



Janakkalan seurakunta

Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	2
1	Yleiskatsaus	2
1.1	Yleinen talouden kehitys	3
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	3
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	4
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	10
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	11
1.6	Henkilöstö.....	14
1.7	Talousarvion rakenne	17
1.8	Talousarvion sitovuus.....	17
II	Käyttötalousosa.....	19
2	Perustelut	19
2.1	Hallinto (pl 1).....	20
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	22
2.3	Hautustoimi (pl 4).....	32
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	34
III	Tuloslaskelmaosa	36
3.1	Perustelut	36
3.2	Tuloslaskelmat	37
IV	Investointiosa.....	39
4.1	Perustelut	39
4.2	Investointiosa hankkeittain	39
V	Yhteenvetotaulukko.....	41
VI	Avustukset.....	42

I Yleisperustelut

Osallinen jo tänään

Vanhan testamentin Saarnaajan kirjassa on useimmille Raamatun lukijoille tuttu kohta. ”Kaikella on määrähetskensä ja aikansa on joka asialla taivaan alla” (Saarn 3:1). Seurakunnan toiminnan ja talouden suunnittelulla on oma aikansa ja tärkeä merkityksensä. Siitä kertoo tämä talousarvio vuodelle 2025. Näköala on tulevaisuuteen ja katse suuntautuu eteenpäin. Kokemus on opettanut meitä ajattelemaan sitä, että parhaassakin tapauksessa käsissämme on perusteltu arvio ja joukko yhteisiä tavoitteita kulkiessamme kohti päämäärää.

Kirkkovaltuuston toimikausi on edennyt puoliväliin. Yhteisen strategian toteuttamisen äärellä ja talouden tasapainosta huolehtimisen rinnalla ovat kysymykset henkilöstön ja vapaaehtoisten vastuunkantajien varustamisesta sekä osallisuuden kokemuksen vahvistaminen kaikkien seurakuntalaisten keskuudessa. Jannakkalan seurakunta on tulevaisuudessakin paikkakunnalla merkityksellinen toimija ja siksi sen toiminnan edellytyksistä tulee pitää hyvää huolta.

Talous- ja toimintasuunnitelman yhdeksi keskeiseksi teemaksi on syytä nostaa osallisuus. Sanana osallisuus viestii seurakunnan jäsenyyden tarkoituksesta. Jokainen seurakuntalainen on osallinen kokonaisuudesta, osa kokonaisuutta. Voitaisiinko seurakunnassa edelleen nähdä jokainen jäsen, uusi tai vanha, tuleva tai jopa jäsenyydestä luopunut mahdollisuutena. Tämä ajatus voisi toimia kutsumana vaikuttamaan, osallistumaan, kehittämään, jakamaan, kokemaan seurakunta omaksi. Tutuksi ja turvalliseksi, kaikille yhteiseksi tilaksi, jossa jokaista arvostetaan.

Parempia aikoja ei Saarnaajan kirjan kolmannen luvun ajatusten perusteella kannata odotella. Paras aika on nimittäin juuri nyt. Nyt, tänään on se määräaika, joka on toiminnan hetki. Sillä vain Jumalan teot pysyvät ikuisesti. *”Siihen ei ole lisäämistä eikä siitä ole vähentämistä.”* (Saarn. 3:14)

Pekka Riikonen, kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumien pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkkaa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vauhtia talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

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

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

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla

(+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

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

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Janakkalan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Tilikauden tulos oli 140 589 euroa positiivinen vuonna 2023 (64 732 euroa, 2022). Kertaluontoisia eriä oli vuonna 2023 ilman käyttötarkoitusta saatu tuloutettu testamentti 273 252 euroa ja toisaalta kertaluonteisia poistoja -710 988 euroa. Seurakunnan pysyvien vastaavien tasearvo on vuoden 2023 loppuun mennessä saatu kirkkohallituksen vuonna 2020 antaman ohjeistuksen mukaiseksi. Poistoajat on päivitetty ohjeen mukaisiksi. Kuluvan vuoden talousarvio on -123 210 euroa. Tuloksen oletetaan muodostuvan positiiviseksi.

Vuodelle 2025 Janakkalan seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion. Talousarviossa on pyritty ottamaan huomioon kaikki mahdollisesti aiheutuvat menot ja tulot on arvioitu varovaisuuden periaatetta noudattaen. Seurakunnan rakenuskanta on suurelta osin peruskorjausikässä, joten voidaan olettaa välittömiä korjauskustannuksia.

Henkilöstökulujen arvioidaan nouseva vuonna 2025. Tätä tekstiä kirjoittaessa yhtään työehtosopimusta ei ole vielä tehtynä. Kirkon sopimusneuvottelujen ennakoidaan pitkittyvän vuoden 2025 puolelle.

Valtion rahoitus

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

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

Kirkkohallitus on ohjeistanut, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Janakkalan seurakunnassa tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen,

missä hautustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus. Kirkkovaltuusto on päättänyt, että hautainhoitorahasto päättyy vuoden 2024 loppuun ja vuodesta 2025 alkaen hautainhoito hoidetaan seurakunnan talousarvion sisällä omalla kustannuspaikallaan.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Janakkalan seurakunta on budjetoinut kuluvana vuonna 323 000 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vähenevän 53 595 eurolla, mikäli kirkolliskokous päättää jakoperusteista kuten esitetään. Valtionrahoituksen määräksi on budjetoitu 2025 vuodelle 279 246 euroa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa seurakunnan tilanne on vakaa.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2025
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaahan ylläpito- ja hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito- ja hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<p>Hautausmaiden ja hautausmaahan ylläpito- ja hoidossa tehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti. Jannakkalan seurakunta kuuluu Tampereen aluekeskusrekisteriin.</p>		<p>Hautaukseen liittyvät maksut on käyty vuoden 2025 talousarvioon läpi. Tavoite on kirkkohallituksen ohjeistuksen mukainen. Lisäksi hautainhoito siirtyy rahastosta suoraan seurakunnan talousarvion sisälle. Vuonna 2025 seurataan ja tarvittaessa tarkennetaan hautausmaiden menojen kohdentamista.</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanon ja toimivuuden liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyjen puutteellisuudet 	<p>Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p>	<p>Kirkkoherra on ilmoittanut jäävänsä eläkkeelle 1.6.2025 alkaen. Uuden kirkkoherran rekrytointiprosessi on aloitettu. Uusi kirkkoherra valitaan välillisellä vaalilla.</p>	<p>Kirkkovaltuusto valitsee uuden kirkkoherran 4.2.2025. Uusi kirkkoherra aloittaa virassa 1.6.2025.</p> <p>Uuden kirkko-neuvoston kausi alkaa 2025 alusta.</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit 	<p>Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärän arvioidaan laskevan vuoteen 2023 verrattuna 1,8 %.</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärän arvioidaan laskevan vuoteen 2023 verrattuna 3,5 %. Suunnitelmakauden</p>

<ul style="list-style-type: none"> • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	laskenut 7 % viiden vuoden aikana.		loppuun mennessä seurakunnan jäsenmäärän ennustetaan pienenevän 6,9 % verrattuna vuoteen 2023.
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa. 	Strategiset linjaukset on kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.	Seurakunnassa on käytössä IT-alueen tarjoama Eduhousen koulutuspaketti, joka mahdollistaa koulututtamisen omista tarpeista käsin. Tarjolla on myös esihenkilötyötä tukevaa koulutusta.	Seurakunnassa on käytössä IT-alueen tarjoama Eduhousen koulutuspaketti, joka mahdollistaa koulututtamisen omista tarpeista käsin. Tarjolla on myös esihenkilötyötä tukevaa koulutusta.
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Henkilöstön määrä 2. Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia 3. Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	<p>Henkilöstön määrä on 38.</p> <p>Määräaikaisia henkilöitä neljä. Joista kolme hoitivat määräaikaista tehtävää ja yksi oli sijainen.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 37.</p> <p>Seurakuntatoimiston toimistosihteeri jäi eläkkeelle.</p> <p>Määräaikaisessa virassa toimii kaksi henkilöä ja yksi on sijainen.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 39.</p> <p>Eläkkeelle jääneen toimistosihteerin tilalle on tarkoitus palkata osittain seurakuntatoimistotyötä ja osittain vapaaehtoisrekisteriä hoitava henkilö. Lisäksi on tarkoitus palkata kolmeksi vuodeksi osa-aikainen kiinteistöarkkitehti (50%) viemään eteenpäin rakennusten korjauksia.</p>

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio KULUVA VUOSI	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio TALOUSARVIO 2025
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 578 325 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 366 995 euroa ylijäämäinen 9/2024. Tuloksen arvioidaan toteutuvan ylijäämäisenä	Tilikauden tulos on alijäämäinen
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2 958 328 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 3 098 917 euroa (tilanne 9/2024).	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä vähenee 208 250 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 377 päivää.	Maksuvalmius on 555 päivää (tilanne 9/2024).	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva. 2021 60,6 % 2022 59,0 % 2023 58,7 %	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva. TA 57,7 % 60,7 % (tilanne 9/2024)	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva. 56,7 %

Janakkalan seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Janakkalan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin vajaan 0,5 prosenttia vuodessa. Asukasluku oli 16 123 (31.12.2023). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste oli 7 prosenttia vuoden 2024 syyskuussa. Janakkalassa maakunnan kunnissa ainoana työttömyysaste väheni vuoden takaisesta 0,8 %.

Janakkalan seurakunnan jäsenmäärä oli 11 414 (31.12.2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 10 086 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,7 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa jäsenistön ikääntyminen ja alueen lievä muuttotappio. Vuonna 2022 kirkkoon kuulumisaste Janakkalassa oli 71,7, 15-vuotiaista kävi rippikoulun 86,7 % ja elävänä syntyneistä kastettiin 74,6 %.

Vuosimuutos vuodesta 2024 vuoteen 2030.

	Jäsenet, henk.	Muutos, henk.	Muutos, %	Kirkkoon kuulu- vuus, %
2024	11 211	-203	-1,80	71,10
2025	11 012	-402	-3,50	70,30
2026	10 817	-597	-5,20	69,50
2027	10 627	-787	-6,90	68,70
2028	10 439	-975	-8,50	68,00
2029	10 258	-1 156	-10,10	67,20
2030	10 086	-1 328	-11,60	66,50

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2024 verotuloja ennustetaan kertyvän 3,783 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi noin 1,8 prosentin vuositason. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton tois- taiseksi odotettua paremmalla tasolla. Vuonna 2023 voimaan tullut sote-vero- tusuudistus nosti seurakunnan kirkollisverotuottoja 13,4 % vuonna 2023. Vuo- den 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen ta- louden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

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

Tuoreimman FCG:n tuottaman ennusteen mukaan seurakunnan verotulot ke- hittyvät seuraavasti:

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
3 783	4 026	4 093	4 167	4 239	4 307	4 357
0,6 %	6,4 %	1,6 %	1,8 %	1,7 %	1,6%	1,2 %

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Seurakunnan missio, visio ja strategia

Seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Janakkalassa. Janakkalan seurakunnan perustehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä roh- kaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Perustehtävä ohjaa kaik- kea seurakunnan elämää, toimintaa ja työtä. Yhteiset arvomme ovat usko, toivo ja rakkaus. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa.

Vahvistettu Ovet auki-strategiamme kannustaa meitä kohtaamaan ja vahvistamaan ihmisiä sekä uudistumaan työssämme. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia: tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

Painopistealueet vuonna 2025

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025 ovat:

1. Seurakunnan kaiken toiminnan painopisteenä vuonna 2025 on uuden strategian toimeenpano ja osallisuuden vahvistaminen
2. Seurakunnan digitaalisen vuorovaikutuksen syventäminen
3. Seurakunnan talouden tasapainosta huolehtiminen

Jokainen työala johtaa koko seurakunnan tavoitteista omat arvioitavat tavoitteet (3–5 kappaletta).

Seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2025–2027 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla. Tavoitteenamme on valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassa todettujen toimenpiteiden toteuttaminen yhtenä askeleena kohti hiilineutraaliutta.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmas-

tostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään [viiden tavoitteen](#) avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Tavoitteet ovat:

Tavoite 1: Vähennetään kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä

Tavoite 2: Vähennetään toiminnan hiilidioksidipäästöjä

Tavoite 3: Päästöt kompensoidaan

Tavoite 4: Kirkko vaikuttaa aktiivisesti yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana

Tavoite 5: Seurakunnat sekä kirkon keskushallinto ovat sitoutuneita ilmastotyöhön

Seurakunnalla on edelleen käytössään kaksi öljylämmitteistä kiinteistöä. Toinen niistä on keskiaikainen kivikirkko ja lämmitysmuodon muutos on haastava johtuen kirkon ympäristön maaperästä ja museaalisesta arvosta. Tervakosken ja Turengin seurakuntakeskukset lämpiävät kaukolämmöllä, Sähkön kilpailutuksen yhteydessä on siirrytty käyttämään kokonaan uusiutuvaa sähköä. Toiminnan päästöjä (tavoite 2) vähennämme suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä ruokahävikin määrää. Suosimme etätyötä silloin, kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunnalla on ympäristödiplomihakuprosessi kesken vuonna 2024. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kuluvana vuonna valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole

kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiasamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Taloussuunnitteluprosessiin on tulossa muutos, kun hautainhoitorahasto lakkaa vuoden 2024 lopussa ja vuonna 2025 hautainhoito toteutetaan seurakunnan talousarvion sisällä omalla kustannuspaikalla.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit.

Kiinteistöjen turvallisuutta pidetään yllä jatkuvasti päivittyvillä pelastus suunnitelmilla. Riskien arvioinnissa on huomioitava myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on teetetty esineinventointi museoalan ammattilaisella ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettu oikealle tasolle.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskentelee 36 henkilöä (31.12.2024). Vakituksessa palvelusuhteessa työskentelee 34 henkilöä, joista 3 henkilö on osa-aikaisessa palvelusuhteessa. Vakituksista naisia on 25 ja miehiä 9. Määräaikaisissa työsuhteissa työskentelee 2 henkilöä. Henkilöstön määrä edellisessä vuodenvaihteessa oli 38 henkilöä. Talousarviovuonna henkilöstön määrä tulee lisääntymään kahdella henkilöllä (varhaiskasvatus 1 henkilö, hallinto/toimisto- ja vapaaehtoistyön koordinointiin 1 henkilö).

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2024
Seurakuntapapisto	6
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	4
Nuorisotyöntekijät	3
Varhaiskasvatuksen työntekijät	4
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	5
Hautausmaatyöntekijät	4
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	7
YHTEENSÄ	36

Janakkalan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (KirVESTES liite 12).

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Aavan kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2025 loppuun ja siihen sisältyy 2 vuoden optiokausi.

Tilikausi	2025 Arvio (€)	2024 Arvio (€)	2023 Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	- 1 949 900,00	-1 794 440,00	-1 524 842,38
Eläkekulut	-409 550,00	-376 910,00	-315 625,56
Muut henkilösivukulut	-73 250,00	-63 860,00	-51 421,68
Saadut henkilöstökorvaukset	0,00	0,00	12 229,66
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,00	-0,00	-0,11
YHTEENSÄ	-2 432 700,00	-2 236 410,00	-1 879 660,07
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-54 830,00	-51 430,00	-34 984,12
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-33 100,00	-33 870,00	-14 555,90
Työterveyshuolto	-60 000,00	-59 000,00	-51 801,20
YHTEENSÄ	-147 930,00	-144 300,00	-101 341,00
Työssä jaksaminen (tykytoiminta + liikuntasetelit + henkilösuojaime)	-16 600,00	-14 200,00	-12 975,75

Janakkalan seurakunnan maksamat palkkiot (muut kun KirVESTES:in mukaan maksettavat)

PALKKIOT JA KORVAUKSET 2025	
1011010100 Hallintoelimet	
- 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
1012310000, 1012350000 ja 1012360000	
Varhaiskasvatus, rippikoulu ja nuorisotyö	
- leirien apuohjaajien (täysi-ikäinen) palkkio/vrk Jos leiri alkaa ennen klo 12, katsotaan alkamispäivä yhdeksi leiripäiväksi (vrk:ksi). Jos leiri päättyy klo 12 jälkeen, katsotaan päättymispäivä yhdeksi leiripäiväksi (vrk:ksi).	65,00
- ateriakuluina vähennetään sekä työntekijöiltä että apuohjaajilta verohallituksen vuosittain vahvistama ravintoedun raha-arvo (viimeksi 16.11.2023)	6,37
- kerhonojajaajapalkkio (riippumatta iästä tai kokemuksesta) / kerhokerta alle 18-vuotiaita ohjaajia kerholle vaaditaan 2 kpl	10,00
- leiri-isot maksetaan joka päivästä, ei vähennetä ruokamaksua * ensimmäisen vuoden isonen * toisen vuoden isonen	16,00 20,00
Leiripäiväraha suoritetaan koti- ja ulkomaanpäivärahan asemasta virkamatkalta, joka toteutetaan leirinä tai retkenä ja joka kestää yli 12 t - jokaiselta yhdenjaksoiselta leirivuorokaudelta maksetaan	51,00
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	
Leirin johtajalisä	22,61
- edellyttää anomusta kirkkoherralle viimeistään viikkoa ennen leirin alkamista	

1.7 Talousarvion rakenne

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

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

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

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

1.8 Talousarvion sitovuus

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

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

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

Janakkalan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Janakkalan seurakunnan talousarvion käyttötalouso-san sitovuustaso on pääluokkataso (toimintakate 1). Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

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

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtävälueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	636 360	302 120	440 390	440 390	440 390
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 202 855	-3 876 160	-4 286 700	-4 286 700	-4 286 700
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 566 495	-3 574 040	-3 846 310	-3 846 310	-3 846 310
Toimintatuotot (sisäiset)	1 579 662	1 247 500	1 354 884	1 354 884	1 354 884
Toimintakulut (sisäiset)	-1 579 662	-1 247 500	-1 354 884	-1 354 884	-1 354 884
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 566 495	-3 574 040	-3 846 310	-3 846 310	-3 846 310
Poistot ja arvonalentumiset	-1 033 417	-331 370	-320 440	-320 440	-320 440
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	-179 490				
Sisäiset vyörytyserät	0	0	0	0	0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-3 779 402	-3 905 410	-4 166 750	-4 166 750	-4 166 750

2.1 Hallinto (pl 1)

Hallintoelimet (101)

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Kirkonkirjojenpito (107)

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
1 - Hallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 884	10 500	10 500	10 500	10 500
Toimintakulut (ulkoiset)	-530 773	-733 540	-652 900	-652 900	-652 900
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-518 889	-723 040	-642 400	-642 400	-642 400
Toimintakulut (sisäiset)	-193 305	-121 252	-114 761	-114 761	-114 761
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-712 194	-844 292	-757 161	-757 161	-757 161
Laskennalliset erät					
Sisäiset vyörytyserät	635 728	801 265	715 059	715 059	715 059
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-76 466	-43 027	-42 102	-42 102	-42 102

Tehtävä

Yleishallinnon tehtävänä on ohjata, johtaa ja valvoa seurakunnan toimintaa ja taloutta. Seurakuntatoimiston ja taloustoimiston tehtävänä ovat seurakunnan asiakaspalvelu, sisäiset talous- ja henkilöstöpalvelut sekä toimia tietohallinnon ja jäsenrekisterin yhteyspisteinä.

Kirkkovaltuustossa on 27 valtuutettua. Kirkkoneuvostossa on puheenjohtajan lisäksi kahdeksan luottamushenkilöä. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra.

Seurakuntatoimistossa työskentelee tällä hetkellä yksi toimistos sihteeri. Tavoitteena on palkata toinen toimistos sihteeri, jonka tehtäväksi tulisi myös vapaaehtoisrekisterin ylläpito.

Taloustoimistossa työskentelevät talouspäällikkö, toimistopäällikkö ja henkilöstösihteeri.

Seurakunta ostaa kirkonkirjojenpitoon liittyvät palvelut Tampereen aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

Tavoitteet

- Hallintokäytäntöjen selkeyttäminen hallintosäännön periaatteiden mukaisesti
- Asianhallintajärjestelmän mahdollisuuksien hyödyntäminen
- Henkilöstölle tarjottava IT-klinikka: annetaan tarvitsijoille joustavasti it-järjestelmiin liittyvää koulutusta
- Työsuojelun toimintaohjelman päivittäminen kaudelle 2026–2028
- Vaarojen ja riskien arviointikierron

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot (ulkoiset)	103 418	116 810	100 180	100 180	100 180
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 540 398	-1 763 260	-1 894 610	-1 894 610	-1 894 610
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 436 980	-1 646 450	-1 794 430	-1 794 430	-1 794 430
Toimintakulut (sisäiset)	-1 386 357	-1 126 248	-1 195 247	-1 195 247	-1 195 247
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 823 337	-2 772 698	-2 989 677	-2 989 677	-2 989 677
Laskennalliset erät					
Sisäiset vyörytyserät	-781 936	-950 403	-823 815	-823 815	-823 815
Työalakatte (ulkoiset ja sisäi- set)	-3 605 273	-3 723 101	-3 813 492	-3 813 492	-3 813 492

Jumalanpalveluselämä 201

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. Jumalanpalvelukset toteutetaan laadukkaasti ja monipuolisesti seurakunnan kuorisäännön ohjaamalla tavalla.
2. Jumalanpalvelusten musiikkia kehitetään nykyajan tarpeita vastaavaksi. Seurakuntalaisia otetaan mukaan myös musiikin toteuttajina.
3. Yhteisöllisyyttä rakennetaan Turengin ja Tervakosken kirkkojen jumalanpalveluselämässä.

4. Konfirmaatiomessut päivitetään ja kohdistetaan erityisesti nuorille.
5. Kirkkoherran eläkkeellelähtömessu ja uuden kirkkoherran virkaanasettamismessu.

Hautaan siunaaminen (202)

Toiminta-ajatus:

Hautaan siunaaminen on kirkollisena toimituksena osa seurakunnan jumalanpalveluselämää.

Perustoiminta:

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

Tavoitteet:

1. Hautaan siunaamisten jumalanpalvelusluonnetta vahvistetaan paikallisen hautauskulttuurin mukaisesti.
2. Hautaan siunaamiset toteutetaan laadukkaasti toimitusten kirjan ja toimitusten oppaan ohjaamalla tavalla.
3. Vainajan omaisten kohtaamiseen varataan riittävästi aikaa henkilökohtaisten toimituskeskustelujen ja muistotilaisuuksien yhteydessä.
4. Pyhäinpäiväniltana järjestetään muistotilaisuus ja rukouspalvelus vuoden aikana edesmenneille seurakunnan jäsenille.
5. Sururyhmiä järjestetään tarpeen mukaan yhteistyössä diakoniatyön kanssa.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Toiminta-ajatus:

Kirkolliset toimitukset ovat olennainen osa seurakunnan jumalanpalveluselämää.

Perustoiminta:

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

Tavoitteet:

1. Kirkollisten toimitusten toteuttaminen laadukkaasti ja seurakuntalaisten toiveita kuunnellen.
2. Kirkollisiin toimituksiin valmistautuminen henkilökohtaisten toimituskeskusteluiden kautta ja varaamalla riittävästi aikaa seurakuntalaisten kohtaamista varten myös toimitusten yhteydessä.
3. Papit ja kanttorit osallistuvat kutsuttaessa mahdollisuuksien mukaan kirkollisiin toimituksiin liittyviin seurakuntalaisten juhliin
4. Kirkollisten toimitusten jumalanpalvelusluonnetta vahvistetaan toimitusten kirjan ohjaamalla tavalla.
5. Rukoushetkiperinnettä elvytetään työyhteisön kokouksissa ja kaikessa seurakuntatyössä sekä erityisesti rippikouluissa.

Aikuistyö (204)

Toiminta-ajatus

Aikuistyössä rakennetaan ja tuetaan seurakuntalaisen yhteyttä muihin seurakuntalaisiin, Jumalaan ja koko luomisyhteisöön.

Tavoitteet

Olemme mukana paikkakunnan eri tapahtumissa (esim. Kevätkarkelot, Tervafest) ja teemme yhteistyötä paikkakunnan eri toimijoiden (kunta, yhdistykset,

järjestöt) kanssa. Tavoitteena on lähteä mukaan jo olemassa oleviin janakkalaisia kokoaviin tapahtumiin ja mennä sinne, missä ihmiset arjessaan ovat.

Vahvistamme ihmisten luontosuhdetta ja ympäristötietoisuutta. Kirkon ympäristödiplomin hakeminen muuttaa aikuistyön toimintaa ja sen perusmalleja.

Ympäristövastuu läpäisee kaikki toiminnan tasot.

Tuemme ihmisten hyvinvointia luontoliikuntaan yhdistetyn hengellisyyden kautta

Kutsumme ihmisiä hengellisen kasvun polulle, jossa yhdistyvät luontohengellisyys, mystiikka, hyvinvointi sekä sosiaalinen ja yhteiskunnallinen vastuu.

Perustoiminta

Kokoava säännöllinen toiminta (naisten lenkkisaunat, miesten luonto- ja saunaillat, aamukahvit Toivossa, Hiljaisuuden jooga, Poukapirtin saunaillat kesällä)

Tapahtumat (mm. Hyvän mielen päivät)

Piiritoiminta (Raamattu- ja rukouspiirit, kirjallisuuspiiri Tervakoskella)

Leirit

Keväällä 2025 kaikenikäisten viikonloppuleiri Örön saarella ja syksyllä 2025 Hiljaisuuden retriitti (viikonloppuleiri) Rantalahdessa yhteistyössä Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan kanssa (molemmissa hengellinen kasvu luonnon, hiljaisuuden, hengellisyyden ja mystiikan kautta).

Uusia ajatuksia

”Hiljaisuuden viljely” -toimintaa viikonloppu- ja arkiretriittien kautta,

Ympäristötietoisuus ja luontohengellisyys lähiympäristön luontopoluilla järjestettävien pyhiinvaelluksien kautta.

Toimintaa viedään sisätiloista ulos niin paljon kuin mahdollista (laavut, nuotiopaikat, polut)

Tiedotus ja viestintä (210)

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 ja kasvokkaisviestinnässä.

Tavoitteet

Vuonna 2025 jatketaan ulkoisen viestinnän perustoimintoja: lehti-ilmoitus joka toinen torstai paikallislehdessä, ilmoitustaulumainokset, puffit ja lehtijutut, kevät-, syys- ja jouluesite sekä nettisivu- ja someviestintä. Nettisivuilla ja somessa pyritään tapahtumamainontaa monipuolisempaan sisällöntuotantoon, johon osallistuu yhä laajempi joukko työyhteisöstä.

Sisäisessä viestinnässä kehitetään eteenpäin syksyllä 2023 käyttöönotettua intranetiä.

Alkuvuodesta viestitään kirkkoherran vaalista avoimesti ja ajantasaisesti sekä sisäisesti että seurakuntalaisille.

Viestintä tukee uuden strategian jalkauttamista ja seurakunnalle laaditaan uusi viestintästrategia.

Musiikki (220)

Toiminta-ajatus

Toiminta-ajatus: Seurakunnan musiikkitoiminnassa keskitytään jumalanpalvelusmusiikin kehittämiseen ja konserttitoimintaan. Seurakunnan omia kuorojen ja lauluyhtyeitä käytetään enenevästi jumalanpalveluksissa, ja mahdollisuuksien mukaan hyödynnetään muita paikkakunnan kuoroja ja solisteja jumalanpalveluksissa ja seurakunnan muissa tilaisuuksissa.

Lisäksi seurakunta järjestää konsertteja, joita toteutetaan yhteistyössä eri tahojen kanssa, mm. Barokkifestivaali yhteistyössä Helsingin Barokkiorkesterin kanssa, Janakkalan Musiikkipäivät sekä muutamia urku-, kuoro- ja solistikonsertteja.

Tavoitteet: Yhteistyö uusien muusikoiden ja musiikkiryhmien kanssa

Varhaiskasvatus (231)

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

Toiminta-ajatus

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

Tavoitteet

Varhaiskasvatus sitoutuu seurakunnan uuteen strategiaan. Tavoitteemme on kohdata lapsia kerhoissa ja varhaiskasvatuksen piirissä. Palvelemme lapsiperheitä erilaisissa elämäntilanteissa, mahdollistaen perheen yhdessäoloa tehden, toimien ja hiljentyen. Pyrimme vastaamaan niihin haasteisiin, joita yhteiskunnan muutokset perheille asettavat. Työntekijäresurssia suuntaamme sinne missä sitä erityisesti tarvitaan.

Tavoitteenamme on, että vuonna 2025 perheille suunnattu toiminta jatkuisi kesäkuun puoliväliin saakka. Lastenohjaajien työt alkaisivat 4.8. ja kerhotoiminta käynnistyisi 7.8.

Nuorisotyö (236)

Toiminta-ajatus

Tarjota mahdollisuus turvalliseen lapsuuteen ja nuoruuteen. Tarjota lapsille ja nuorille kasvualusta ihmisenä ja kristittynä kasvamiseen.

Tavoitteet

Hengellisen perinteen jatkuvuuden mahdollistaminen kerhoissa ja leireillä har-
tauksien, raamatunkertomusten ja kerhorukousten kautta (vrt. iltarukous)
ikään sopivalla tavalla.

Godfulness-materiaalin käyttö varhaisnuorisotyön toiminnassa.

Nuorten jumalanpalveluselämän kehittäminen: esimerkiksi isoskoulutuksen jäl-
keinen messu.

Nuorten bänditoiminnan kehittäminen.

Nuorisotiimin uuden kokoonpanon muovautuminen.

Rippikoulu (235)**Toiminta-ajatus**

Rippikouluopetuksen järjestäminen kaikille 15 vuotta täyttävälle nuorille. Rippi-
koulun tavoitteena on vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan, sekä
varustaa heitä elämään kristittyinä.

Tavoitteet

Janakkalan seurakunta järjestää vuonna 2024 yhden päivärippikoulun ja 6 lei-
riä, joista yksi on Örön linnakesaarella, sekä 5 seurakunnan omassa leirikes-
kuksessa. Lisäksi järjestetään seurakuntaan tutustumisjakso muualla rippikou-
lun käyville. Tarvittaessa järjestetään aikuis- ja yksityisrippikouluja.

Ohjata ja kannustaa rippikoulun käyviä nuoria mukaan seurakunnan toimin-
taan, ja ennen kaikkea lisätä heidän edellytyksiään osallistua, kehittää ja ide-
oida.

Kasvattaa isostoimintaan hakevien määrää.

Diakonia (241)

Toiminta-ajatus

Diakonityö tarjoaa taloudellista, käytännöllistä, hengellistä ja henkistä apua haastavissa elämäntilanteissa oleville ihmisille. Diakoniatyön perustana on kristillinen lähimmäisenrakkaus.

Tavoitteet

1. Uuden strategian toimeenpano ja osallisuuden vahvistaminen.
 - 1.1. Diakonian vastuuryhmää kutsutaan aktiiviseen rooliin toteuttamaan käytännön diakoniaa
 - 1.2. Nuorten työllistäminen. Heikoimmassa asemassa oleville nuorille räätälöidään seurakunnan toiminnan piirissä kesätyöpaikkoja. Diakoniatyöntekijä toimii nuorten tukena.
2. Elämänhallinnan tukeminen neuvonnan, ohjauksen ja vertaistuen keinoin sekä yksilö- että ryhmätapaamisissa (diakoniavastaanotot, kotikäynnit, erilaiset ryhmät, retket ja leirit).

Perheneuvonta (242)

Kirkon perheneuvonnassa vahvistetaan ihmisen kokonaisvaltaista hyvinvointia tukemalla sielunhoidollisen ja terapeutin keskustelun avulla hänen kykyään elää lähisuhteissa. Kirkon perheneuvonnassa keskitytään erityisesti parisuhteen ja perheen kysymyksiin. Hämeenlinna-Vanaja seurakunnan perheasiain neuvottelukeskus palvelee Hämeenlinnan, Hattulan, Janakkalan ja Valkeakosken asukkaita. Oma-Häme on irtisanonut yhteistyösopimuksen perheneuvonnan osalta. Vuoden 2025 sopimustilanne on auki. On hyvin todennäköistä, että kaikki janakkalalaisten kustannukset jäävät vuodesta 2025 alkaen kokonaan seurakunnan kannettavaksi. Aikaisemmin kunnan osuus on ollut 50 %. Talousarvio on tehty vuoden 2023 toteutuneen kustannuksen mukaan.

Palveleva puhelin (244)

Seurakunnalle kuuluva osuus palvelevan puhelimen kuluista.

Sairaalasielunhoito (243)

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

Lähetys (260)

Toiminta-ajatus

Janakkalan seurakunnan lähetystyö perustuu Jeesuksen antamaan kaste- ja lähetyskäskyyn (Matt. 28:18–20). Sen perusteella viemme eteenpäin uskon, toivon ja rakkauden sanomaa lähellä ja kaukana.

Tavoitteet

Saamme uusia vastuunkantajia seurakuntalaisista ja suunnittelemme muiden seurakunnan työalojen kanssa, miten lähetystyö voisi olla läsnä eri-ikäisten keskuudessa.

Kehitämme lähetyskahvila Toivon toimintaa, esim. eri lähetysjärjestöistä tulevien vierailijoiden kautta.

Annamme seurakuntalaisten suunnitella ja toteuttaa projekteja, joilla tuetaan lähetystyötä.

Liitymme myyjäistoiminnassa Janakkalan muihin myyjäisiin ja tapahtumiin esimerkiksi Laurinmäen joulunavaus, Tervakosken seuratalon myyjäiset ja Kevät-karkelot.

Tarkastelemme lähetys sopimuksia ihmisoikeus-, ilmasto- ja ympäristökysymykset huomioiden. Järjestämme paikallisesti toimintaa, joka nostaa esiin nämä kysymykset, esim. Lähetysseuran tasauspäivätoiminta syksyllä ja keväällä.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Toiminta-ajatus

Kansainvälinen diakonia perustuu Rakkauden kaksoiskäskyyn (Matt. 22:36–39) ja Kultaiseen sääntöön (Matt. 7:12). Jeesuksen opetuksen perusteella palvelemme lähimmäisiä kaikkialla maailmassa.

Tavoitteet

Suuntaamme kansainvälisen diakonian avustusmäärärahoja sinne, missä inhimillinen hätä on suuri ja missä heikommassa asemassa olevien ihmisarvoa pitää puolustaa. Huomioimme avustusten ohjaamisessa oman ja avustusjärjestöjen ekologisen vastuun.

Suunnittelemme ja toteutamme seurakunnassa projekteja ja tapahtumia, jotka ajavat ekologista ja sosiaalista vastuullisuutta, heikompien auttamista maailmanlaajuisesti ja ihmisarvon puolustamista

Kutsumme seurakuntalaiset mukaan suunnittelemaan ja toteuttamaan. Seurakuntalaiset kokevat olevansa osa yhteisöä, joka on kiinnostunut maailman asioista ja vaikuttaa niihin.

Teemme toimintaamme näkyväksi sosiaalisessa ja printtimediassa.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautausmaahallinto (401)

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautaaminen (404)

Vainajasäilytys (406)

Haudanhoitosopimukset (405)

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	136 124	92 000	249 900	249 900	249 900
Toimintakulut (ulkoiset)	-304 152	-332 410	-613 610	-613 610	-613 610
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-168 028	-240 410	-363 710	-363 710	-363 710
Toimintakulut (sisäiset)			-44 876	-44 876	-44 876
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-168 028	-240 410	-408 586	-408 586	-408 586
Poistot ja arvonalentumiset	-234 359	-68 370	-36 200	-36 200	-36 200
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	-22 735				
Sisäiset vyörytyserät	-151 307	-154 219	-220 279	-220 279	-220 279
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-576 430	-462 999	-665 065	-665 065	-665 065

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

Tehtävä

Seurakunnan hautausmaiden ja viheralueiden hoito sekä hautaustoimi.

Hautaustoimesta vastaa seurakuntapuutarhuri. Hänen lisäksi hautaustoimessa työskentelevät puistopuutarhuri ja kaksi erityisammattimiestä, kasvukaudella lisäksi 9 kuuden kuukauden työsuhhteessa olevaa kausityöntekijää, yksi kolmen kuukauden työsuhhteessa oleva kausityöntekijä ja 4 yhden kuukauden työsuhhteessa olevaa koululaista.

Janakkalan seurakunnan hautainhoitorahasto lakkaa 31.12.2024 ja vuodesta 2025 alkaen hautainhoitorahaston vastuut ja varat siirtyvät suoraan seurakunnan taseeseen. Hautainhoitorahastolle kuuluneet tehtävät hoidetaan kustannuspaikalla Haudanhoitosopimukset (405).

Tavoitteet

- **Kustannustenjaon selkeyttäminen hautaustoimessa:** Kehitetään hautaustoimen kustannusten seuranta erityisesti työajan jakautumisen avulla, jotta resurssien käyttö on tarkempaa ja läpinäkyvämpää.
- **Maksujen oikeellisuuden seuranta:** Varmistetaan hautaustoimesta perittävien maksujen oikeellisuus ja ajantasaisuus noudattamalla kirkkohallituksen ohjeistusta.
- **Hautausmaiden hoitosuunnitelman mukaiset toimet vuodelle 2025:** Hoitamattomien hautojen kuvaus, hoitamattomuuskuulutuksen käynnistäminen, inventointisuunnitelman laatiminen, kiviaidan kunnostaminen, käytävien kunnostustyön aloittaminen, luonnon monimuotoisuuden lisääminen.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistöhallinto (501)

Pyhän Laurin kirkko (502) ja kellotapuli (503)

Tarinmaan seurakuntatalo (50600)

Turengin seurakuntakeskus (50601)

Tervakosken seurakuntakeskus (50602)

Leirikeskus Rantalampi (50800)

Poukapiirtti (50801)

KOY Turengin pankkitalo "Toivo" (509)

Maa- ja metsätalous (510)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	211 682	82 810	79 810	79 810	79 810
Toimintakulut (ulkoiset)	-813 754	-1 046 950	-1 125 580	-1 125 580	-1 125 580
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-602 072	-964 140	-1 045 770	-1 045 770	-1 045 770
Toimintatuotot (sisäiset)	1 579 662	1 247 500	1 354 884	1 354 884	1 354 884
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	977 590	283 360	309 114	309 114	309 114
Poistot ja arvonalentumiset	-799 058	-263 000	-284 240	-284 240	-284 240
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	-156 755				
Sisäiset vyörytyserät	-21 294	-21 643	-25 965	-25 965	-25 965
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	483	-1 283	-1 091	-1 091	-1 091

Tehtävä

Kiinteistötoimen tehtävänä on vastata kiinteän ja irtaimen omaisuuden kunnossapidosta, toteuttaa kiinteistöihin kohdistuvat korjaukset, suorittaa kiinteistöjen huolto- ja hoitotyöt sekä toteuttaa ja valvoa investointisuunnitelman mukaiset hankkeet. Lisäksi sen tehtävänä on vastata seurakunnallisen toiminnan edellyttämistä vahtimestari- ja suntiopalveluista.

Tehtäväalueesta vastaa talouspäällikkö. Kiinteistötoimen lähiesihenkilönä toimii ylivahtimestari. Lisäksi kiinteistötoimessa työskentelee viisi vahtimestaria ja kiinteistöhoitaja. Leirikeskuksen ruokapalvelut on ulkoistettu ja ruokapalvelut tuottaa yrittäjä.

Tavoitteet

- Kiinteistöstrategiatyön loppuun saattaminen
- Lämmitystapavaihdoksen aloittaminen Pyhän Laurin kirkossa ja Tarinmaan seurakuntatalossa
- Tervakosken seurakuntatalon peruskorjauksen suunnittelun aloittaminen ja lähtötutkimukset
- Tarinmaan kerhotalon purkaminen

Vahtimestarien työssä:

- siivousergonomian parantaminen (hankitaan työtä helpottamaan I-mop laitteet)
- kiinnitetään entistä enemmän huomiota tarjoilujen hävikin vähentämiseen

Lisäksi kiinnitämme huomiota tilojen yhteiskäyttöön yhteistyökumppaneiden kanssa (partiolippukunnat, yhdistykset)

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

3.1 Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio alittaa varovaisuuden periaatteen mukaisesti hiukan Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (31.8.2023). Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 208 250 euroa alijäämäiseksi. Kuluvan 2024 vuoden alijäämäksi on talousarviossa arvioitu 123 210 euroa. Kuluva vuosi päättynee kuitenkin ylijäämäiseksi, syyskuun lopun tilanne oli 366 995 euroa ylijäämäinen. Tilinpäätösennusteen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 3.846.310,00 euroa. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 1 279 814 euroa ja kuluvan vuoden talousarvioon nähden nettomenot kasvavat 272 .270 euroa.

3.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma (Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

Ulkoinen	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuo- den TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	636 359,71	302 120,00	440 390,00	440 390,00	440 390,00
Korvaukset	60,00				
Myyntituotot	29 335,79	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Maksutuotot	145 494,58	112 210,00	302 480,00	302 480,00	302 480,00
Vuokratuotot	113 542,05	94 510,00	60 810,00	60 810,00	60 810,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	281 096,43	5 900,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Tuet ja avustukset	60 264,67	70 500,00	57 000,00	57 000,00	57 000,00
Muut toimintatuotot	6 566,19				
Toimintakulut	-3 202 855,10	-3 876 160,00	-4 286 700,00	-4 286 700,00	-4 286 700,00
Henkilöstökulut	-1 879 660,07	-2 236 410,00	-2 432 700,00	-2 432 700,00	-2 432 700,00
Palkat ja palkkiot	-1 524 842,38	-1 794 440,00	-1 949 900,00	-1 949 900,00	-1 949 900,00
Henkilösivukulut	-367 047,24	-441 970,00	-482 800,00	-482 800,00	-482 800,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	12 229,55				
Palvelujen ostot	-803 119,81	-1 019 080,00	-1 188 910,00	-1 188 910,00	-1 188 910,00
Vuokratulut	-23 914,03	-23 940,00	-27 740,00	-27 740,00	-27 740,00
Aineet ja tarvikkeet	-351 010,53	-482 180,00	-495 430,00	-495 430,00	-495 430,00
Ostot tilikauden aikana	-351 010,53	-482 180,00	-495 430,00	-495 430,00	-495 430,00
Annetut avustukset	-88 531,86	-70 620,00	-93 550,00	-93 550,00	-93 550,00
Muut toimintakulut	-56 618,80	-43 930,00	-48 370,00	-48 370,00	-48 370,00
TOIMINTAKATE	-2 566 495,39	-3 574 040,00	-3 846 310,00	-3 846 310,00	-3 846 310,00
Kirkollisverotulot	3 760 539,70	3 750 000,00	3 926 000,00	3 926 000,00	3 926 000,00
Valtionrahoitus	331 271,04	323 000,00	279 000,00	279 000,00	279 000,00
Verotuskulut	-43 384,71	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Kirkon rahastomaksut	-275 424,00	-275 000,00	-305 000,00	-305 000,00	-305 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-32 500,29	34 200,00	108 500,00	108 500,00	108 500,00
Korkotuotot	3 603,67				
Muut rahoitustuotot	4 656,12	50 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-784,86				
Korkokulut	-13 619,40	-14 800,00	-10 500,00	-10 500,00	-10 500,00
Muut rahoituskulut	-26 355,82	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
VUOSIKATE	1 174 006,35	208 160,00	112 190,00	112 190,00	112 190,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 033 417,30	-331 370,00	-320 440,00	-320 440,00	-320 440,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-322 429,64	-331 370,00	-320 440,00	-320 440,00	-320 440,00
Kertaluonteiset poistot	-710 987,66				
TILIKAUDEN TULOS	140 589,05	-123 210,00	-208 250,00	-208 250,00	-208 250,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	140 589,05	-123 210,00	-208 250,00	-208 250,00	-208 250,00

Tuloslaskelma (sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

Ulkoinen/sisäinen	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	2 216 022	1 549 620	1 795 274	1 795 274	1 795 274
Korvaukset	60				
Myyntituotot	29 336	19 000	19 000	19 000	19 000
Maksutuotot	145 495	112 210	302 480	302 480	302 480
Vuokratuotot	113 542	94 510	60 810	60 810	60 810
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	281 096	5 900	1 100	1 100	1 100
Tuet ja avustukset	60 265	70 500	57 000	57 000	57 000
Muut toimintatuotot	6 566				
Sisäiset tuotot	1 579 662	1 247 500	1 354 884	1 354 884	1 354 884
Toimintakulut	-4 782 517	-5 123 660	-5 641 584	-5 641 584	-5 641 584
Henkilöstökulut	-1 879 660	-2 236 410	-2 432 700	-2 432 700	-2 432 700
Palkat ja palkkiot	-1 524 842	-1 794 440	-1 949 900	-1 949 900	-1 949 900
Henkilösivukulut	-367 047	-441 970	-482 800	-482 800	-482 800
Henkilöstökulujen oikaisuerät	12 230				
Palvelujen ostot	-803 120	-1 019 080	-1 188 910	-1 188 910	-1 188 910
Vuokrakulut	-23 914	-23 940	-27 740	-27 740	-27 740
Sisäiset vuokrakulut	-1 579 662	-1 247 500	-1 354 884	-1 354 884	-1 354 884
Aineet ja tarvikkeet	-351 011	-482 180	-495 430	-495 430	-495 430
Ostot tilikauden aikana	-351 011	-482 180	-495 430	-495 430	-495 430
Annetut avustukset	-88 532	-70 620	-93 550	-93 550	-93 550
Muut toimintakulut	-56 619	-43 930	-48 370	-48 370	-48 370
TOIMINTAKATE	-2 566 495	-3 574 040	-3 846 310	-3 846 310	-3 846 310
Kirkollisverotulot	3 760 540	3 750 000	3 926 000	3 926 000	3 926 000
Valtionrahoitus	331 271	323 000	279 000	279 000	279 000
Verotuskulut	-43 385	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Kirkon rahastomaksut	-275 424	-275 000	-305 000	-305 000	-305 000
Rahoitustuotot- ja kulut	-32 500	34 200	108 500	108 500	108 500
Korkotuotot	3 604				
Muut rahoitustuotot	4 656	50 000	120 000	120 000	120 000
Sisäiset korkotuotot	179 490				
Arvonalentumiset sijoituksista	-785				
Korkokulut	-13 619	-14 800	-10 500	-10 500	-10 500
Muut rahoituskulut	-26 356	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Sisäiset korkokulut	-179 490				
VUOSIKATE	1 174 006	208 160	112 190	112 190	112 190
Poistot ja arvonalentumiset	-1 033 417	-331 370	-320 440	-320 440	-320 440
Suunnitelman mukaiset poistot	-322 430	-331 370	-320 440	-320 440	-320 440
Kertaluonteiset poistot	-710 988				
TILIKAUDEN TULOS	140 589	-123 210	-208 250	-208 250	-208 250
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	140 589	-123 210	-208 250	-208 250	-208 250

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 260 000 euron määrärahat vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025–2027 investoinnit ovat yhteensä 2,05 miljoonaa euroa. Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

1000 eur

Tarinmaan seurakuntatalo

	TS 2025	TS 2026	TS 2027	Yhteensä
* Lämmitysjärjestelmän uusiminen	30	100		130
* Länsi- ja pohjoisseinustan salaojaremontti (sadevedet, salaojat, perusmuurin veden- ja lämmöneristys, kallistusten korjaus).		10	80	90
* Seurakuntasalin IV:n uusiminen			80	80
	30	110	160	300

Pyhän Laurin kirkko

* Lämmitysjärjestelmän uusiminen	50	100	100	250
* Ikkunoiden kunnostus	40			40
* Sähköjärjestelmän uusiminen	20	133		153
	110	233	100	443

Tervakosken kirkko

* Koneellisen ilmanvaihdon uusiminen		41		41
* Sähköjärjestelmän uusiminen			76	76
		41	76	117

Tervakosken seurakuntakeskus

* Peruskorjaus	20	500	500	1020
	20	500	500	1020

Turengin seurakuntakeskus

* Tilajärjestelyt	60			60
* Sähkökeskusten uusiminen		40		40
* Putkien uusiminen ja termostaattien uusiminen			36	36
	60	40	36	136

Hautausmaa

Hautausmaan kiviaita	45			45
	45			45

Investoinnit yhteensä

	265	924	872	2061
--	------------	-----	-----	------

V Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustaso/ Toimintakate	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Käyttätalousosa			
Hallinto	518 889	723 040	642 400
Seurakunnallinen toiminta	1 436 980	1 646 450	1 794 430
Hautaus toimi	168 028	240 410	363 710
Kiinteistötoimi	602 072	964 140	1 045 770
Tuloslaskelmaosa			
	TP2023	TA 2024	TA 2025
Kirkollisvero	3 760 540	3 750 000	3 926 000
Valtionrahoitus	331 270	323 000	279 000
Verotuskulu	-43 385	-50 000	-50 000
Keskusrahastomaksu	-130 200	-130 000	-135 000
Eläkerahastomaksu	-145 224	-145 000	-170 000
Rahoitus tuotot ja kulut	-32 500	34 200	108 500

VI Avustukset

Talousarviomäärärahat avustuksiin		TA 2025	TA 2024
1011010100 Hallintoelimet	800		
Avustukset		800	800
1012100000 Tiedotus, viestintä			
Avustukset			1 000
1012200000 Musiikki	6 000		
Janakkalan Musiikkipäivät		1 900	1 500
Helsingin Barokkiorkesteri/Janakkalan Barokki		2 500	2 500
Janakkalan kirkkokuoro		1 600	1 600
Muut			1 000
1012360000 Nuorisotyö	3 600		
Tervakosken Tervakset		1 700	1 680
Janakkalan Ilvekset		1 700	1 680
Muut		200	
1012410000 Diakonia	23 000		
Diakonia-avutukset		13 000	13 000
Muut		10 000	100
1012600000 Lähetys	55 200		
Suomen lähetysseura (SLS)	20 000		
Bolivia lasten oikeus koulutukseen		5 000	5 000
Bolivia Katja Tynkkynen		5 000	5 000
Tansania evankeliumi saarille		5 000	5 000
Kambodzha Emma Holmström		5 000	5 000
Suomen Luterilainen Evankelilyhdistys (SLEY)	4 204		
Orpolapsityö/ Maria Ochieng		4 204	4 204
Medialähetys Sansa	4 000		
Toivoa naisille Turkki ja Kypros		4 000	4 000
Suomen Evankelisluterilainen Kanasanlähetys (SEKL)	3 000		
Anna Vähäkangas		3 000	3 000
Suomen Piipiaseura	4 000		
Raamattutyö Intiassa		4 000	4 000
Lähetysyhdistys Kylväjä			796
Vapaaehtoinen kannatus	19 996	19 996	
1012700000 Kansainväkinen diakonia	4 950		
Kirkon ulkomaanapu		3 000	3 000
Suomen Merimieskirkko		1 500	1 500
Muut avustukset		450	1 000
Yhteensä		93 550	66 360