 700
Toimintakulut	-258 230	-282 350	<b>-310 580</b>	-310 580	-310 580
Henkilöstökulut	-186 457	-181 250	<b>-212 970</b>	-212 970	-212 970
Palkat ja palkkiot	-150 873	-145 520	<b>-170 950</b>	-170 950	-170 950
Henkilösivukulut	-36 406	-35 730	<b>-42 020</b>	-42 020	-42 020
Henkilöstökulujen oikaisuerät	821				
Palvelujen ostot	-25 823	-46 750	<b>-42 090</b>	-42 090	-42 090
Vuokratulut	-7 201	-880	<b>-880</b>	-880	-880
Sisäiset vuokratulut		-6 600	<b>0</b>		
Aineet ja tarvikkeet	-37 779	-46 120	<b>-53 900</b>	-53 900	-53 900
Ostot tilikauden aikana	-37 779	-46 120	<b>-53 900</b>	-53 900	-53 900
Muut toimintakulut	-970	-750	<b>-740</b>	-740	-740
TOIMINTAKATE	-149 772	-200 480	<b>-222 580</b>	-222 580	-222 580
VUOSIKATE	-149 772	-200 480	<b>-222 580</b>	-222 580	-222 580
Poistot ja arvonalentumiset	-90 959	-89 740	<b>-69 610</b>	-69 610	-69 610
Suunnitelman mukaiset poistot	-90 859	-89 740	<b>-69 610</b>	-69 610	-69 610
Kertaluonteiset poistot	-101				
Sisäiset vyörytyserät	-98 962	-122 454	<b>-133 442</b>	-133 442	-133 442
TILIKAUDEN TULOS	-339 693	-412 674	<b>-425 632</b>	-425 632	-425 632
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-339 693	-412 674	<b>-425 632</b>	-425 632	-425 632

**5 KIINTEISTÖTOIMI**

Toimintatuotot	1 301 104	1 125 313	<b>1 226 330</b>	1 226 330	1 226 330
Korvaukset	8 807				
Myyntituotot	3 742	12 300	<b>33 500</b>	33 500	33 500
Vuokratuotot	61 454	66 310	<b>58 960</b>	58 960	58 960
Metsätalouden tuotot	24 510				
Tuet ja avustukset	7 343				
Sisäiset tuotot	1 195 248	1 046 703	<b>1 133 870</b>	1 133 870	1 133 870
Toimintakulut	-725 782	-841 150	<b>-917 900</b>	-917 900	-917 900
Henkilöstökulut	-230 178	-319 700	<b>-276 010</b>	-276 010	-276 010
Palkat ja palkkiot	-186 628	-256 660	<b>-221 540</b>	-221 540	-221 540
Henkilösivukulut	-44 195	-63 040	<b>-54 470</b>	-54 470	-54 470
Henkilöstökulujen oikaisuerät	645				
Palvelujen ostot	-187 890	-232 410	<b>-295 090</b>	-295 090	-295 090
Vuokratulut	-11 388	-11 350	<b>-13 450</b>	-13 450	-13 450
Aineet ja tarvikkeet	-263 882	-244 260	<b>-296 970</b>	-296 970	-296 970
Ostot tilikauden aikana	-263 882	-244 260	<b>-296 970</b>	-296 970	-296 970
Muut toimintakulut	-32 445	-33 430	<b>-36 380</b>	-36 380	-36 380

TOIMINTAKATE	575 322	284 163	<b>308 430</b>	308 430	308 430
VUOSIKATE	575 322	284 163	<b>308 430</b>	308 430	308 430
Poistot ja arvonalentumiset	-538 073	-258 250	<b>-286 830</b>	-286 830	-286 830
Suunnitelman mukaiset poistot	-226 294	-258 250	<b>-286 830</b>	-286 830	-286 830
Kertaluonteiset poistot	-311 779				
Sisäiset vyörytyserät	-22 505	-25 602	<b>-22 797</b>	-22 797	-22 797
TILIKAUDEN TULOS	14 744	311	<b>-1 197</b>	-1 197	-1 197
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 744	311	<b>-1 197</b>	-1 197	-1 197

**6 RAHOITUSTOIMI**

Toimintatuotot	52 458				
Muut toimintatuotot	52 458				
TOIMINTAKATE	52 458				
Kirkollisverotulot	2 877 330	3 030 000	<b>3 300 000</b>	3 300 000	3 300 000
Valtionrahoitus	320 772	315 000	<b>323 000</b>	323 000	323 000
Verotuskulut	-47 001	-50 000	<b>-50 000</b>	-50 000	-50 000
Kirkon rahastomaksut	-272 530	-275 000	<b>-275 000</b>	-275 000	-275 000
Rahoitustuotot- ja kulut	69 390	2 400	<b>-900</b>	-900	-900
Korkotuotot	258				
Muut rahoitustuotot	79 474	14 000	<b>14 000</b>	14 000	14 000
Korkokulut	-9 240	-11 200	<b>-13 900</b>	-13 900	-13 900
Muut rahoituskulut	-1 102	-400	<b>-1 000</b>	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	3 000 418	3 022 400	<b>3 297 100</b>	3 297 100	3 297 100
Sisäiset vyörytyserät	319 531	325 000	<b>325 000</b>	325 000	325 000
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	<b>0</b>	0	0
Tuotot	242 910	195 000	<b>195 000</b>	195 000	195 000
Kulut	-228 315	-243 114	<b>-264 310</b>	-264 310	-264 310
Siirrot rahastosta/rahastoon	-14 595	48 114	<b>69 310</b>	69 310	69 310
TILIKAUDEN TULOS	3 319 949	3 347 400	<b>3 622 100</b>	3 622 100	3 622 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 319 949	3 347 400	<b>3 622 100</b>	3 622 100	3 622 100



## Koko seurakunta

## Tuloslaskelma 01.01. -31.1.2023

Ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>Toimintatuotot</b>	335 615	253 122	<b>295 916</b>	295 916	295 916
Korvaukset	12 305				
Myyntituotot	4 062	12 300	<b>33 500</b>	33 500	33 500
Maksutuotot	115 300	118 192	<b>110 556</b>	110 556	110 556
Vuokratuotot	89 368	92 880	<b>89 660</b>	89 660	89 660
Metsätalouden tuotot	24 510				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 409	9 000	<b>6 700</b>	6 700	6 700
Tuet ja avustukset	33 108	20 750	<b>55 500</b>	55 500	55 500
Muut toimintatuotot	52 553				
<b>Toimintakulut</b>	-2 870 089	-3 177 749	<b>-3 372 668</b>	-3 372 668	-3 372 668
Henkilöstökulut	-1 738 450	-1 905 080	<b>-1 896 700</b>	-1 896 700	-1 896 700
Palkat ja palkkiot	-1 411 582	-1 529 520	<b>-1 522 600</b>	-1 522 600	-1 522 600
Henkilösivukulut	-333 996	-375 560	<b>-374 100</b>	-374 100	-374 100
Henkilöstökulujen oikaisuerät	7 128				
Palvelujen ostot	-630 010	-761 055	<b>-908 538</b>	-908 538	-908 538
Vuokratulut	-24 155	-20 640	<b>-18 880</b>	-18 880	-18 880
Aineet ja tarvikkeet	-359 039	-368 560	<b>-426 360</b>	-426 360	-426 360
Ostot tilikauden aikana	-359 039	-368 560	<b>-426 360</b>	-426 360	-426 360
Annetut avustukset	-83 496	-86 184	<b>-83 570</b>	-83 570	-83 570
Muut toimintakulut	-34 939	-36 230	<b>-38 620</b>	-38 620	-38 620
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 534 474	-2 924 627	<b>-3 076 752</b>	-3 076 752	-3 076 752
Kirkollisverotulot	2 877 330	3 030 000	<b>3 300 000</b>	3 300 000	3 300 000
Valtionrahoitus	320 772	315 000	<b>323 000</b>	323 000	323 000
Verotuskulut	-47 001	-50 000	<b>-50 000</b>	-50 000	-50 000
Kirkon rahastomaksut	-272 530	-275 000	<b>-275 000</b>	-275 000	-275 000
Rahoitustuotot- ja kulut	69 390	2 400	<b>-900</b>	-900	-900
Korkotuotot	258				
Muut rahoitustuotot	79 474	14 000	<b>14 000</b>	14 000	14 000
Korkokulut	-9 240	-11 200	<b>-13 900</b>	-13 900	-13 900
Muut rahoituskulut	-1 102	-400	<b>-1 000</b>	-1 000	-1 000
<b>VUOSIKATE</b>	413 486	97 773	<b>220 348</b>	220 348	220 348
Poistot ja arvonalentumiset	-629 033	-347 990	<b>-356 440</b>	-356 440	-356 440
Suunnitelman mukaiset poistot	-317 152	-347 990	<b>-356 440</b>	-356 440	-356 440
Kertaluonteiset poistot	-311 880				
Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot	0	0	<b>0</b>	0	0
Tuotot	242 910	195 000	<b>195 000</b>	195 000	195 000
Kulut	-228 315	-243 114	<b>-264 310</b>	-264 310	-264 310
Siirrot rahastosta/rahastoon	-14 595	48 114	<b>69 310</b>	69 310	69 310
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-215 546	-250 217	<b>-136 092</b>	-136 092	-136 092
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-215 546	-250 217	<b>-136 092</b>	-136 092	-136 092

## Koko seurakunta

## Tuloslaskelma 01.01. - 31.12.2023

Ulkoinen/Sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>Toimintatuotot</b>	1 530 863	1 299 825	<b>1 429 786</b>	1 429 786	1 429 786
Korvaukset	12 305				
Myyntituotot	4 062	12 300	<b>33 500</b>	33 500	33 500
Maksutuotot	115 300	118 192	<b>110 556</b>	110 556	110 556
Vuokratuotot	89 368	92 880	<b>89 660</b>	89 660	89 660
Metsätalouden tuotot	24 510				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 409	9 000	<b>6 700</b>	6 700	6 700
Tuet ja avustukset	33 108	20 750	<b>55 500</b>	55 500	55 500
Muut toimintatuotot	52 553				
Sisäiset tuotot	1 195 248	1 046 703	<b>1 133 870</b>	1 133 870	1 133 870
<b>Toimintakulut</b>	-4 065 337	-4 224 452	<b>-4 506 538</b>	-4 506 538	-4 506 538
Henkilöstökulut	-1 738 450	-1 905 080	<b>-1 896 700</b>	-1 896 700	-1 896 700
Palkat ja palkkiot	-1 411 582	-1 529 520	<b>-1 522 600</b>	-1 522 600	-1 522 600
Henkilösivukulut	-333 996	-375 560	<b>-374 100</b>	-374 100	-374 100
Henkilöstökulujen oikaisuerät	7 128				
Palvelujen ostot	-630 010	-761 055	<b>-908 538</b>	-908 538	-908 538
Palvelun ostot - sisäiset		-110 200			
Vuokratulut	-24 155	-20 640	<b>-18 880</b>	-18 880	-18 880
Sisäiset vuokratulut	-1 195 248	-936 503	<b>-1 133 870</b>	-1 133 870	-1 133 870
Aineet ja tarvikkeet	-359 039	-368 560	<b>-426 360</b>	-426 360	-426 360
Ostot tilikauden aikana	-359 039	-368 560	<b>-426 360</b>	-426 360	-426 360
Annetut avustukset	-83 496	-86 184	<b>-83 570</b>	-83 570	-83 570
Muut toimintakulut	-34 939	-36 230	<b>-38 620</b>	-38 620	-38 620
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 534 474	-2 924 627	<b>-3 076 752</b>	-3 076 752	-3 076 752
Kirkollisverotulot	2 877 330	3 030 000	<b>3 300 000</b>	3 300 000	3 300 000
Valtionrahoitus	320 772	315 000	<b>323 000</b>	323 000	323 000
Verotuskulut	-47 001	-50 000	<b>-50 000</b>	-50 000	-50 000
Kirkon rahastomaksut	-272 530	-275 000	<b>-275 000</b>	-275 000	-275 000
Rahoitustuotot- ja kulut	69 390	2 400	<b>-900</b>	-900	-900
Korkotuotot	258				
Muut rahoitustuotot	79 474	14 000	<b>14 000</b>	14 000	14 000
Korkokulut	-9 240	-11 200	<b>-13 900</b>	-13 900	-13 900
Muut rahoituskulut	-1 102	-400	<b>-1 000</b>	-1 000	-1 000
<b>VUOSIKATE</b>	413 486	97 773	<b>220 348</b>	220 348	220 348
Poistot ja arvonalentumiset	-629 033	-347 990	<b>-356 440</b>	-356 440	-356 440
Suunnitelman mukaiset poistot	-317 152	-347 990	<b>-356 440</b>	-356 440	-356 440
Kertaluonteiset poistot	-311 880				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	<b>0</b>	0	0
Tuotot	242 910	195 000	<b>195 000</b>	195 000	195 000
Kulut	-228 315	-243 114	<b>-264 310</b>	-264 310	-264 310
Siirrot rahastosta/rahastoon	-14 595	48 114	<b>69 310</b>	69 310	69 310
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-215 546	-250 217	<b>-136 092</b>	-136 092	-136 092
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-215 546	-250 217	<b>-136 092</b>	-136 092	-136 092

# HAUTAINHOITORAHASTO

## Sopimushautojen hoito 9004050000

Seurakunta huolehtii hautainhoitorahaston avulla rahasto- ja sopimushautojen hoidosta.

Rahaston tulot kertyvät vuosihoidomaksuista, sijoitustuotoista ja pääoman käytöstä.

Toimintatuotot ovat yhteensä 155.000 (edellisenä vuonna 155.000) €. Toimintakulut ovat yhteensä 264.260 (243.014) €. Kasvua on 8,7%. Toimintakate on -109.260 (-88.014) €, heikkenee 24,2 %.

Hautainhoitorahaston kulut muodostuvat pääosin kausityöntekijöiden henkilöstökuluista.

Rahastoon kirjataan myös seurakuntapuutarhurin palkkauskuluista 40 % ja osa seurakunta- ja taloustoimiston palkkakuluista.

Henkilöstön määrä on sama kuin hautausmaan kohdalla on kerrottu. Henkilöstökulut ovat yhteensä 171.320 (162.674) €. Nousua on 5,3 % verrattuna edellisen vuoden talousarvioon.

Kukkien sekä muiden aineiden ja tarvikkeiden hankintaan on varattu 28.050 (26.600) €.

Hautausmaan ja hautainhoitorahaston sisäistä menojen jakoa ja koneiden käytöstä perittävää korvausta on selvitetty lähemmin hautausmaata käsittelevässä osiossa.

Sijoitus- ja rahoitustoiminnan vuosikatteenä (nettotuotto) on arvioitu 39.950 (39.900) €. Tilikauden tulos (alijäämä) talousarviossa on -69.310 (-48.114) €.

Hautainhoitorahastolla oli taseessa vuoden 2021 tilinpäätöksessä edellisten kausien ylijäämää 531.672 €. Alijäämää pyritään alentamaan huolehtimalla, että hoitohinnat vastaavat todellisia hoitokuluja. Sijoitustuotot ovat tämän hetken maailman taloustilanteessa hyvin epävarmoja.

Uusia hoitosopimuksia kesäkuukin tehdään vuodeksi sekä 5 vuoden ja perennahoitosopimuksia 10 vuoden määräajaksi.

Vuonna 2022 yhden vuoden hoitosopimuksia oli 585. Vuonna 2021 kesähoitosopimuksia oli yhteensä 594. Vuonna 2020 vuosihoidosopimuksia tehtiin 605 ja 616 kappaletta vuonna 2019. Vuonna 2012 vuosisopimuksia oli 868 kappaletta. Hoitojen määrää vähenee.

Vuonna 2022 määräaikaaisia hoitosopimuksia oli voimassa 1635. Vuonna 2021 määräaikaaisia hoitosopimuksia oli voimassa 1685, josta uusia vuonna 2021 alkaneita on 177. Määräaikaaisia hoitosopimuksia oli vuonna 2020 voimassa 1701 (uusia 170), kun vuonna 2019 niitä oli 1725 kappaletta (uusia 195). Vuonna 2012 määräaikaaisia sopimuksia oli voimassa 1750 kappaletta.

Alustavien tilastojen mukaan vuonna 2022 oli hoitosopimuksia yhteensä 2220. Yhteensä hoitosopimuksia vuonna 2021 oli 2279 ja 2020 oli 2306. Vuonna 2012 haudanhoitosopimuksia oli voimassa yhteensä 2618 kappaletta. Vuodesta 2012 vuoteen 2022 sopimukset ovat vähentyneet 398 kappaletta. Tämä vaikuttaa jatkossa tarpeeseen korottaa haudanhoitosopimusten hintaa samalla, kun kulurakennetta on tarkastettava.

## Hautainhoitorahaston talousarvio

## Tuloslaskelma 01.01. - 31.12.2023

Hautainhoitorahasto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>Toimintatuotot</b>	177 162	155 000	<b>155 000</b>	155 000	155 000
Maksutuotot	177 161	155 000	<b>155 000</b>	155 000	155 000
Muut toimintatuotot	1				
<b>Toimintakulut</b>	-228 313	-243 014	<b>-264 260</b>	-264 260	-264 260
Henkilöstökulut	-144 545	-162 674	<b>-171 320</b>	-171 320	-171 320
Palkat ja palkkiot	-116 904	-130 610	<b>-137 530</b>	-137 530	-137 530
Henkilösivukulut	-27 641	-32 064	<b>-33 790</b>	-33 790	-33 790
Palvelujen ostot	-26 179	-19 770	<b>-23 490</b>	-23 490	-23 490
Vuokratulot	-34 686	-33 970	<b>-41 400</b>	-41 400	-41 400
Aineet ja tarvikkeet	-22 903	-26 600	<b>-28 050</b>	-28 050	-28 050
Ostot tilikauden aikana	-22 903	-26 600	<b>-28 050</b>	-28 050	-28 050
<b>TOIMINTAKATE</b>	-51 151	-88 014	<b>-109 260</b>	-109 260	-109 260
Rahoitustuotot- ja kulut	65 746	39 900	<b>39 950</b>	39 950	39 950
Muut rahoitustuotot	65 748	40 000	<b>40 000</b>	40 000	40 000
Muut rahoituskulut	-2	-100	<b>-50</b>	-50	-50
<b>VUOSIKATE</b>	14 595	-48 114	<b>-69 310</b>	-69 310	-69 310
TILIKAUDEN TULOS	14 595	-48 114	<b>-69 310</b>	-69 310	-69 310
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	14 595	-48 114	<b>-69 310</b>	-69 310	-69 310