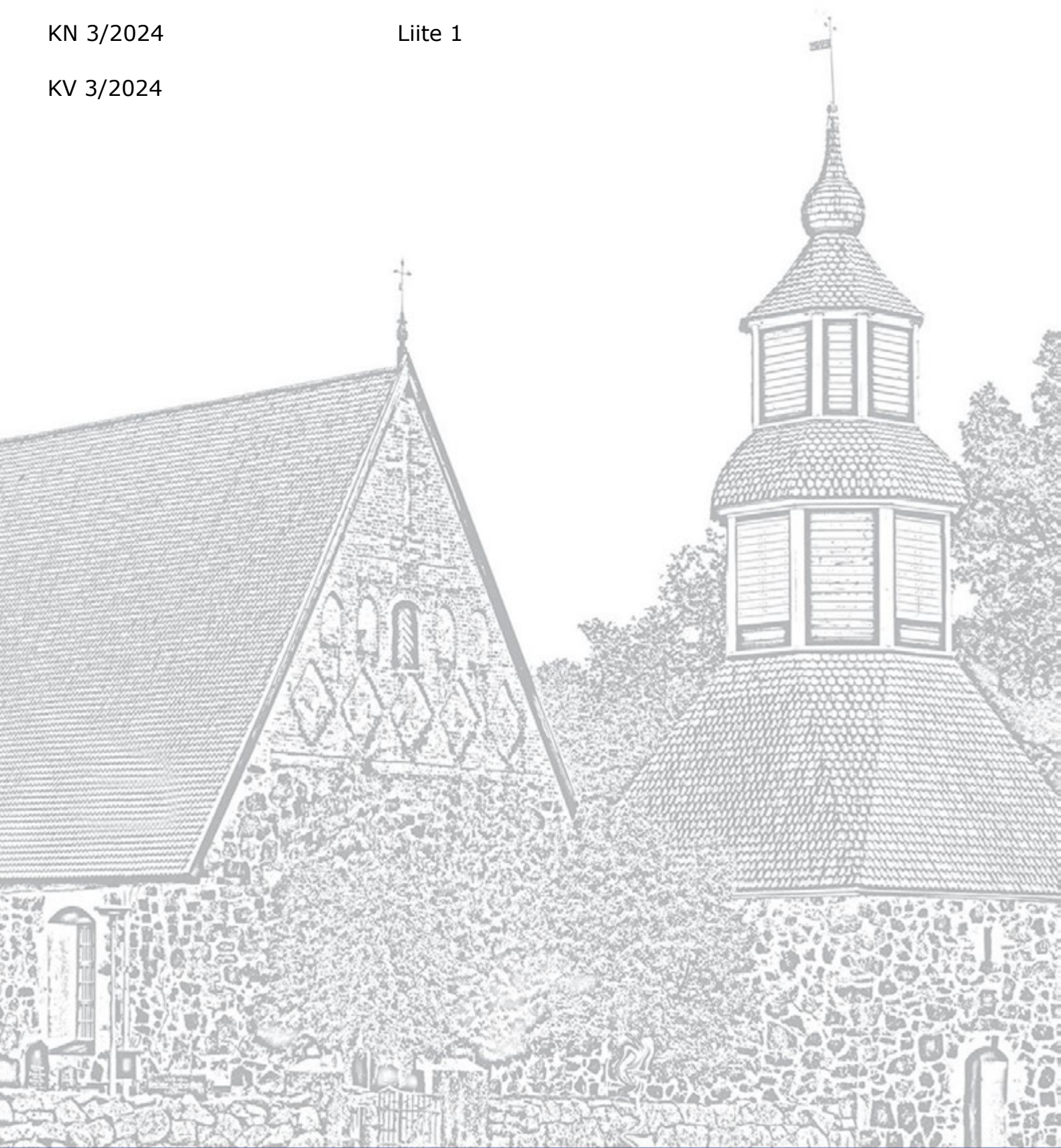


KN 3/2024

Liite 1

KV 3/2024



Tilinpäätös 2023

JANAKKALAN SEURAKUNTA[†]

Sisällys

I	Toimintakertomus	2
	Avoimista ovista 2023	2
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto	13
3	Henkilöstö	17
4	Jäsenmäärä	20
5	Sisäinen valvonta	21
6	Talouden tunnusluvut	23
7	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	24
8	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	25
II	Talousarvion toteutuminen	26
1	Käyttötalouden toteutuminen	26
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	48
3	Investointiosan toteutuminen	49
4	Rahoitusosan toteutuminen	50
III	Tilinpäätöslaskelmat	52
1	Tuloslaskelma	52
2	Rahoituslaskelma	53
3	Tase	54
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	55
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	55
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	55
3	Tuloslaskelman liitetiedot	56
4	Rahoituslaskelman liitetiedot	58
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	59
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	60
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	60
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	61
9	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	62
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	70
VI	Luettelot ja selvitykset	72

I Toimintakertomus

Avoimista ovista 2023

Janakkalan seurakunnassa tämän toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen vuosi 2023 on ollut aika rakentaa seurakunnalle uutta, ovia avaavaa strategiaa. Strategian laatiminen on aina prosessi. Sen aikana pyritään hahmottamaan sitä, miten menneestä oppia ottaen lähdetään tästä päivästä käsin kohti tulevaisuutta. Seurakunnan strategian pohjana on liittyminen kirkon ”Ovet auki” teemaan. Paikallisesti hankittiin tietoa seurakuntalaisten toiveista ja asenteista haastattelukyselyn avulla. Luottamushenkilöt, vapaaehtoiset vastuunkantajat sekä työyhteisö osallistuivat prosessiin sekä erillisissä että yhteisissä työpajoissa.

Vakaa talous on antanut mahdollisuuksia järjestää seurakunnan toimintaa monimuotoisesti ja -ilmeisesti. Viisaat investoinnit toiminnan kannalta tarpeellisiin kiinteistöihin ja samaan aikaan luopuminen tarpeettomista ovat luoneet jänteivät raamit seurakunnan elämälle ja toiminnan jatkuvalla kehittämiselle. Tilinpäätöksen positiivisen lopputuloksen taustalla on nähtävissä lisäksi myös kertaluonteisia osatekijöitä.

Valitettavasti Janakkalassakin seurakunnan jäsenmäärä on laskevalla uralla. Jatkuessaan ja jäsenmäärän vähentyessä entistä jyrkemmin, tulee tämä väistämättä vaikuttamaan seurakunnan talouteen, toiminnan resursseihin ja palkatun henkilöstön määrään sekä kiinteistöjen ylläpitoon. Vapaaehtoisen työn ja vapaaehtoisten vastuunkantajien merkitys korostuu jo nyt. Nämä näkökulmat nousivat vahvasti esiin myös kuluneen vuoden aikana käydyn strategiaproessin yhteydessä.

Heinäkuussa 2023 voimaan tullut uusi Kirkkolaki ja Kirkkojärjestys työllistivät seurakunnan hallintoa vuoden jälkipuoliskolla. Urakointi on tuottanut tulosta ja kannattanut. Tältä osin Janakkalan seurakunta onkin hyvällä tavalla valmiina kohtaamaan sekä käsillä että edessä olevia haasteita. Kuluvan kirkkovaltuustokauden ensimmäinen vuosi on nyt takana. Se on ollut monin tavoin myös hyvä vuosi.

”Minä kohotan katseeni vuoria kohti.

Mistä saisin avun?

Minä saan avun Herralta,

Häneltä, joka on luonut taivaan ja maan.”

(Psalmi 121:1)

Pekka Riikonen, kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

Suomen talous on taantumassa ja kasvun eväät ovat vähissä. Kansantaloutta on 2020-luvulla rasittanut koronapandemia rajoituksineen ja jo kaksi vuotta kestänyt sota Ukrainassa pakotteineen. Uusin haaste on lokakuussa 2023 alkanut Gazan sota. Korkean inflaation aiheuttama hintojen ja korkojen voimakas nousu on vaikuttanut merkittävästi ja monilla tavoin sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään eikä julkisen talouden tasapainottamistarve ja siitä johtuvat menoleikkaukset tule helpottamaan tilannetta. Epävakaa maailmantilanne on heikentänyt taloutta ja järkyttänyt turvallisuuden tunnetta maailmanlaajuisesti. Vahvistaakseen omaa turvallisuuttaan Suomi liittyi Natoon huhtikuussa 2023.

Kulunut vuosi oli seurakuntavaalien jälkeinen ensimmäinen vuosi. Luottamushenkilöistä vajaa puolet on luottamustehtävässään uusia. Kaikille luottamushenkilöille järjestettiin perusteellista perehdytystä tuomiokapitulin toimesta.

Seurakunnan taloudellinen tilanne on pysynyt hyvänä. Kirkollisveroprosenttia korotettiin vuodelle 2022 ja talous saatiin käännettyä ylijäämäiseksi jo talousarviovuonna 2022. Kirkollisverotulokehitys jatkui vahvana johtuen eläketulon indeksikorotuksista ja totuttua isommista palkankorotuksista. Myös verotulojen jakautuminen julkisen sektorin toimijoiden välillä muuttui sotealueiden aloittaessa toiminnan. Veropohjamuutos vahvisti hiukan seurakunnan kirkollisveropohjaa. Vuonna 2023 seurakunta sai päätökseen poistosuunnitelman muuttamisen vuoden 2020 kirkkohallituksen virastokollegion suosituksen mukaiseksi. Poistoajat lyhenivät suositusten mukaisesti, mikä aiheutti mittaavia alaskirjauksia, jotka on toteutettu kolmen vuoden aikana. Tästä huolimatta tulos pysyi vahvasti positiivisena, ollen 140 589 euroa (vuonna 2022 vastaavasti 64 732 euroa).

Myös Janakkalan seurakunnan haasteena on aleneva jäsenkehitys ja hyvin hitaasti kasvavat verotulot. Kirkollisveroa maksavien jäsenten määrä vähenee noin puolentoista prosentin vuosivauhtia, kun jäsenmäärä vähenee vajaan kahden prosentin vuosivauhtia. Verotuloennusteen (FCG, 31.8.2023) mukaan verotulot kasvavat noin prosentin vuosivauhtia vuoteen 2030 mennessä. Kun verotulot eivät kata inflaation aiheuttamaa kuluttajahintojen nousua eikä myöskään palkankorotuksia, talouden raamit väistämättä tiukkenevat. Talouden sopeuttamisessa tärkeänä työkaluna toimii tulevaisuudessa kiinteistöstrategia, jonka laadinta aloitettiin syksyllä 2023 strategiaprosessin yhteydessä.

Maailmantilanteesta ja tulevaisuuden heikosta ennustettavuudesta huolimatta seurakunta katsoo luottavaisesti tulevaan. Seurakunnan strategiaa työstettiin syksyllä 2023 ja kirkkovaltuusto hyväksyi sen 13.2.2024.

Janakkalan seurakunnan missio, visio, strategia

Janakkalan seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Janakkalassa. Janakkalan seurakunnan toiminnan kantavana ajatuksena on usko, toivo ja rakkaus.

Antaessaan toiminnalliset tavoitteet seurakunnalle kirkkoneuvosto haastoi pohtimaan huolellisesti yhteisömme tehtävää, merkitystä ja tavoitteita suunnitelmakaudella. Muutoksessa huolehditaan erityisesti seurakunnan ydintehtävistä.

1. Seurakunnan kaiken toiminnan painopisteinä vuonna 2023 ovat harkittu kehittäminen ja uudistaminen sekä osallisuuden mahdollistaminen
2. Seurakunnassa aloitetaan laaja strategiatyö koskien toimintaa, kiinteistöjä ja henkilöstöä.
3. Seurakunnan talouden tasapainottaminen.

Seurakunta on asettanut pitkäaikaiseksi unelmaksi olla itsenäinen ja taloudellisesti vakaa, yhteen hiileen puhaltava seurakunta. Tavoitteenamme on seurata aikaa ja toimia ketterästi muuttuvassa maailmassa.

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan.

Valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Seurakunnalla on edelleen kaksi öljylämmitteistä kiinteistöä ja vaihtoehtoja selvitettiin vuonna 2022. Vuonna 2023 öljylämmityksen osalta ei tehty vielä ratkaisuja. Priorisoimme strategiassamme kulttuurihistoriallisesti arvokkaat kohteet.

Seurakunta on hyväksynyt vuonna 2019 ympäristöohjelman, jonka tavoitteena on luoda uusia sekä jatkaa ja ylläpitää hyväksi havaittuja ympäristötoimia koko seurakunnassa. Kuluvana vuonna kaikissa kiinteistöissä otettiin käyttöön biojätteen kierrätys. Kierrätykseen helppoutteen panostetaan ja kiinteistöissä olevia kierrätyspisteitä on uusittu.

Panostamme ympäristökasvatukseen lapsi- ja nuorisotoiminnassa yhtenä osana kaikkea toimintaa.

Jo hankintavaiheessa pohdimme tavarain tai palvelun tarpeellisuutta ja eri vaihtoehtojen ympäristövaikutuksia. Mahdollisuuksien mukaan suosimme kotimaista. Hankintojen ympäristöhaittoja voidaan vähentää tehokkaimmin vähentämällä hankintoja. Tämä tuo myös suoraa taloudellista säästöä. Siksi tulee aina selvittää vaihtoehtoisia tapoja tyydyttää tarpeita: tuotteiden yhteiskäyttö, lainauspalvelu, korjaus ja kunnostus, kertakäyttötuotteista luopuminen, pitkäikäisten ja laadukkaiden tuotteiden suosiminen, tuotteiden korvaaminen palvelulla siellä missä mahdollista, yleinen säästäväisyys ja kohtuus.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvoonna

Seurakunta on järjestänyt vuosittain Rantalahden leirikeskuksessa kesäpäivän. Vuonna 2023 aloitettiin tauon jälkeen myös Rantalahden talvipäivän järjestäminen. Kummankin tapahtuman tarkoitus on kutsua seurakuntalaisia ja paikkakuntalaisia tutustumaan seurakuntaan, sen työntekijöihin ja toimintaan. Talvipäivän teemana oli Yhteisvastuukeräyksen aloitus. Kesäpäivässä oli osallistujia yhteensä 204 ja talvipäivässä 70.

Janakkalan seurakunnassa on muodostunut tavaksi pitää Pyhän Laurin kirkon ovia auki hiljentymistä ja rukousta varten pyhäinpäivänä. Aamu aloitetaan messulla, päivän aikana kirkon ovet ovat auki, ja tarjolla on teetä ja rukousta. Illalla vietetään pyhäinpäivän muistojuhlaa. Tänä vuonna päivän aikana kirkossa vieraili lähes 400 ihmistä.

Pyhän Laurin kirkko juhlisti urkujensa 30-vuotista soittoa klassisen musiikin konsertilla sunnuntaina syyskuussa. Konsertin soitti musiikin tohtori, director musices Olli Pyylampi. Konsertissa oli paikalla myös urut rakentanut Martti Porthan.

Urkujen ympärille on muodostunut myös vuosittain järjestettävä Janakkalan Barokki -konserttiviikonloppu, jonka järjestäjinä ovat Helsingin Barokkiorkesteri, Janakkalan kunta ja seurakunta. Viikonloppu kokoaa keskiaikaiseen kirkkoon vuosittain noin 500 musiikinystävää ympäri Suomen.

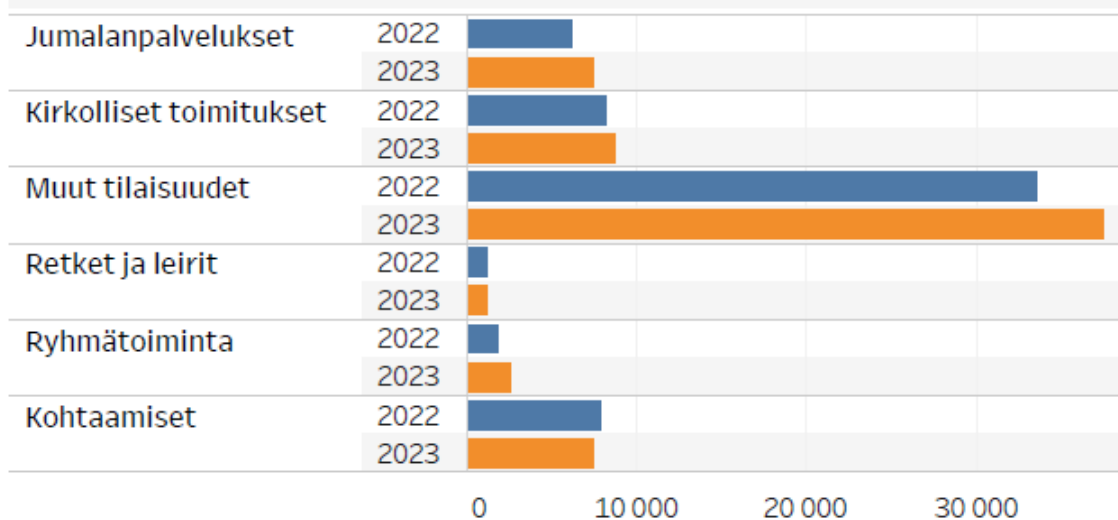
Vuonna 2020 seurakunta päätti liittyä vuoden 2021 alusta Hyvän Tahdon Ruokaverkoston logistiikkakeskushankkeeseen. Logistiikkakeskushanke oli Hämeenlinnan kaupungin kaksivuotinen projekti. Projektissa logistiikkakeskuspalvelut ja kuljetuspalvelut tuotti Hämeenlinna kaupungin työvalmennussäätiö Luotsi. Toimintaa jatkettiin vielä vuoden 2023 loppuun vanhalla mallilla. Vuoden lopussa Hämeenlinnan kaupunki kilpailutti logistiikkapalvelut, muille yhteistyökumppaneille jätettiin mahdollisuus liittyä mahdollisesti myöhemmin. Kilpailutuksen tulos selvisi vasta joulukuun lopussa, joten lahjoitusruokajakko Jankkalassa päättyi entisessä muodossa.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Seurakunta kohtaa jäsenensä useimmin kirkollisissa toimituksissa. Taulukossa on vertailu vuoteen 2022.

	2023	2022
Messu	97	97
Viikkomessu	4	
Sanajumalanpalvelus	18	13
Hartaus- tai rukoushetki	81	46
Kaste	90	104
Avioliittoon vihkiminen	17	25
Avioliiton siunaaminen	4	4
Hautaan siunaaminen	206	184
Yksityinen ehtoollinen tai rippi	4	7
Juhla	11	14
Keskustelutilaisuus, luento tai opetus	11	7
Ateria tai ruokailu	14	11
Musiikkitilaisuus	34	35
Muu tilaisuus	349	304
Retki tai leiri	41	44
Ryhmä	180	148
Etukäteen sovittu kohtaaminen	1 146	1 749
Satunnainen kohtaaminen	222	
Vierailu tai päivystys	64	
Kohtaaminen muun tilaisuuden yhteydessä	3	
Osallistujat yhteensä	64 702	58 748
Paikalla olleet	56 743	52 197
verkon kautta	7 959	6 551
Tapahtumat / 1000 jäsentä	218	236
Osallistujat / 1000 jäsentä	5 433	4933

Tapahtumiin osallistuneet ja kohdatut 2022 ja 2023



Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

Kuluneena vuonna inflaatio säilyi korkeana, vaikka se kääntyiikin vuoden aikana laskuun. Inflaatio oli joulukuussa 3,6 %. Hintojen ja korkojen nousu vähensi investointeja ja kotitalouksien kulutusta. Inflaatiopaineessa tehdyt palkkaratkaisut ja eläketulojen nousu paransivat kuitenkin jonkin verran kuluttajien ostovoimaa. Bruttokansantuote supistui 0,5 prosenttia vuonna 2023 ja Suomi vajosi taantumaan.

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2023 yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotilitysten poikkeuksellisen voimakas, kertaluonteinen kasvu johtuu useasta eri tekijästä. Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikuttivat kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen. Janakkalan seurakunnan kirkollisverotulot kasvoivat 13,4 %. Ennusteen mukaan kasvu oli kertaluonteinen ja tasaantuu seuraavaan seitsemän ennustevuoden aikana noin prosenttiin vuodessa, mikäli veroprosentissa tai verotusjärjestelmässä ei tapahdu muutoksia.

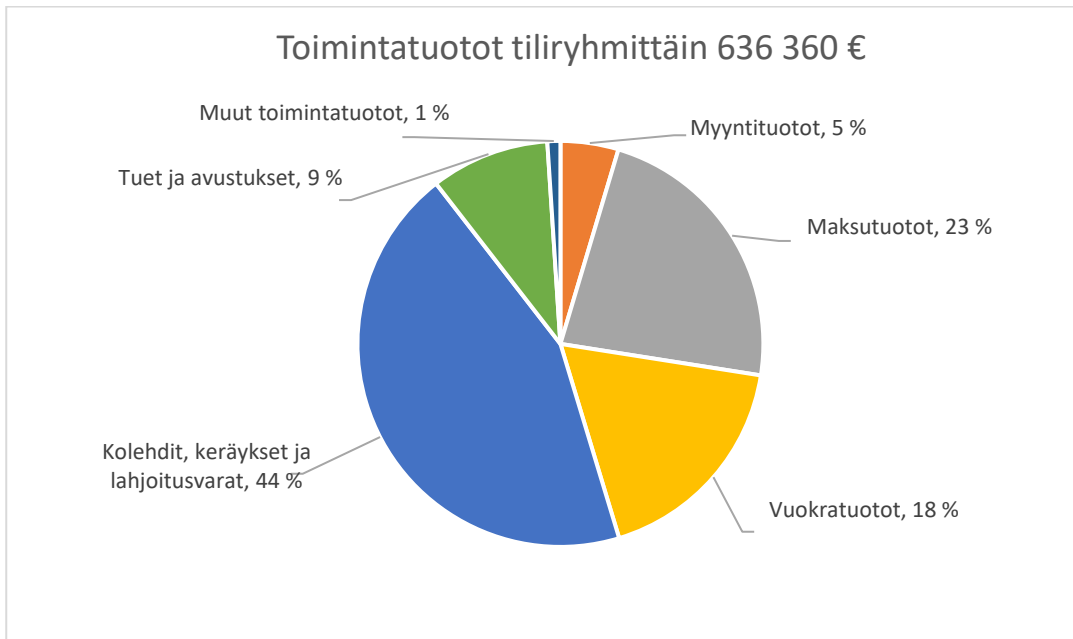
[Valtiovarainministeriö](#) ennustaa taantumän väistyvän ja talouden kääntyvän lievään kasvuun (0,7 %) vuonna 2024. Inflaatio hidastuu ja korot kääntyvät laskuun, mikä piristää kulutusta ja lisää investointeja. Työllisyysaste laskee hieman vuonna 2024, mutta kääntyy nousuun seuraavina vuosina. Suomen julkisen talouden tilanne on kuitenkin heikko ja julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan. [Suomen pankin ennusteen](#) mukaan toipuminen kuitenkin takkuaa vielä vuonna 2024 ja ennustaa BKT:n supistuvan vielä 0,2 %.

Seurakunnan talous

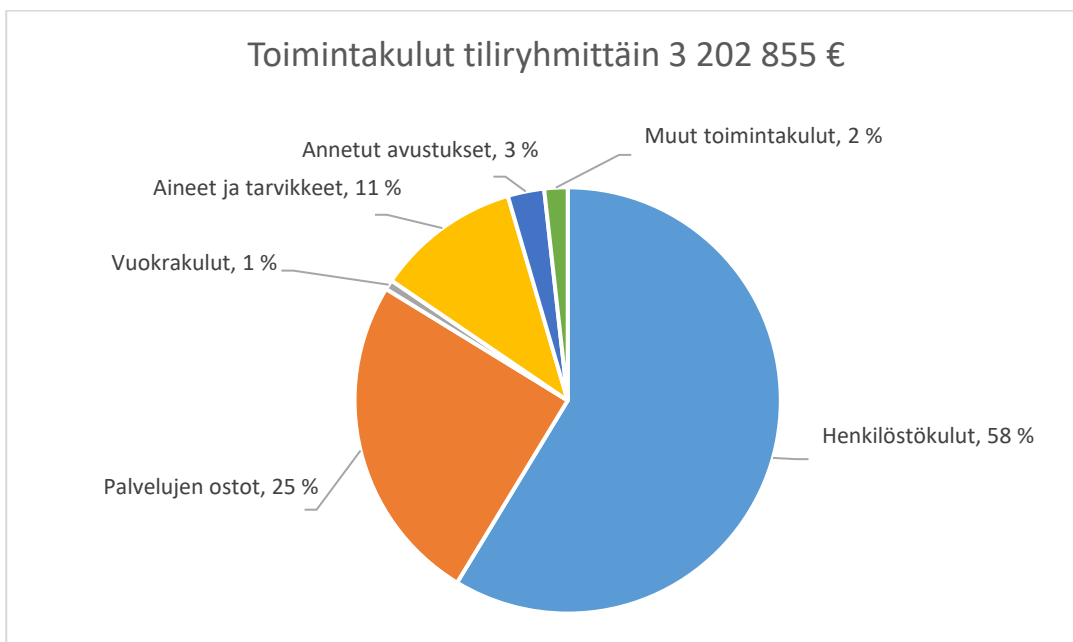
Janakkalan seurakunnan tilikauden tulos on 140 589 euroa ylijäämäinen. Myös vuonna 2023 tehtiin ylimääräisiä poistoja 710 988 euroa (2022 389 828 euroa ja 2021 311 880 euroa) ja nyt omaisuuden poistoajat ovat linjassa vuonna 2020 annetun kirkkohallituksen virastokollegion ohjastuksen kanssa.

Toimintatuotot olivat 636 360 euroa ja ne lähes tuplaantuivat edellisvuodesta. Hilda Pauliina säätiö päätti rahoittaa diakonian vanhuustyön kehittämisprojektia määräaikaisen diakonin palkkakuluilla, joka oli 45 000 euroa. Sen lisäksi vuonna 2023 seurakunta sai testamentin ilman erityismääräyksiä ja toimintatuloihin kirjautui satunnaisena eräänä 273 096

euroa. Näin ollen toimintatulot ilman satunnaisia eriä ovat 363 108 euroa ja tosiasiallinen toimintatulojen kasvu on 11 %. Kasvua oli majoitustuotoissa, kun leirikeskus oli koko vuoden normaalisti käytössä. Myös haudanlunastusmaksut ja hautauspalvelumaksut kasvoivat edellisvuoteen verrattuna. Hautauksia oli vuonna 2023 enemmän kuin edellisenä vuonna. Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 19,9 % (v 2022 11,1 %)



Toimintakulut olivat 3 202 855 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 9 %. Esimerkiksi henkilöstökuluissa kasvua oli 8 % ja palveluiden ostoissa 16 %. Vain aineiden ja tarvikkeiden ostot pienenivät 5,4 %.



Kirkollisverojen tuotto oli 3 760 540 euroa, mikä on 443 619 euroa (13,4 %) enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 79,5 %. Valtionrahoitusta saatiin 331 271 euroa, mikä on 7 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 43 385 euroa (vähennystä edellisvuodesta 0,4 %) ja kirkon rahastomaksuja 275 424 euroa (kasvua edellisvuodesta 1,4 %). Rahoitustuotot ja kulut jäivät miinukselle 32 500 euroa. Suurimpana yksittäisenä syynä on Säästöpankin salkussa tehty alaskirjaus hankintahintaa alempaan arvoon (25 671 euroa) ja lainan korot (13 577 euroa). Sijoitussalkuissa ei tehty muutoksia. Rahoitustuottoja kertyy pääsääntöisesti vain talletuskoroista. Merkittäviä suorita osakeomistuksia on hautainhoitorahastolla.

Vuosikatetta kertyi 1 174 006 euroa. Jos kertaluonteiset tuotot eliminoidaan, vuosikate olisi ollut 900 910 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 322 430 euroa ja kertaluonteiset ylimääräiset poistot olivat 710 988 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat edellisestä vuodesta 879 990 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1 546 820 euroa.

Suunnitellut investoinnit toteutuivat osittain. Pyhän Laurin kirkon katon tervausprojekti saatiin liikkeelle ja työt aloitettiin maaliskuussa 2023. Toinen tervauskerta eteläläpelle toteutetaan keväällä 2024. Kirkon maalämpöjärjestelmän suunnittelu oli vuoden 2022 budjetissa, mutta teknisen selvittelyn jälkeen hankkeesta on toistaiseksi luovuttu. Lämmitysjärjestelmän uusiminen oli myös 2023 budjetissa, mutta siirtyy 2024 vuodelle. Kirkon tavoite olla vuoden 2025 loppuun öljytön ei mahdollisesti toteudu Janakkalassa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Janakkalan seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2024 talousarviossa huomioitu. Janakkalan seurakunnan sijoitusomaisuuden tuottoon liittyy epävarmuutta liittyen yleiseen talouden epävarmuuteen ja sotaan Ukrainassa. Tästä voi aiheutua myös alaskirjausriskejä vuonna 2024.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakunnan talouden suunta on lähitulevaisuudessa heikkenemässä. Janakkalan seurakunnan jäsenmäärä kasvoi vuoteen 2009 saakka olleen parhaimmillaan 14 365, vuoden 2023 lopussa seurakunnan jäsenmäärä oli 11 414. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut vuosina 2013–2023 noin 1,2–2,3 prosenttia vuodessa ja sen arvioidaan jatkuvan vajan parin prosentin vuositahtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen, mutta myös alueen muuttotappio. Janakkalan väkiluku on ollut

aleneva. Janakkalan kunta on tehnyt merkittäviä ponnistuksia, jotta kuntaan muuttaisi uusia kuntalaisia.

Janakkalan seurakunnan kirkkovaltuusto päätti toukokuussa 2021 nostaa kirkollisveroprosentin 1,65 prosenttiin vuoden 2022 alusta. Veroprosentin nostolla pyritään kattamaan leirikeskusinvestoinnista aiheutuvat poisto- ja korkomenot. Viiden viimeisen vuoden verotulokehityksestä kerrotaan tarkemmin kohdassa "Verotulot ja valtion rahoitus".

Janakkalan seurakunnan talouden sopeuttaminen on aloitettu. Henkilöstöä pyritään sopeuttamaan arvioimalla tehtäviä. Kirkonkirjojenpidon siirtyminen keskusrekisterin hoidettavaksi mahdollisesti kahden toimistosihteerin työpanoksen vähentämisen, vuoden 2023 alussa taloussihteerin irtisanoutui, eikä hänen tilalleen palkattu ketään. Kiinteistöstrategian laatiminen kirkkohallituksen uuden ohjeistuksen mukaan on aloitettu ja sen on tarkoitus valmistua vuoden 2024 aikana.

Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät toteutuneet Janakkalan seurakunnassa.

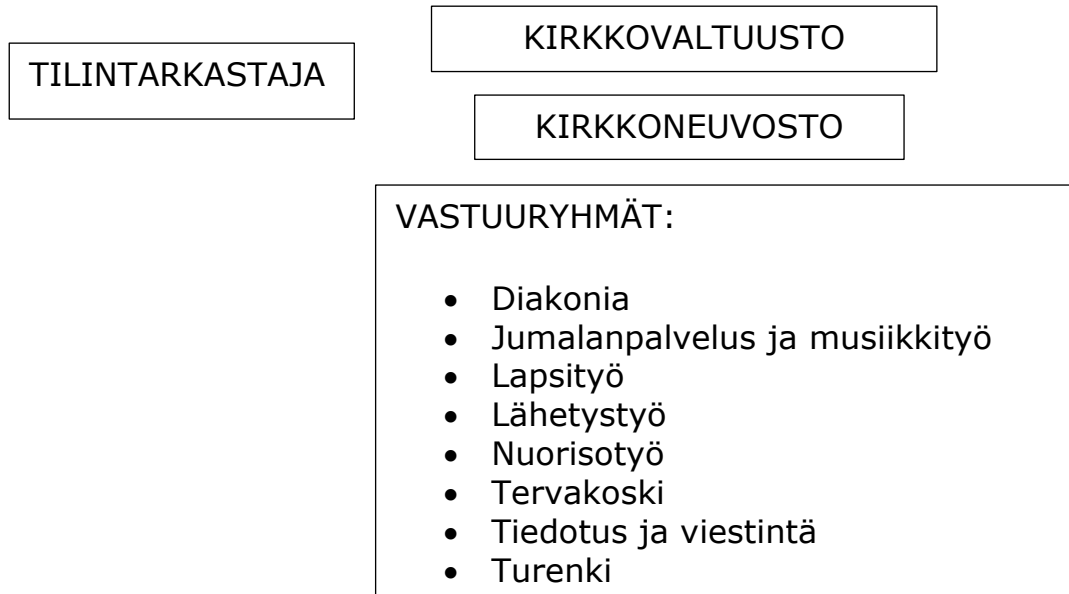
Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Seurakunta on ylläpitänyt hautatointia kirkkolain ja hautatoimilain mukaisesti. Kirkollisten arvoesineiden inventointi toteutettiin Jyväskylän yliopiston toimesta keväällä 2023. Väestöjärjestelmän ylläpito on siirtynyt Tampereen aluekeskusrekisterin vastuulle vuonna 2020.
1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Mittari ei toteutunut
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit 	Perustehtävä on hoidettu kirkkolain mukaisesti.

<ul style="list-style-type: none"> • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	Seurakunnan jäsenmäärä laskee noin 2 % vuosivauhtia.
<p>3. 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 tuomiokapitulin kanssa. 	<p>Johtamista koskevat mittarit eivät täyttyneet.</p> <p>Kiinteistöstrategian laatiminen aloitettiin koko seurakunnan strategiaprosessin yhteydessä syksyllä 2023.</p>
<p>4. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	Ei toteutuneet.
<p>Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit</p>	<p>Seurakuntatalouden tilanne v. 2023</p>
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena tai viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos kääntyi positiiviseksi vuonna 2022. Kirkollisveroprosentti nostettiin vuodelle 2022 1,65 %:in</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2 958 328 euroa.</p>

3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	377 päivää (2021 vastaavasti 234 päivää)
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva. Vuonna 2018 66 %, 2019 65,21 %, 2020 61,84 %, 2021 60,42 %, 2022 52,49 % ja vuonna 2023 49,98 %.

2 Hallinto

Janakkalan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



KIRKKOVALTUUSTO 2023–2026

Sanna Ahola 2/4
 Piia Aitto-oja 3/4
 Miikka Anttila 2/4
 Pirkko Eerola 4/4
 Veijo Elo 4/4
 Pentti Hakala 2/4
 Anne Heikkinen 4/4
 Katriina Jaakonsaari 3/4
 Juha Jauhiainen 4/4
 Pirjo Kilpeläinen, pj 4/4
 Sirpa Kiukkonen 3/4
 Jukka Kivistö 4/4
 Matti Korkala 3/4
 Satu Koskela 2/4
 Ulf Krokfors 2/4
 Outi Laitinen 3/4
 Kari Marttinen 4/4
 Satu Mäkelä, vpj 3/4
 Mirja Pöhö 4/4
 Lilja Rantanen 4/4
 Kari Saarinen 2/4

Johanna Salonen 4/4
 Heli Stenberg-Salonen 1/4
 Marianne Tapaninen 3/4
 Auvo Taponen 4/4
 Marjo Torkkel 4/4
 Heli Vehmas 3/4

Varajäsenet:

Miika Ståhl 2/4
 Ari Vehmas 2/4

Taru Heikfolk muutti pois paikkakunnalta ennen uuden valtuuston toimikauden alkua, hänen tilalleen nousi Heli Vehmas.

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,65 % vuodeksi 2023. Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025–2026 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin. Keskeisimpinä päätöksinä perhetyönohjaajan viran perustaminen, työterveyspalvelujen kilpailutus, uusi hallintosääntö, taloussääntö sekä hautaustoimen ohjesäännön että hautainhoitorahaston sääntöjen ajantasaistaminen.

KIRKKONEUVOSTO 2023–2024

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

Kirkkoneuvoston jäsenet ja läsnäolo kokouksissa:

Riikonen Pekka, kirkkoherra, pj. 10/10

Varsinainen jäsen:

Varajäsen:

Tapaninen Marianne, vpj. 10/10 Stenberg-Salonen Heli 0

Anttila Miikka 9/10

Koskela Satu 1

Elo Veijo 8/10

Eerola Pirkko 1

Jauhiainen Juha 8/10

Kivistö Jukka 1

Heikkinen Anne 10/10

Hakala Pentti 0

Marttinen Kari 7/10

Kuusinen Juha 3

Pöhö Mirja 10/10

Aitto-oja Piia 0

Salonen Johanna 8/10

Krokkfors Ulf 0

Valtuuston puheenjohtaja osallistui vuoden aikana kaikkiin kirkkoneuvoston kokouksiin ja valtuuston varapuheenjohtaja kahdeksaan kokoukseen. Lisäksi kokouksiin osallistui talouspäällikkö Kristel Muru-Tanila sekä esittelijänä että sihteerinä ja seurakuntapuutarhuri Mona Tigerstedt esittelemällä hautaustoimea koskevat asiat ja työsuojelua koskevat asiat. Läsnaolo-oikeudella osallistui kokouksiin viestintäasiantuntija Maria Penttinen.

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2022, veroprosentti vuodeksi 2024, talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodeksi 2024), sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Keskeisimpinä päätöksinä vastuuryhmien toimintasäännön päivittäminen, diakonian ja lähetystyön johtosääntöjen päivittäminen, puistopuutarhurin työsuhteen vakinaistaminen, toimistosihteerin valitseminen työsuhteeseen ja perhetyönohjaajan virantäyttö, työsuojelun eri toimintaohjeiden hyväksyminen.

Aloitteet:

Janakkala-Seura on tehnyt aloitteen janakkalalaisten sankarivainajien kunniataulusta. Janakkala-Seura ehdottaa, että Janakkalan seurakunta harkitsisi kunniataulun hankkimista Janakkalan sankarivainajista talvisodan, jatkosodan sekä Lapin sodan ajalta. Taulun voisi julkistaa vuosina 2024 tai 2025. Aloite on lähetetty valmisteluun.

VASTUURYHMIEN JÄSENET 2023–2024

Lapsityön vastuuryhmä Anu Vaarnamo (pj), Marjo Torkkel, Anna Salmi, Mari Kannas, Essi Joensuu, Miia Tertsonen, kirkkoneuvoston edustaja Miikka Anttila

Nuorisotyön vastuuryhmä Markus Juutila (pj), Arttu Niemelä, Heli Vehmas, Valtteri Enckell, Kariina Kirsa, Pekka Laitinen, Veera Nyman, kirkkoneuvoston edustaja Johanna Salonen

Turengin vastuuryhmä Tarmo Halttunen (pj), Leena Mäntylä, Reino Malinen, Riitta Lindell, kirkkoneuvoston edustaja Anne Heikkinen

Tervakosken vastuuryhmä Pekka Riikonen (pj), Ari Vehmas, Juha Kuusinen, Lilja Rantanen, Marianne Tapaninen, kirkkoneuvoston edustaja Mirja Pöhö

Diakonian vastuuryhmä Petra Ryyänen (pj), Leenamaria Keipilä, Miika Ståhl, Anu Hakuni ja Pirjo Kilpeläinen, kirkkoneuvoston edustaja Juha Jauhiainen

Lähetystyön vastuuryhmä Pekka Riikonen (pj), Riitta Lindell, Isto Pihkala, Pirkko Liljeqvist, kirkkoneuvoston edustaja Johanna Salonen

Jumalanpalveluksen ja musiikin vastuuryhmä Pekka Riikonen (pj), seurakunnan virassa olevat papit ja kanttorit sekä Martti Lindell, Ulf Krokfors, Sirpa Kiukkonen, Outi Laitinen, kirkkoneuvoston edustaja Kari Marttinen

Viestinnän vastuuryhmä Pekka Riikonen (pj), Maria Penttinen, Asta Törmä, Arto Vehkomäki, kirkkoneuvoston edustaja Veijo Elo

Tilintarkastusyhteisö 2023–2026

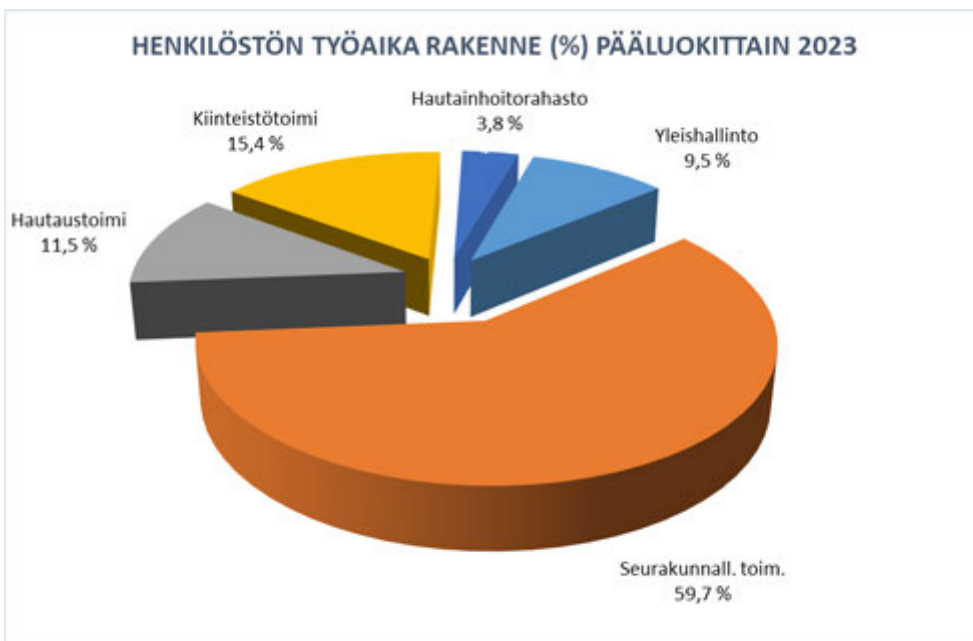
KPMG Oy Ab, päävastuullinen tilintarkastaja KHT, JHT Mari Säynätjoki

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 yhteensä 38 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 34 henkilöä, määräaikaista oli 4. Palvelussuhteista 36 oli kokoaikaisia ja 2 osa-aikaisia. Palvelussuhteessa oli 28 naista ja 10 miestä. Henkilöstön määrässä ei tapahtunut merkittäviä muutoksia vuonna 2023.

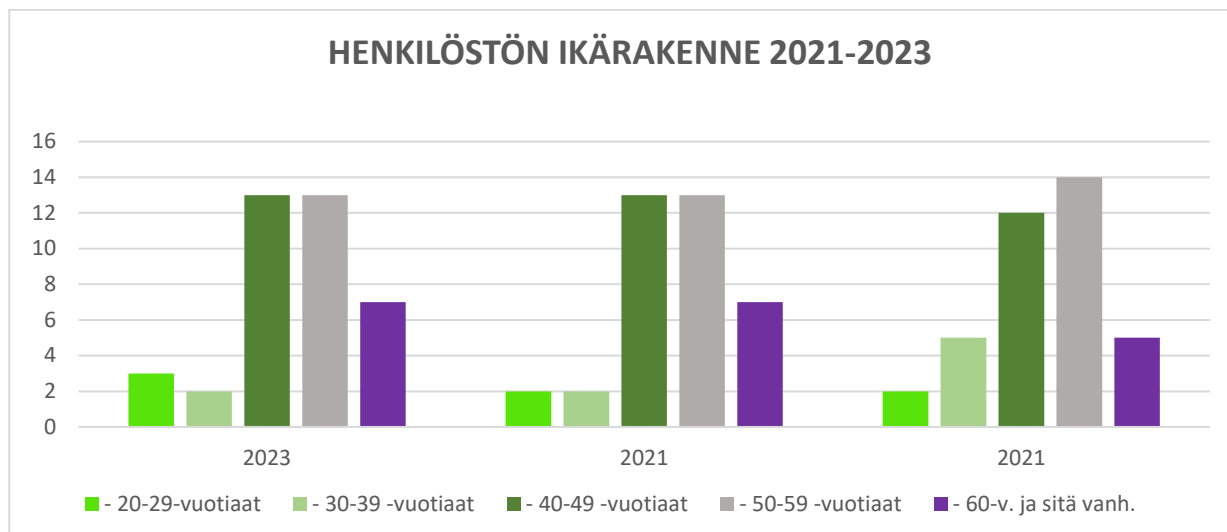
Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Pääluokka	2023	2022
hallinto	3,7	4,9
seurakunnallinen toiminta	23,3	22,2
hautaus toimi	4,5	3,4
kiinteistötoimi	6,0	5,8
yhteensä	37,5	37,0



Henkilöstön määrä työaloittain	2023
Seurakuntapapisto	5
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	4
Nuorisotyöntekijät	4
Varhaiskasvatuksen työntekijät	5
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	6
Hautausmaatyöntekijät	4
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	7
Muut työntekijät	1
Yhteensä	38

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 50,4 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä tapahtui muutoksia. Palkattomalla virkavapaalla oli yksi henkilö yhteensä 8 kuukauden ajan. Hänen työnsä hoidettiin osittain sijaisjärjestelyin. Uusi seurakuntapuutarhuri aloitti virassa tammikuussa.

Lisäksi hautausmaalla työskenteli kausipuutarhurin lisäksi 9 kausityöntekijää (6 kk työsuhde) ja 6 kesätyöntekijää noin kuukauden mittaisessa työsuhteessa.

Kaksi nuorta oli kahden viikon ajan tiekirkkopäivystäjinä diakoniatyön tuella.

Henkilöstökulut

Tilikausi	1.1.2023-31.12.2023 Toteuma (€)	1.1.2022-31.12.2022 Toteuma (€)	1.1.2021-31.12.2021 Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-1 524 842,38	-1 428 430,76	-1 411 582,07
Eläkekulut	-315 625,56	-295 196,96	-292 537,87
Muut henkilösivukulut	-51 421,68	-43 125,54	-41 458,16
Saadut henkilöstökorvaukset	12 229,66	25 688,28	7 128,27
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,11	-0,36	0,00
YHTEENSÄ	-1 879 660,07	-1 741 065,34	-1 738 449,83
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-34 984,12	-30 819,18	-26 366,20
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-14 555,90	-12 484,73	-11 697,52
Työterveyshuolto	-51 801,20	-53 528,15	-32 364,83
YHTEENSÄ	-101 341,22	-96 832,06	-70 428,55
Työssä jaksaminen (tykytoiminta + liikuntasetelit + henkilösuojaimet)	-12 975,75	-9 204,38	-7 406,84

Henkilöstön koulutus

Henkilöstön kehittämissuunnitelman hyväksyy kirkkoneuvosto.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaoloja kertyi 43, kun määrä vuonna 2022 oli 65. Vuoden 2023 sairaspoissaoloista 13 oli 1–3 päivän mittaisia ja 28 4–30 päivän mittaisia, 31–60 päivän sairaslomina oli 1 ja 61–90 päivän sairaslomina 1.

Henkilöstön työterveyshuollosta oli sopimus Terveystalon kanssa vuoden 2023 loppuun saakka. Sopimus oli alkanut vuonna 2019. Seurakunta on pyrkinyt parantamaan henkilöstönsä hyvinvointia laajentamalla työterveyspalveluja. Kaikille erityisryhmille on tarjolla puutiaisaiivokuumerokote ja koko henkilöstölle tarjotaan mahdollisuus influenssarokotukseen. Myös koronatestaus ja vuoden 2021 lopusta alkaen koronarokotukset ovat olleet mahdollisia työterveyden kautta.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin työhyvinvointipäivä toukokuussa Eerikkilän urheilupuistolla Tammelassa. Rantalahdessa nautittiin joululounas.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön Smartum-etua 200 euroa/vuosi. Tiimeillä on ollut omaa työhyvinvointia ylläpitävää toimintaa.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

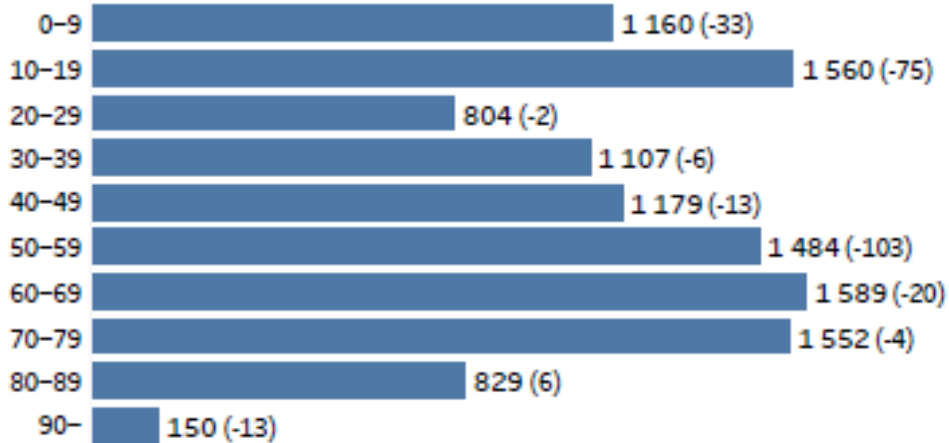
	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	-1 879 660	-1 741 065	-1 738 450
Verotulot	3 760 540	3 316 921	2 877 330
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	49,98 %	52,5 %	60,4 %

Henkilöstökulujen määrä on ollut viime vuosina laskeva.

4 Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos

Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos



	2023	2022	2021
Kastetut	78	94	100
Kuolleet	192	170	147
Liittyneet	39	46	58
Eronneet	121	156	174
Muuttoliike (+/-)	-67	-45	21
Jäsenmuutos yhteensä	-263	-231	-142
Jäsenet vuoden alussa	11677	11908	12050
Jäsenet vuoden lopussa	11414	11677	11908

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2023, henk	Muutos vuodesta 2023, %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2023	11414			
2024	11211	-203,00	-1,80	71,10
2025	11012	-402,00	-3,50	70,30
2026	10817	-597,00	-5,20	69,50
2027	10627	-787,00	-6,90	68,70
2028	10439	-975,00	-8,50	68,00
2029	10258	-1 156,00	-10,10	67,20
2030	10086	-1 328,00	-11,60	66,50
2031	9920	-1 494,00	-13,10	65,80
2032	9755	-1 659,00	-14,50	65,00
2033	9591	-1 823,00	-16,00	64,20
2034	9431	-1 983,00	-17,40	63,50
2035	9274	-2 140,00	-18,70	62,80

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edistävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Janakkalan seurakunnassa on olemassa 14.4.2015 hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti. Seurakunnassa on 1.11.2022 hyväksytty taloussääntö Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin (yleiskirje 19/2022) mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvoston puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajalle annetaan päätökset tiedoksi suoraan viranhaltijapäätösjärjestelmästä. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Riskienhallinnan järjestäminen

Janakkalan seurakunta tekee jatkuvaa riskienkartoitustyötä, jonka puitteissa arvioidaan seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat ja kiinteistöihin on lisätty ja uusittu kameravalvontaa sekä sähkölukituksia.

- Esineet: Seurakunta on teettänyt museoalan ammattilaisella vuonna 2023 kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Koko henkilöstön torikokouksissa käydään läpi turvallisuuskäytänteitä.

17.11.2020 kirkkoneuvosto on hyväksynyt ohjeet yksintyöskentelyn turvallisuudesta ja väkivallan uhan torjumisesta.

- Lainat ja sijoitukset: Janakkalan seurakunta nosti vuonna 2021 leirikeskuksen peruskorjausurakan toteuttamista varten 2 miljoonan euron lainan. Laina on kiinteäkorkoinen ja takaisinmaksuaika on 10 vuotta. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 15.9.2015 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.
- Tietohallinto, tietosuojaja tietoturva: Janakkalan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Tampereen IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettävät tietoturvaohjelmat. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Janakkalan seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset. Henkilöstövakuutuksiin on lisätty vapaa-ajan tapaturmalaaajennus, jolloin vakuutukset kattavat etätyön ja leirityön.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluneena vuonna puutteita.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta, seurakunnan toiminnasta ja jäsenistön muutoksista raportoidaan kirkkoneuvostolle joka kokouksessa. Raportointiin käytetään kirkkohallituksen kuukausitilastoja.

Merkittävä toiminnallinen riski on tiedonkulun ongelmat. Seurakunnassa pyritään jatkuvasti kouluttamaan ja tehostamaan yhteisen sähköisen kalenterin käyttöä. Vuoden 2023 lopussa otettiin käyttöön intra, jotta ajankohtainen tieto olisi kaikkien saatavilla.

Henkilöstön osaamista sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta on tavoitteena parantaa. Sisäiseen valvontaan liittyviä ohjeistuksia käydään tarvittaessa läpi kuukausittain pidettävissä eri työntekijäkokouksissa.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Janakkalan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi vuodesta 2022 vuoteen 2023 8,79 %-yksikköä. Vuosikatteen osuus poistoista kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot.

	2023	2022
Toiminta-tuottojen osuus toimintakuluista (%)	19,87	11,08
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	113,60	109,77
Vuosikate (€/jäsen)	102,86	62,26
Henkilöstökulut verotuloista (%)	49,98	52,49

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat edellisestä vuodesta 879 990 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1 546 820 euroa.

Investoinnit olivat 80 201 euroa (kirjon katon tervaus, keskeneräinen). Investoinniksi kirjautuivat myös testamentilla tulleet asunto-osakeyhtiön osakkeet (tasearvo 100 000 euroa). Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 651,50 % (45,13 %, 2022).

Rahavarojen riittävyys oli 377 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää).

	2023	2022
Investointien tulorahoitusprosentti %	651,50	45,13
Rahavarojen riittävyys, pv	377	234
Lainanhoitokate	4,69	3,67

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)
 Rahavarojen riittävyys, pv (= $365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$)
 Lainanhoitokate (= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 10,75 miljoonaa euroa. Tase laski 0,14 miljoonalla eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 5,49 miljoonaa euroa. Ne laskivat 867 948 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 4,27 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1,5 miljoonaa euroa. Taseessa on lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 1,02 miljoonaa euroa. Oma pääoma kasvoi talousarvovuoden ylijäämän verran.

Janakkalan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Janakkalan seurakunta on vakavarainen, vaikka sen taloudelliseen asemaan on vaikuttanut huomattavan ison korjausinvestoinnin toteuttaminen.

	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	76,44	74,84
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	173,36	82,49
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	48,46	61,86
Lainakanta, euroa/jäsen	133,67	146,90

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

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

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

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

7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Janakkalan seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 140 589,05 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 140 589,05 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 2 958 327,83 euroa.

Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

Janakkalan seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuuston nähden on **osastotason** (yleishallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi, kiinteistötoimi) **toimintakate (nettomeno)**.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	295 916,00	295 916,00	463 108,11	-167 192,11	156,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 372 668,00	-3 372 668,00	-3 189 077,49	-183 590,51	94,6
Toimintakate 1	-3 076 752,00	-3 076 752,00	-2 725 969,38	-350 782,62	88,6
Toimintatuotot (sisäiset)	1 133 870,00	1 133 870,00	1 579 662,36	-445 792,36	139,3
Toimintakulut (sisäiset)	-1 133 870,00	-1 133 870,00	-1 579 662,36	445 792,36	139,3
Toimintakate 2	-3 076 752,00	-3 076 752,00	-2 725 969,38	-350 782,62	88,6
Poistot ja arvonalentumiset	-356 440,00	-356 440,00	-1 033 417,30	676 977,30	289,9
Laskennalliset erät	-325 000,00	-325 000,00	-498 298,31	173 298,31	153,3
Sisäiset korkokulut			-179 489,60	179 489,60	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-325 000,00	-325 000,00	-318 808,71	-6 191,29	98,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 758 192,00	-3 758 192,00	-4 257 684,99	499 492,99	113,3

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 – Hallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 500,00	10 500,00	11 884,06	-1 384,06	113,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-547 040,00	-547 040,00	-530 772,95	-16 267,05	97,0
Toimintakate 1	-536 540,00	-536 540,00	-518 888,89	-17 651,11	96,7
Toimintakulut (sisäiset)	-99 754,00	-99 754,00	-193 305,23	93 551,23	193,8
Toimintakate 2	-636 294,00	-636 294,00	-712 194,12	75 900,12	111,9
Laskennalliset erät	600 204,00	600 204,00	635 728,16	-35 524,16	105,9
Sisäiset vyörytyserät	600 204,00	600 204,00	635 728,16	-35 524,16	105,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-36 090,00	-36 090,00	-76 465,96	40 375,96	211,9

Hallinnon tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain:

Hallintoelimet 101

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

Hallintoelinten sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

- Kehittämistoimenpiteinä toteutettiin uusille valtuutetuille perehdytystä valtuuston ensimmäisessä kokouksessa. Kaikille valtuutetuille hankittiin seurakunnan luottamushenkilökirja. Sen lisäksi kaikille halukkaille mahdollistettiin osallistuminen tuomiokapitulin järjestämään luottamushenkilökoulutukseen.
- Strategiaprosessi käynnistettiin syksyllä. Ensimmäinen strategiaseminaaripäivä järjestettiin 17.9. ja kiinteistöihin paneutuva seminaaripäivä 28.10.2023.

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto 105

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

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös toimistopalvelut, jotka aikaisemmin hoidettiin seurakuntatoimisto (1011080000) kustannuspaikalla.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Lisäksi tähän kuuluu aikaisemman yhteistyötoimikunta (1011050100) kustannuspaikan tehtävät, eli työnantajan ja työntekijöiden yhteistoiminta ja kehittäminen.

Talous- ja henkilöstöhallinnon sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

- Kustannuspaikkojen muutos tiivisti entisestään taloustoimiston ja seurakuntatoimiston yhteistyötä.
- Sijaistukset hoidettiin sisäisin järjestelyin. Taloustoimiston henkilökunta ja viestintäasiantuntija ovat kouluttautuneet hoitamaan seurakuntatoimiston töitä, taloustoimiston henkilöt sijaistavat toisiaan.

Näillä toimenpiteillä saatiin aikaan tukipalveluiden strategista kehitystä sekä säästöä henkilöstökuluissa. Irtisanoutuneen taloussihteerin tilalle ei palkattu työntekijää. Toimintaa on tehostettu ja valmiutta tarkastella työnjakoa kirkon palvelukeskuksen kanssa on jatkuvasti kehitetty.

Kirkonkirjojenpito 107

Tehtävä

Työalan tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Tampereen aluekeskusrekisteriltä.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät					
Toimintatuotot (ulkoiset)	104 956,00	104 956,00	103 418,12	1 537,88	98,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 597 148,00	-1 597 148,00	-1 540 398,18	-56 749,82	96,4
Toimintakate 1	-1 492 192,00	-1 492 192,00	-1 436 980,06	-55 211,94	96,3
Toimintakulut (sisäiset)	-1 034 116,00	-1 034 116,00	-1 386 357,13	352 241,13	134,1
Toimintakate 2	-2 526 308,00	-2 526 308,00	-2 823 337,19	297 029,19	111,8
Laskennalliset erät	-768 965,00	-768 965,00	-781 935,62	12 970,62	101,7
Sisäiset vyörytyserät	-768 965,00	-768 965,00	-781 935,62	12 970,62	101,7
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-3 295 273,00	-3 295 273,00	-3 605 272,81	309 999,81	109,4

Seurakunnallisen toiminnan tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain:

Jumalanpalveluselämä 201

Toiminta-ajatus

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

Perustoimintaa ovat messu sunnuntaisin ja kirkollisina juhlapäivinä sekä erityismessut kuten sämpylämessu ja perheiden Tähtihetki-kirkko

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Messu pidettiin 101 kertaa, joissa osallistujia 5686, ehtoollisella kävijöitä 3679. Sanajumalanpalvelus pidettiin 18 kertaa, joissa osallistujia 1751.

Erilaisia hartaus- ja rukoushetkiä pidettiin 81 kertaa, joissa osallistujia 4211.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Jumalanpalvelukset toteutettiin suunnitellusti kirkkovuoden ajankohdan mukaan. Kirkkoneuvoston vahvistama jumalanpalveluselämän kuorisääntö antaa mahdollisuuksia edelleen kehittää messua seurakuntalaisten yhteisenä juhla. Osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemusta tulee pyrkiä vahvistamaan jatkossakin.

Talousarvion toteutuminen

Talousarvioon varatut resurssit antavat varsin rajatut mahdollisuudet kehittää seurakunnan jumalanpalveluselämää nykyisellä tasolla. Työvoiman riittävyyttä tulee seurata kausivaihteluiden aikana. Vapaaehtoisia seurakuntalaisia ja luottamushenkilöitä tulee kutsua messun toteuttajiksi erilaisissa palvelutehtävissä. Kirkkoväärti-perinteen luomista olisi syytä harkita.

Hautaansiunaaminen 202

Toiminta-ajatus

Hautaan siunaaminen on kirkollisena toimituksena osa seurakunnan jumalanpalveluselämää. Perustoimintaan kuuluvat edesmenneiden hautaan siunaaminen, omaisten rinnalla kulkeminen ja kristillisen ylösnousemususkon sekä siihen liittyvän toivon esillä pitäminen.

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Hautaan siunaamisia 206, joissa saattoväkeä 5392, keskimäärin 26 kpl

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Hautaan siunaamisten jumalanpalvelusluonnetta on pyritty vahvistamaan kirkkokäsikirjan ohjaamalla tavalla. Papisto on käynyt erilliset toimituskeskustelut omaisten kanssa ennen siunaustilaisuutta ja osallistunut mahdollisuuksien mukaan kutsuttaessa myös muistotilaisuuksiin.

Muut kirkolliset toimitukset 203

Toiminta-ajatus

Kirkolliset toimitukset ovat olennainen osa seurakunnan jumalanpalveluselämää.

Perustoimintaa ovat pyhä kaste, avioliittoon vihkiminen tai siunaaminen sekä eräät muut kirkollisten toimitusten kirjan mukaiset rukoushetket ja siunaamiset.

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Avioliittoon vihkimiset 17, osallistujia 1176, keskimäärin 69 hlöä

Avioliittoon siunaamiset 4, osallistujia 93, keskimäärin 23 hlöä

Kasteita 89, osallistujia 2089, keskimäärin 23 hlöä

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Seurakuntalaisten kohtaamiseen kirkollisten toimitusten yhteydessä on työvoimaresurssien rajoissa ja työtilanteesta riippuen pyritty varaamaan kohtuullisesti aikaa.

Toimitusten jumalanpalvelusluonnetta on vahvistettu käyttämällä kirkollisten toimitusten kirjan aineistoja ja mahdollisuuksia monipuolisesti.

Aikuistyö 204

Toiminta-ajatus

Sanaa ja seurakuntayhteyttä – seurakunnan toiminnan järjestäminen aikuisille. Yhteisöllisyyttä vahvistavaa ja tukevaa toimintaa.

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Poukapiirtin saunaillat kesä-elokuussa 9 kertaa, yhteensä 258 kävijää:
(Seurakunnan raamattu- ja rukouspiirit toimivat vapaaehtoisten voimin)
Raamattupiirit kokoontuivat yhteensä 122 kertaa
Rukouspiirit 48 kertaa
Kirjallisuuspiiri 16 kertaa
Miesten aamukahvi kokoontui 10 kertaa
Miesten Luonto & sauna 8 kertaa
Naisten lenkkisauna 4 kertaa
Kirkon oppaiden kiitosretki
Syntymäpäiväjuhla 70-, 80-vuotiaille kokosi 57 osallistujaa
Jouluseimen avaus 90 osallistujaa
Joulumyyjäiset 75 osallistujaa

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Toimintasuunnitelmassa asetetut toimintatavoitteet toteutuivat suurelta osin tunnuslukujen ja toimintatilastojen osoittamalla tavalla.

Jalkautuminen paikkakunnan työllistäjien pariin ei toteutunut suunnitelman mukaisesti. Siltä osin tavoitteita ei saavutettu. Aikuisväestölle tarkoitettu leiri Rantalahdessa peruuntui osallistujien puuttumisen vuoksi.

Metsämieli-kävelyjä ei tarjottu omana tapahtumanaan vaan ne siirrettiin isompien tapahtumien yhteyteen (Kesäpäivä Rantalahdessa)

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

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Vuonna 2023 jatkettiin viestinnän perustoimintoja: lehti-ilmoitus joka toinen torstai paikallislehdessä, ilmoitustaulumainokset, puffit ja lehtijutut,

tapahtumien ilmoittaminen lehtien tapahtumakalentereihin sekä nettisivu- ja someviestintä.

Tammikuussa ilmestyi suunnitelmien mukaan 8-sivuinen kevätesite, joka jaettiin ”joka kotiin” Janakkalassa. Lisäksi esitettä oli saatavilla seurakunnan eri kiinteistöissä sekä Turengin K-Supermarketissa ja Tervakosken Apteekissa. Myös Laurin Viesti ilmestyi pääsiäisen alla, syyskauden aluksi ja joulun alla eli 3 kertaa vuodessa.

Hetki sinulle –someiltahartaus julkaistiin joka keskiviikko pois lukien kesäkuukausien keskiviikot, jolloin julkaistiin Laulu sinulle –tallenteet, jotka oli kuvattu Rantalahdessa. Näistä tallenteista saatiin erityisen hyvää palautetta.

Edellisvuoden tapaan joulukortit korvattiin sähköpostilla lähetetyllä jouluvideolla ”Joulu joka päivä” ja sen lisäksi tehtiin jo perinteeksi muodostunut seurakunnan joulutervehdysvideo.

Yhteistyökumppanin vetäytyttyä hankkeesta päätettiin seurakunnan esittelyvideoprojektista luopua kokonaan.

Loppuvuodesta otettiin käyttöön intranet, josta työyhteisön sisäinen info ja ohjeistus ovat kaikkien helposti löydettävissä ja käytettävissä.

Musiikki 220

Toiminta-ajatus

Kirkkomusiikin tarjoaminen seurakuntalaisille ja musiikin kokeminen rikastuttavana ja hoitavana elementtinä.

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Kamarikuorossa on 13–14 laulajaa. Lisäksi on tarvittaessa käytetty säestäjää. Kirkkokuorossa on 10 laulajaa.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Kamarikuoron osalta toimintasuunnitelma toteutui. Kuoro lauloi juhlapyhinä jumalanpalveluksissa ympäri vuoden. Tosin suunnitelmissa on ollut Ahti Kuorikosken Pitkäperjantai-vesper ei kuitenkaan kuluneena vuotena vielä toteutunut. Tähän tarvitaan erikseen urkuri säestäjäksi.

Valitettavasti nuorisokuoroa ei ole vielä saatu perustettua. Lapsi/nuorisokuoron olemassaolo loisi jatkuvuutta seurakunnan kuoroelämään. Jos rippikoulujen musiikkiopetusta voisi lisätä (nyt 1 tunti/leiri kanttoreiden osalta) se osaltaan voisi auttaa saavuttamaan ja innostamaan rippikouluikäisiä nuoria kuorotoiminnan pariin.

Seurakunnan konserttitoiminta on onnistunut hyvin. Sekä Janakkalan Musiikkipäivät että Janakkalan Barokki -viikonloppu ovat koonneet laajan yleisön konsertteihinsa. Erityisesti on mainittava myös Pyhän Laurin kirkon urkujen 30-vuotisjuhlakonsertti syyskuussa. Lisäksi on ollut muita yksittäisiä konsertteja.

Jouluaaton enkelikuoro ja evankeliumi toteutettiin tavanomaisesti, enkeleitä hiukan edellisvuosia vähemmin (joitakin sairastapauksia).

Kirkkokuoro kokoontui harjoituksiin 33 kertaa. Messuihin osallistuttiin neljä kertaa ja muihin tilaisuuksiin neljä kertaa. Kuoron ohjelmistossa oli vuoden aikana 34 laulua. Kulunut vuosi toteutui suunnitelmallisesti. Lisäksi Eläkeliiton lauluryhmä oli mukana messussa kaksi kertaa.

Varhaiskasvatus 231

Toiminta-ajatus

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

Tunnusluvut ja toimintatilastot

- Päiväkerhoryhmiä keväällä 5, kerholaisia 39, syksyllä 4 (marraskuusta lähtien 3), kerholaisia 24
- Uutuutena kokeiltiin kolmen kerran kerhoja eskareista tokaluokkalaisille, joista toteutui keväällä Välipala-kerho (7 kerholaista) ja Keväinen luonto-kerho (5 kerholaista), syksyllä Pikkukokit-kerho (6 kerholaista) ja Jouluskarteluju-kerho (5 kerholaista)
- Pop Up -lapsikammari 4 kertaa keväällä ja kesällä, osallistujia 16
- Pikkulapsityön onnittelukortteja 1–4-vuotiaille lähetettiin 409
- Marraskuussa järjestettiin 5-vuotissynttärät. Osallistujia oli 96 (48 lasta ja 48 aikuista)
- Kerhojen kesäpäivä 47 osallistujaa
- PikkuHelppi (lastenhoitoapu koteihin, perhediakoniaa) 12 / 41
- Perhekerhot 61 kertaa / 1153 osallistujaa
- Vauvakerhot 61 / 1034
- Ulkoperhekerho Jäljillä 13 / 107
- Maanantaimuskari (vapaaehtoinen ohjaaja ja lastenohjaaja) 26 / 892
- Yhden vanhemman perheiden ryhmä 3 / 5
- TA-VA-TAAN (perheiden olohuonetoiminta) 5 / 114
- Tähtihetki (lastenkirkko ja iltapala) 2 / 54
- TA-VA-TAAN Tähtihetkessä (lastenkirkko ja olohuonetoiminta yhdistettiin) 2 / 58
- Nallekirkko (lastenkirkko) 26 osallistujaa

- Vauvakirkkohetki (vauvakerhon yhteydessä) 4 / 66
- Nuku yö ulkona -leiri 23 osallistujaa
- Perheleiri keväällä 49 osallistujaa ja syksyllä 30
- Naistenleiri 22 osallistujaa
- Hiljaisuuden jooga: keväällä 6/163, syksyllä 4/96
- Hyvän mielen päivä keväällä ja syksyllä yhteensä 25 osallistujaa
- Perheiden kauneimmat joululaulut Tervakoskella 47 osallistujaa
- Päiväkoti yhteistyö:
 - katsomuskasvatustuokioita/seurakuntatuokioita keväällä 9/155 osallistujaa, syksyllä 7/114
- Varhaiskasvatuksen (kunnan ja yksityiset varhaiskasvatuksen paikat) pääsiäiskirkot Tervakoskella ja Turengissa yht. 599 osallistujaa, joulukirkot yht. 599 osallistujaa

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Päiväkerholaisten määrä laskee, mutta perustoimintaa toteutetaan kysynnän mukaan sekä Turengissa että Tervakoskella. Kaksi päiväkerhoa yhdistettiin loppuvuodesta kerholaisten vähyyden vuoksi. Uutena toimintana kokeiltiin kolmen kerran kerhoja eri teemoilla 6–8-vuotiaille. Päiväkoti yhteistyöhön haettu koulutusta katsomuskasvatuksen osalta. Kunnan ja yksityisen varhaiskasvatuksen pääsiäis- ja joulukirkot keräävät edelleen paljon lapsia.

Perhe- ja vauvakerhot ovat edelleen suosittua toimintaa. Perhemessujen suosion hiivuttua lemme järjestäneet lastenkirkkoja olohuonetoiminnan yhteyteen arki-iltoina. TA-VA-TAAN ja Tähtihetki yhdistettiin syksyllä ja toiminnon nimeksi tuli TA-VA-TAAN Tähtihetkessä. Ilta aloitettiin yhteisellä ruokailulla, pelailulla/askartelulla ja lopuksi Tähtihetki (kirkkohetki).

Uutena toimintana kehitettiin Hyvän mielen päivä, joka koostuu kolmesta eri osiosta: Metsämielikävely, lempeä lihaskuntojumppa ja hiljaisuuden jooga. Päivä saanut hyvän vastaanoton ja toimintaa tullaan jatkamaan sekä kehittämään vuonna 2024.

Hiljaisuuden joogan ryhmät keväällä ja syksyllä yllättivät positiivisesti. Kaikki neljä ryhmää tulivat täyteen ja ilmoittautuneita jäi varasijoille. Toiveena kävijöiltä tuli, että ryhmät kokoontuisivat pitemmän jakson. Keväällä kokoonnuttiin kuusi kertaa ja syksyllä neljä. Toimintaa tullaan jatkamaan vuonna 2024.

Tervakoskella alkoi helmikuussa vapaaehtoisten vetämänä maanantaimuskari ja lounas kerran viikossa. Toiminto saavutti suuren suosion ja kävijöitä ollut runsaasti.

Ensimmäistä kertaa toteutettiin Nuku yö ulkona etkot Rantalahdessa. Tapahtuma toteutettiin yhteistyössä partiolippukunta Tervakosken Tervasten kanssa.

Rippikoulutyö 235

Toiminta-ajatus: Annamme nuorelle kasvatusta siihen uskoon, johon hänet on lapsena kastettu. Opetamme nuorta elämään rukouksessa ja seurakuntayhteydessä.

- Tunnusluvut ja toimintatilastot
- Rippikouluryhmiä 7
- Rippikoululaisia 154
- Muualla rippikoulun suorittaneita 10
- Yksityisrippikoululaisia 1
- Rippikoulun keskeyttäneitä 1
- Isosten määrä 49

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Onnistuimmeko rippikoulujen suhteen? Kaikkinensa vuoden 2023 rippikoulut olivat onnistuneita. Nuorilta saadun palautteen perusteella rippikoulujen arvosanaksi muodostui vuoden 2022 tapaan 9 (kiitettävä). Isoiset, ohjaajat, opetus ja ryhmähenki ovat saaneet hyvää palautetta. Tästä näkyvin todiste on ennätysellinen määrä uusia isosia (57). Vanhat isokset mukaan luettuna isostemme määrä on 96. Rippikoulutyö on kirkkomme ”lippulaiva”, jonka kautta kohtaamme ison enemmistön nuoresta ikäluokasta. Tämän takia rippikoulutyöhön pitää panostaa: riittävä ja laadukas työvoima tulee turvata kaikissa olosuhteissa.

Muuta huomioitavaa

Ulkopaikkakuntalaiset rippikouluissamme: Huomionarvoista on myös se, että yllättävän moni (7 hlöä) ei-janakkalainen haki ripareillemme. Tämä toi hieman lisätöitä, ja erityisesti kesän leirit olivat täynnä. Mielenkiintoista nähdä, että jatkuuko tämä tulevaisuudessa. Tehtävämme on kuitenkin ensisijaisesti opettaa ja konfirmoida oman seurakuntamme jäsenet.

Päivärippikoulun suosion lasku: Janakkalassa päivärippikoulun suosio on laskeva: 2022 päivärippikoululaisia oli 12, 2023 oli enää 8. Sama kehitys jatkuu myös 2024 (6 päiväriparilaista). Tämä tarkoittaa kahta asiaa: leirimuotoiset riparit ovat todella suosittuja ja päivärippikoulun toteutusta on syytä tarkastella uudelleen.

Nuorisotyö 236

Toiminta-ajatus

Kristillistä kasvatusta niin, että nuori ja lapsi saa kasvaa ihmisenä, kristittyinä ja seurakunnan jäsenenä. Lapsuuden ja nuoruuden varjeleminen.

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Varhaisnuorten leirit: 8 leiriä, joissa kevään leireillä 85, kesäleireillä 49 ja syksyn leireillä 75 lasta.

Nuorten leirit: Starttileiri, jossa 53 nuorta. Kevään Isosleirillä 46 nuorta. Syksyn isosleiri jouduttiin siirtämään tammikuulle 2024 työntekijöiden sairastumisten takia. Nuorten aikuisten leirejä 3 kpl yhteistyössä Hattulan seurakunnan kanssa (osallistumismäärän keskiarvo 21 hlö/leiri).

Varhaisnuorten kerhotoiminta: kevätkaudella 7 ryhmää, syyskaudella 8 ryhmää, kerhonojajakurssilla 10 nuorta, ohjaajina kaikkiaan 18.

Retket/tapahtumat: 10-synttärit, ekaluokkalaisten kirkko, taidepolkuprojekti yhteistyössä neljän alakoulun kanssa.

Koulutyö: päivänavaukset (videomuotoisina sekä kouluilla paikan päällä), 6-luokkapäivät ja 6-luokkalaisten jumalanpalvelus, pääsiäis- ja joulukirkot sekä oppituntivierailut. Koulukinkerit helmikuussa. Tarinmaan & Viralan koulujen kevätjuhla Rantalahdessa. Yläkouluilla ja lukiossa joka toinen viikko päivänavaus. Lukion ykkösten ryhmäytyspäivä alkusyksystä. Kiusaamisen vastainen (KiVa)-päivä Turengin alakoululla.

Isostoiminta: Syksyllä toiminnassa aloitti 57 uutta ja jatkoi 39 vanhaa isosta. Tapaamiset ovat kerran kuussa lauantaina klo 10–16 (yht. 6 tapaamiskertaa vuodessa).

Muu nuorten toiminta: Nuorten ilta (Torpan torstai) kokoontui kesäkauden ulkopuolella viikoittain. Nuorten aikuisten kanssa pidettiin saunailtoja Poukapirtillä sekä Tömäjärven leirikeskuksessa Hattulassa kesä-elokuun aikana 2krt/kk. Partiotoiminta on Janakkalassa aktiivista. Ilveksissä jäseniä on 102 ja Tervaksissa 68. Molemmat lippukunnat järjestivät leirejä, päiväretkiä ja muita partiotilaisuuksia. Ilveksillä on viikoittain kokoontuvia ryhmiä 12 ja Tervaksilla 7.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Osaamiskiekkoprojektista on luovuttu. Sämpylämessuista on luovuttu ja nuorten jumalanpalveluselämään on panostettu isoskoulutuksen osalta. Nuoria on pyritty kutsumaan entistä enemmän osallistumaan jumalanpalvelusten eri palvelutehtäviin, mistä on saatu lupaavia signaaleja. Alakoulujen kanssa

tehtävien päivänavausvideoiden tekemisestä on tullut hyvää ja innostavaa palautetta. Seurakunnan läsnäoloa lukioilla on lisätty hyvinvointikahvilan merkeissä, jossa nuorisodiakoni on ollut oppilaiden ja henkilökunnan tavattavissa. Mahdollisuutta kahdenkeskisille keskusteluille on tarjottu, ja sitä on myös käytetty. Tämän lisäksi seurakunta on ollut järjestämässä perinteistä Abibrunssia. Lukiolla tehdystä työstä on saatu positiivista palautetta. Kouluyhteistyötä pyritään jatkossakin syventämään. Työntekijävaihdoksen takia nuorten musiikkitoiminta on elänyt hiljaisempaa kautta. Tästä huolimatta musiikki on kiinteä osa esimerkiksi isostoimintaa. Saapas-toiminta ei ole ottanut odotetusti tuulta alleen. Saapas on jalkautunut vuoden aikana kaiken kaikkiaan kolme kertaa.

Diakoniatyö 241, Yhteisvastuukeräys 241

Toiminta-ajatus

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

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Vapaaehtoiset: Ruokajaossa Tervakoskella ja Turengissa 25 vapaaehtoista, lähetyskahvila Toivon emäntiä 8, Tervakosken Aamupuuron emäntiä 10, Ikäihmisten ystäväpiiriohjaajia ja ystäväpalvelijoita 10 vapaaehtoista, Yhteisvastuun lipaskerääjiä 2.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Toimintasuunnitelmaan oli kirjattu erityisiksi tavoitteiksi toiminnan harkittu uudistaminen ja osallistaminen.

Asiakastyötä uudistettiin ottamalla käyttöön asiakkuussuunnitelma. Sen avulla pyrittiin saamaan asiakkaan tilanteesta kokonaisvaltaisempi kuva. Tavoitteena oli asiakkaan avustaminen ja tukeminen elämän eri osa-alueilla sekä haastaminen syvempään toimijuuteen omassa elämässään. Uusi Tsemppikahvilatoiminta alkoi tammikuussa 2023. Se on vertaistukea tarjoavaa ja kohtaavaa ryhmätoimintaa diakoniatyön asiakkaille. Nämä uudistukset koettiin toimiviksi ja niitä jatketaan.

Osallistamisen suhteen uusia vapaaehtoisia on saatu mukaan toimintaan. Vapaaehtoisia on tavattu säännöllisesti työnohjauksen merkeissä heidän toiveitaan ja tarpeitaan kuunnellen. Ystäväpiiriohjaajia koulutettiin ja ystäväpiiritoiminta vakiintui merkittäväksi osaksi seurakunnan vanhustyötä. Katrina-vapaaehtoisjärjestelmää ei otettu seurakunnassa käyttöön resurssien puutteesta johtuen.

Seurakuntalaisia on aktiivisesti haastettu kehittämään oman toimintansa sisältöjä toteuttamalla kyselyjä ja suuntaamalla toimintaa toiveiden mukaisesti. Tällä on pyritty vahvistamaan seurakuntalaisten toimijuutta.

Yhteisvastuukeräyksen tulos oli 7903,41 euroa. Seurakunnalle jäävä osuus käytetään opiskelijahyvinvoinnin tukemiseen Janakkalan lukiossa.

Diakonialeiri ja Teemalauantait peruuntuivat henkilöstövaihdosten tai vähäisen osallistujamäärän vuoksi.

Perheneuvonta 242

Osuus Hämeenlinnan seurakuntayhtymän järjestämästä perheasiain neuvottelukeskukseen kokonaismenoista, 24 306 euroa (talousarvio 29 500 euroa).

Sairaalasielunhoito 243

Osuus Hämeenlinnan seurakuntayhtymän järjestämästä sairaalasielunhoidosta, toteutunut kustannus 6965 euroa ja osuus Riihimäen seurakunnanjärjestämästä sairaalasielunhoidosta 1708 euroa (talousarvio 5700 euroa).

Palveleva puhelin 244

Osuus Lahden seurakuntayhtymän järjestämästä Palvelevan puhelimen kustannuksista, toteutunut 2402 euroa (talousarvio 2400 euroa).

Lähetys 260

Toiminta-ajatus

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

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Nimikkosopimukset

SLS 20 000 €

- Bolivia lasten oikeus koulutukseen 5000 €
- Bolivia Katja Tynkkynen 5000 €
- Tansania evankeliumia saarille 5000 €
- Kambodzha Emma Holmström 5000 €

SEKL 3000 € Anna Vähäkangas

SANSA 4000 € Medialähetystyö Pohjois-Kyproksella

SLEY 4204 € Orpolapsityö/Marja Ochieng

PIPLIA 4000 € Raamattutyö Intiassa **yht. 35 204 €**

- Lähetyskahvila Toivo: Toivon Torstai-aamupäivä joka viikko kevään ja syksyn ajan
- Toivoa Naisille-rukousryhmä (Sansa) kokoontui kerran kuukaudessa
- Lähetyspiirit Turengissa ja Tervakoskella kokoontunut
- Suomen Lähetysseuran nuortenryhmä Cumina vieraili ja esiintyi Turengissa Lähetyskahvila Toivossa sekä perheleirillä Rantalahdessa kesäkuun alussa.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Lähetyskahvila Toivo on suunnitelman mukaisesti ollut monipuolinen toiminnan keskus lähetys- ja aikuistyössä. Toiminnan vakiinnuttaminen jatkunut työntekijävaihdoksista huolimatta

Kansainvälinen diakonia 270

Toiminta-ajatus

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

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Talousarvioavustus Kirkon Ulkomaan avulle 4500 €

Suomen Merimieskirkko 1500 €

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	88 000,00	88 000,00	136 124,02	-48 124,02	154,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-310 580,00	-310 580,00	-304 152,18	-6 427,82	97,9
Toimintakate 1	-222 580,00	-222 580,00	-168 028,16	-54 551,84	75,5
Toimintakate 2	-222 580,00	-222 580,00	-168 028,16	-54 551,84	75,5
Poistot ja arvonalentumiset	-69 610,00	-69 610,00	-234 359,35	164 749,35	336,7
Laskennalliset erät	-133 442,00	-133 442,00	-174 042,00	40 600,00	130,4
Sisäiset korkokulut			-22 734,94	22 734,94	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-133 442,00	-133 442,00	-151 307,06	17 865,06	113,4
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-425 632,00	-425 632,00	-576 429,51	150 797,51	135,4

Hautaustoimen tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain:

Hautausmaahallinto 401

Toiminta-ajatus: Hautaustoiminnasta ja hautausmaan hoidosta huolehtiminen. Hautausmaan toiminnan ja asiakaspalvelun organisointi sekä hautausmaan hautakartan ajan tasalla pitäminen.

Perustoiminta: Hautaus- ja haudanhoitoasiakkaiden palvelu niin sähköisesti, puhelimella kuin kasvotusten.

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Päivittäin on hautaus- ja/tai haudanhoitoasiakkaiden palvelua sähköisesti, puhelimella kuin kasvotusten. Hautausmaantiedote on ilmestynyt kerran vuoden aikana nettisivuille, sosiaaliseen mediaan sekä hautausmaan ilmoitustauluille. Sosiaalisessa mediassa on tiedotettu hautausmaan ajankohtaisia asioita tarpeen mukaan.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Vuodelle 2023 tavoitteeksi asetettiin hautausmaan hoitosuunnitelman teko. Hautausmaan hoitosuunnitelma on valmisteltu siihen pisteeseen, että se siirtyi kirkkoneuvoston ja sen kautta kirkkovaltuuston käsiteltäväksi alkuvuodesta 2024.

Hautakarttaohjelma siirtyi vuoden lopussa Ramboll Circlestä Geometrix mobilenoteen.

Hautaustoimen ohjesääntö, hautainhoitorahaston säännöt ja muistomerkkiohje päivitettiin vastaamaan uutta kirkkolakia 652/2023.

Hautausmaan huoltorakennukset 4030002

Tälle kustannuspaikalle yhdistettiin 1.1.2020 alkaen 1014030001 Vedenottamo, 1014030003 Hautausmaan huoltorakennus ja 1014030004 Hautausmaan kaluston suojakatos.

Tälle kustannuspaikalle yhdistettiin 1.1.2023 alkaen 1014030000 Ruumissuoja.

Toiminta-ajatus: Hautausmaan huoltorakennukset ovat hautausmaiden hoidossa, ylläpitotöissä ja varsinaisen hautaustoimen tehtävissä tarvittavien tarvikkeiden ja työkalujen säilytystä ja huoltoa varten.

Ruumissuoja on vainajien säilytykseen tarkoitettu tila. Tiloista löytyy tilat arkkujen ja uurnien säilytykseen sekä saniteettitilat hautausmaalla kävijöille.

Vedenottamo on hautausmaan ja hoitohautojen kasvukauden kasteluveden tuottamista varten.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Vuodelle 2023 oli asetettu tavoitteiksi ruumissuojan luiskan korjaus ja vainajien kirjauksessa siirtyminen sähköiseen kirjaukseen. Ruumissuojan luiskan lämmityskaapeli saatiin korjattua ja samassa yhteydessä laajennettiin ylätasanteen betonialuetta. Sähköiseen vainajakirjaukseen siirtyminen siirtyy samaan vuoteen, kun Hämeenlinnan seurakuntayhtymä siirtyy siihen. Yksittäisenä toimijana emme hyödy järjestelmästä, koska meidän uurna- ja vainajamäärämme ovat niin vähäisiä.

Vainajien ja uurnien säilytystilat ovat pääasiallisesti olleet riittävät. Keväällä uurna- ja muistolehtohautauksien uurnamäärät ruuhkauttavat tiloja. Samoin joulun aikana lisääntynyt siunauksien määrä ruuhkautti vainajasäilytystiloja, joka vaikutti hautaustoimistojen vainajien tuontiin.

Vuosittaiset huollot ruumissuojalla, vedenottamalla ja huoltorakennuksissa on toteutettu suunnitelmien mukaisesti eri järjestelmille.

Vedenottamon toisesta pumpusta rikkoutui taajuusmuuntaja. Rikkoutumisen syyksi epäillään virtapiikkiä. Tulevana vuonna sähköpääkeskukseen tullaan asentamaan ylijännitesuoja, jonka tulisi ehkäistä virtapiikeistä aiheutuvat rikkoontumiset.

Suojakatokseen hankittiin trukkihylyt, jotka aikaisempina vuosina oli jätetty hankkimatta.

Hautausmaa 4030100

Tälle kustannuspaikalle yhdistettiin 1.1.2023 alkaen 1014030101 Sankarihautausmaat.

Toiminta-ajatus: Hautausmaasta huolehtiminen. Viheralueiden, kasvillisuuden, jätehuollon sekä kulkuväylien kunnosta huolehtiminen niin talvella kuin kesälläkin.

Sankarihautausmaiden ylläpito Tarinmaalla ja Tervakoskella. Sankarihautausmaat ovat muistomerkkinä sotiemme sankarivainajille.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen

Tavoitteeksi vuodelle 2023 oli asetettu huolehtia hautausmaan ja sankarihautausmaiden yleisilmeestä laadukkaasti.

Vuoden 2023 aikana maalattiin hautausmaan jätekatokset loppuun ja uusittiin kaikkien jätepisteiden tarrat.

Molemmille sankarihautausmaille hankittiin ja asennettiin tietolaatat sankarihautausmaista.

Kasvillisuuden osalta puiden hoitoleikkauksia tehtiin suunnitelmien mukaisesti, peruskunnostettiin ja uudistettiin kasvillisuusalueita sekä perustettiin luonnonmukaisemman hoidon alueita hautausmaan sivualueille

Varsinainen hautaustoimi 404

Toiminta-ajatus: Varsinaisen hautaustoimen perustehtävä on huolehtia hautaustoiminnasta. Varsinainen hautaustoimi sisältää vainajien säilyttämisen, siunaustilaisuuksien järjestämisen sekä varsinaiseen hautaamiseen liittyvät tehtävät

Tunnusluvut ja toimintatilastot

Arkkuhautauksia 67 kpl ja uurnahautauksia 134 kpl. Hautauksia yhteensä 201 kpl. Hautauksien määrä nousi edellisvuodesta. Tuhkahautauksia oli vuonna 2023 kaikista hautauksista 66,7 %, joka oli hieman vähemmän kuin vuonna 2022. Kuitenkin uurnalehtoon laskettiin 22 uurnaa enemmän kuin vuonna 2022.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

Vuoden 2023 tavoitteena on ollut huolehtia hautaustoiminnasta. Hautaustoiminnan perustehtävistä haudankaivuusta, peittämisestä ja hautojen peruskunnostuksista on huolehdittu hyvin.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	92 460,00	92 460,00	211 681,91	-119 221,91	228,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-917 900,00	-917 900,00	-813 754,18	-104 145,82	88,7
Toimintakate 1	-825 440,00	-825 440,00	-602 072,27	-223 367,73	72,9
Toimintatuotot (sisäiset)	1 133 870,00	1 133 870,00	1 579 662,36	-445 792,36	139,3
Toimintakate 2	308 430,00	308 430,00	977 590,09	-669 160,09	317,0
Poistot ja arvonalentumiset	-286 830,00	-286 830,00	-799 057,95	512 227,95	278,6
Laskennalliset erät	-22 797,00	-22 797,00	-178 048,85	155 251,85	781,0
Sisäiset korkokulut			-156 754,66	156 754,66	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-22 797,00	-22 797,00	-21 294,19	-1 502,81	93,4
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 197,00	-1 197,00	483,29	-1 680,29	-40,4

Kiinteistötoimen tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain:

Kiinteistöhallinto 501

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
- ylläpito- ja kunnostustöiden mahdollistaminen 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
- työkuvioiden ja tehtäväalueiden tarkastelu ja kehittäminen
- töiden priorisointi

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

Vuonna 2023 valmistui kiinteistöjen teknisen käyttöiän kartoitus kiinteistöstrategian pohjaksi. Strategiatyö aloitettiin lokakuussa valtuustoseminaarilla.

Alkuvuoden aikana suoritettiin Jyväskylän yliopiston toimesta sakraaliesineistön inventointi ja tallennus Basiksen esinerekisteriin.

Basis-kiinteistötietojärjestelmän tietoja on jatkuvasti täydennetty, vuoden lopussa otettiin käyttöön Granlund Manager eli sähköinen huoltokirja ja kiinteistötietojärjestelmä.

Seurakunnan testamentilla saadut asunto-osakeyhtiön osakkeet kirjattiin kiinteistöhallinnon kustannuspaikalle, koska asunto ja siihen liittyvä autotalli on tarkoitus myydä.

Pyhän Laurin kirkko 502, Kellotapuli 503

Perustoiminta

Kirkolliset toimitukset, konsertit, muu kirkkoon soveltuva toiminta

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

Palvella seurakuntalaisia ja työntekijöitä joustavasti, työajan raamit ottaen huomioon.

Mahdollistaa vapaaehtoisten toiminta seurakunnan tiloissa

Tarvittavien korjausten toteuttaminen

- sisätilojen korjaukset ja maalaus → toteutettiin keväällä 2023
- paanukaton kunnossapito ja uusiminen → paanukaton korjaus ja ensimmäinen tervaus tehtiin kesän 2023 aikana, etelälapteen uusintatervaus jäi keväälle 2024 (investointi).
- lämmitysjärjestelmän uusiminen strategisten tavoitteiden mukaiseksi →projekti ei ole edennyt.
- ylimääräisiä poistoja tehtiin Pyhän Laurin kirkosta 70 484 euroa ja kellotapulien osalta 8118 euroa.

Tarinmaan seurakuntatalo 506

Perustoiminta

Kokoontumistilat seurakunnan toimintaan, vuokra-asunnot ja hautausmaan henkilöstön työtilat.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

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

- lämmitysjärjestelmän uusiminen strategisten tavoitteiden mukaiseksi → projekti ei edennyt
- Tarinmaan seurakuntatalon viereisessä vuokratalossa havaittiin keväällä kuumavesivuoto. Rakennuksen kellariin oli muodostunut jonkin aikaa kuumaa höyryä, josta aiheutui rakennukselle pahat homevauriot. Rakennus todettiin asuinkelvottomaksi, vuokralaisen poismuuton jälkeen rakennuksesta on katkaistu vedet, sähköt ja lämmitys. Rakennus on tarkoitus purkaa, vakuutusyhtiö suoritti kertakorvauksena 6000 euroa.
- Ylimääräisiä poistoja kohdistui rakennukseen 107 898 euroa.

Turengin seurakuntakeskus 506

Perustoiminta

Turengin kirkko tarjoaa tilat kirkollisiin toimituksiin.

Turengin seurakuntakeskus tarjoaa kokoontumistiloja seurakunnan toimintaan.

Toimistotyötilat

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

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

Tarvittavien korjausten toteuttaminen

- diakoniatoimiston turvajärjestelmän päivitys toteutettiin
- ylimääräisiä poistoja kohdistui rakennukseen 352 380 euroa.

Tervakosken seurakuntakeskus 50602

Perustoiminta

Kirkolliset toimitukset ja muu seurakuntatyö.

Toimistotyötilat

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

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

- ylimääräisiä poistoja kohdistui rakennukseen 6745 euroa.

Rantalahti 508

Perustoiminta

Leirikeskus Rantalahti toimii kokoontumis-, ruoka- ja majoituspalveluiden järjestäjänä Janakkalassa.

Rantalahti tarjoaa tukiyksikkönä seurakuntatoiminnan tarpeisiin majoitus- ja kokoontumistiloja sekä hoitaa niihin ravitsemuspalveluita. Palvelemme oman seurakunnan toimintaa, järjestöjä ja yhdistyksiä sekä yksityisiä asiakkaita.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

Rantalahden leirikeskus avattiin peruskorjauksen jälkeen kesäkuun alussa 2022. Rantalahden ruokapalvelut ulkoistettiin yrittäjälle. Yrittäjänä toimii Sinin Ateriapalvelu Oy.

Useiden teknisten järjestelmien säätö on edelleen kesken ja kaikkia takuukorjauksia ei ole suoritettu loppuun. Teknisten järjestelmien toimimattomuuden syiden selvittelyä varten on jouduttu ostamaan asiantuntijapalveluita.

Leirikeskuksen rakennusprojektin taloudellista loppuselvitystä ei edellä mainituista syistä voinut tehdä. Saneerauksen suunnitelman mukainen loppulasku on kirjattu vuoden 2022 kuluksi.

Poukapirtti 50801

Toiminta-ajatus

Toimii seurakuntalaisten ja henkilöstön ajanviettopaikkana kesäaikana.

Perustoiminta

Seurakuntatoiminta ja partion kokoontumiset
Henkilöstön ajanviettopaikka kesäaikana

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

Tavoitteena ylläpitää kiinteistö turvallisessa ja siistissä kunnossa.

- tarvittavien turvajärjestelyjen toteuttaminen
- ekologisuuden parantaminen
- ympäristöystävällinen toiminta

Poukapirtin ympärille on kerääntynyt osaava vapaaehtoisten joukko. Seurakunnan toimesta toteutettiin terassin ja portaiden korjaukset.

Poukapirtille vievää tie sorastettiin ja ojat kaivettiin auki.

Poukapirtin saunarakennuksen käyttöä parannettiin uusimalla takkahuoneen pukuhuone-erottelijana toimivat verhot.

Koy Turengin Pankkitalo 509**Perustoiminta**

" Toivo" tarjoaa kokoontumistiloja seurakunnan toimintaan.

Toimintasuunnitelman tavoitteet ja toteutuminen:

Mahdollistaa vapaaehtoisten toiminta seurakunnan tiloissa

Tarpeellisten korjausten toteuttaminen: huolto- ja kunnossapito

Maa- ja metsätalous 510**Perustoiminta**

Seurakunnan metsät ovat talousmetsiä ja pellot vuokrattuina.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Toteuma 2022	TA 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 734 934,13	1 429 786,00	1 429 786,00	2 216 022,07	-786 236,07	155,0
Korvaukset	14 328,15			60,00	-60,00	
Myyntituotot	14 574,82	33 500,00	33 500,00	29 335,79	4 164,21	87,6
Maksutuotot	117 218,85	110 556,00	110 556,00	145 494,58	-34 938,58	131,6
Vuokratuotot	95 576,88	89 660,00	89 660,00	113 542,05	-23 882,05	126,6
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 855,64	6 700,00	6 700,00	281 096,43	-274 396,43	4 195,5
Tuet ja avustukset	11 533,05	55 500,00	55 500,00	60 264,67	-4 764,67	108,6
Muut toimintatuotot	66 625,36			6 566,19	-6 566,19	
Sisäiset tuotot	1 408 221,38	1 133 870,00	1 133 870,00	1 579 662,36	-445 792,36	139,3
Toimintakulut	-4 357 943,00	-4 506 538,00	-4 506 538,00	-4 782 517,46	275 979,46	106,1
Henkilöstökulut	-1 741 065,34	-1 896 700,00	-1 896 700,00	-1 879 660,07	-17 039,93	99,1
Palkat ja palkkiot	-1 428 430,76	-1 522 600,00	-1 522 600,00	-1 524 842,38	2 242,38	100,1
Henkilösivukulut	-338 322,50	-374 100,00	-374 100,00	-367 047,24	-7 052,76	98,1
Henkilökulujen oikaisuerät	25 687,92			12 229,55	-12 229,55	
Palvelujen ostot	-690 350,66	-908 538,00	-908 538,00	-803 119,81	-105 418,19	88,4
Vuokrakulut	-20 872,94	-18 880,00	-18 880,00	-23 914,03	5 034,03	126,7
Sisäiset vuokrakulut	-1 408 221,38	-1 133 870,00	-1 133 870,00	-1 579 662,36	445 792,36	139,3
Aineet ja tarvikkeet	-371 039,57	-426 360,00	-426 360,00	-351 010,53	-75 349,47	82,3
Ostot tilikauden aikana	-371 039,57	-426 360,00	-426 360,00	-351 010,53	-75 349,47	82,3
Annetut avustukset	-87 955,45	-83 570,00	-83 570,00	-88 531,86	4 961,86	105,9
Muut toimintakulut	-38 437,66	-38 620,00	-38 620,00	-56 618,80	17 998,80	146,6
TOIMINTAKATE	-2 623 008,87	-3 076 752,00	-3 076 752,00	-2 566 495,39	-510 256,61	83,4
Kirkollisverotulot	3 316 920,89	3 300 000,00	3 300 000,00	3 760 539,70	-460 539,70	114,0
Valtionrahoitus	321 336,00	323 000,00	323 000,00	331 271,04	-8 271,04	102,6
Verotuskulut	-43 537,58	-50 000,00	-50 000,00	-43 384,71	-6 615,29	86,8
Kirkon rahastomaksut	-271 504,98	-275 000,00	-275 000,00	-275 424,00	424,00	100,2
Rahoitustuotot ja -kulut	26 803,72	-900,00	-900,00	-32 500,29	31 600,29	3 611,1
Korkotuotot	282,14			3 603,67	-3 603,67	
Muut rahoitustuotot	75 702,95	14 000,00	14 000,00	4 656,12	9 343,88	33,3
Sisäiset korkotuotot	202 123,53			179 489,60	-179 489,60	
Arvonalentumiset sijoituksista				-784,86	784,86	
Korkokulut	-11 113,71	-13 900,00	-13 900,00	-13 619,40	-280,60	98,0
Muut rahoituskulut	-38 067,66	-1 000,00	-1 000,00	-26 355,82	25 355,82	2 635,6
Sisäiset korkokulut	-202 123,53			-179 489,60	179 489,60	
VUOSIKATE	727 009,18	220 348,00	220 348,00	1 174 006,35	-953 658,35	532,8
Poistot ja arvonalentumiset	-662 277,57	-356 440,00	-356 440,00	-1 033 417,30	676 977,30	289,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-272 449,80	-356 440,00	-356 440,00	-322 429,64	-34 010,36	90,5
Kertaluonteiset poistot	-389 827,77			-710 987,66	710 987,66	
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,0
Tuotot	246 422,04	195 000,00	195 000,00	256 769,24	-61 769,24	131,7
Kulut	-235 165,85	-264 310,00	-264 310,00	-268 011,28	3 701,28	101,4
Siirrot rahastosta/rahastoon	-11 256,19	69 310,00	69 310,00	11 242,04	58 067,96	16,2
TILIKAUDEN TULOS	64 731,61	-136 092,00	-136 092,00	140 589,05	-276 681,05	-103,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	64 731,61	-136 092,00	-136 092,00	140 589,05	-276 681,05	-103,3

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisvero- prosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,65	3 760 539,70	331 271,04
2022	1,65	3 316 920,89	321 336,00
2021	1,45	2 877 330,04	320 772,00
2020	1,45	2 891 276,65	317 724,00
2019	1,45	2 809 383,97	316 284,00

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1015010000 - Kiinteistöhallinto		-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	100 000,00		
2011639 - Asunto Oy Keskusrinne		-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	100 000,00		
1015020000 - Pyhän Laurin kirkko	-300 000,00	-80 201,48	-80 201,48	-80 201,48	80 201,48		26,7
2007758 - Pyhän Laurin kirkon katon tervaus	-100 000,00	-80 201,48	-80 201,48	-80 201,48	80 201,48		80,2
2007759 - PLK:n lämmitysjärjestelmän uusiminen	-200 000,00						
1015060100 - Turengin srk.keskus	-30 000,00						
2007762 - Turengin srk-keskuksen putkiremontti C-talo	-30 000,00						
Yhteensä	-330 000,00	-180 201,48	-180 201,48	-180 201,48	180 201,48		54,6

Turengin seurakuntakeskuksen C-talon putkiremontti on toteutettu vuonna 2022 vuosimenona.

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	660 533,82	220 348,00	220 348,00	1 187 783,96	-967 435,96	539,0
Vuosikate	727 009,18	220 348,00	220 348,00	1 174 006,35	-953 658,35	532,8
Tulorahoituksen korjaukset	-66 475,36			13 777,61	-13 777,61	
Investoinnit	-1 526 696,55	-200 000,00	-200 000,00	-179 246,88	-20 753,12	89,6
Investointimenot	-1 610 750,91	-200 000,00	-200 000,00	-180 201,48	180 201,48	
Pysyvien vastaavien myyntitulot	84 054,36			954,60	-954,60	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-866 162,73	20 348,00	20 348,00	1 008 537,08	-988 189,08	4 956,4
Lainakannan muutokset	-141 332,02			-189 707,32	189 707,32	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-189 785,22			-239 530,88	239 530,88	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	48 453,20			49 823,56	-49 823,56	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-71 889,37			40 192,54	-40 192,54	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00			0,00	0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-18 788,19			5 046,72	-5 046,72	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-53 101,18			35 145,82	-35 145,82	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-213 221,39			-149 514,78	149 514,78	
Rahavarojen muutos	-1 079 384,12	20 348,00	20 348,00	859 022,30	-838 674,30	4 221,6
Rahavarojen muutos (tase)	-1 079 384,12			859 022,30	-838 674,30	

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Käyttötalousosa

Sitovuustaso/ Toimintakate	TA 2023	TA muutos	Muutettu TA 2023	Toteuma	Poikkeama
Hallinto	536 540		536 540	518 889	17 651
Seurakunnallinen toiminta	1 492 192		1 492 192	1 436 980	55 212
Hautaus toimi	222 580		222 580	168 028	54 552
Kiinteistötoimi	825 440		825 440	602 072	223 368

Tuloslaskelmaosa

Toimintakate	TA 2023	TA muutos	Muutettu TA 2023	Toteuma	Poikkeama
Kirkollisvero	3 300 000		3 300 000	3 760 540	-460 540
Valtionrahoitus	323 000		323 000	331 271	-8 271
Verotuskulu	-50 000		-50 000	-43 385	-6 615
Keskusrahastomaksu	-130 000		-130 000	-130 200	200
Eläkerahastomaksu	-145 000		-145 000	-145 224	224
Avustukset					
Korkotulot				3 604	-3 604
Muut rahoitustulot	14 000		14 000	4 656	9 344
Korkokulut	-13 900		-13 900	-13 619	-281
Muut rahoitusmenot	-1 000		-1 000	-26 356	25 356

Investointiosa

Sitovuustaso/ Hanke	TA 2023	TA muutos	Muutettu TA 2023	Toteuma	Poikkeama
Asunto Oy Keskusrinne***				-100 000	100 000
PLK:N katon tervaus*	-100 000		-100 000	-80 201	-19 799
PLK:N lämmitysjärjestelmän uusiminen**	-100 000		-100 000		-100 000

*jatkuu vuonna 2024

**siirtyi aloitettavaksi vuonna 2024

*** saatu testamentilla

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	636 359,71	326 712,75
Korvaukset	60,00	14 328,15
Myyntituotot	29 335,79	14 574,82
Maksutuotot	145 494,58	117 218,85
Vuokratuotot	113 542,05	95 576,88
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	281 096,43	6 855,64
Tuet ja avustukset	60 264,67	11 533,05
Muut toimintatuotot	6 566,19	66 625,36
Toimintakulut	-3 202 855,10	-2 949 721,62
Henkilöstökulut	-1 879 660,07	-1 741 065,34
Palvelujen ostot	-803 119,81	-690 350,66
Vuokrakulut	-23 914,03	-20 872,94
Aineet ja tarvikkeet	-351 010,53	-371 039,57
Annetut avustukset	-88 531,86	-87 955,45
Muut toimintakulut	-56 618,80	-38 437,66
TOIMINTAKATE	-2 566 495,39	-2 623 008,87
Kirkollisverotulot	3 760 539,70	3 316 920,89
Valtionrahoitus	331 271,04	321 336,00
Verotuskulut	-43 384,71	-43 537,58
Kirkon rahastomaksut	-275 424,00	-271 504,98
Rahoitustuotot ja -kulut	-32 500,29	26 803,72
Korkotuotot	3 603,67	282,14
Muut rahoitustuotot	4 656,12	75 702,95
Arvonalentumiset sijoituksista	-784,86	0,00
Korkokulut	-13 619,40	-11 113,71
Muut rahoituskulut	-26 355,82	-38 067,66
VUOSIKATE	1 174 006,35	727 009,18
Poistot ja arvonalentumiset	-1 033 417,30	-662 277,57
Suunnitelman mukaiset poistot	-322 429,64	-272 449,80
Kertaluonteiset poistot	-710 987,66	-389 827,77
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	0,00
Tuotot	256 769,24	246 422,04
Kulut	-268 011,28	-235 165,85
Siirrot rahastosta/rahastoon	11 242,04	-11 256,19
TILIKAUDEN TULOS	140 589,05	64 731,61
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	140 589,05	64 731,61

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	1 187 783,96	660 533,82
Vuosikate	1 174 006,35	727 009,18
Tulorahoituksen korjaukset	13 777,61	-66 475,36
Investoinnit	-179 246,88	-1 526 696,55
Investointimenot	-180 201,48	-1 610 750,91
Pysyvien vastaavien myyntitulot	954,60	84 054,36
Rahoitusosuudet investointimenoihin		0,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 008 537,08	-866 162,73
Lainakannan muutokset	-189 707,32	-141 332,02
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-239 530,88	-189 785,22
Lyhytaikaisten lainojen muutos	49 823,56	48 453,20
Muut maksuvalmiuden muutokset	40 192,54	-71 889,37
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	5 046,72	-18 788,19
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	35 145,82	-53 101,18
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-149 514,78	-213 221,39
Rahavarojen muutos	859 022,30	-1 079 384,12
Rahavarojen muutos (tase)	859 022,30	-1 079 384,12
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	859 022,30	-1 079 384,12
Rahavarat kauden lopussa	4 138 968,07	3 279 945,77
Rahavarat kauden alussa	3 279 945,77	4 359 329,89

3 Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	10 751 657,25	10 766 243,74
PYSYVÄT VASTAAVAT	5 492 974,44	6 360 922,47
Aineettomat hyödykkeet	10 421,01	10 421,01
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	10 421,01	10 421,01
Aineelliset hyödykkeet	5 317 758,50	6 270 974,32
Maa- ja vesialueet	119 993,04	119 993,04
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	649 015,63	883 374,98
Rakennukset	4 385 038,02	5 090 760,66
Kiinteät rakenteet ja laitteet	76 263,91	159 579,70
Koneet ja kalusto	829,04	10 848,56
Muut aineelliset hyödykkeet	6 417,38	6 417,38
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	80 201,48	0,00
Sijoitukset	164 794,93	79 527,14
Osakkeet ja osuudet	164 794,93	79 527,14
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	988 820,15	989 434,19
Muut toimeksiantojen varat	988 820,15	989 434,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 269 862,66	3 415 887,08
Saamiset	130 894,59	135 941,31
Lyhytaikaiset saamiset	130 894,59	135 941,31
Myyntisaamiset	14 643,06	8 776,00
Muut saamiset	108 603,31	103 465,96
Siirtosaamiset	7 648,22	23 699,35
Rahoitusarvopaperit	2 592 148,46	2 613 116,20
Osakkeet ja osuudet	2 592 148,46	2 613 116,20
Rahat ja pankkisaamiset	1 546 819,61	666 829,57
VASTATTAVAA	10 751 657,25	10 766 243,74
OMA PÄÄOMA	7 434 871,78	7 294 282,73
Peruspääoma	4 335 954,90	4 335 954,90
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 958 327,83	2 893 596,22
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	140 589,05	64 731,61
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 018 679,96	1 019 294,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	29 859,81	29 859,81
Muut toimeksiantojen pääomat	988 820,15	989 434,19
VIERAS PÄÄOMA	2 298 105,51	2 452 667,01
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 292 788,21	1 525 319,09
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 285 788,21	1 525 319,09
Saadut ennakot	7 000,00	0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 005 317,30	927 347,92
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	239 904,66	190 081,10
Ostovelat	106 881,97	120 198,97
Muut velat	311 569,68	313 274,39
Siirtovelat	346 960,99	303 793,46

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

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

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Janakkalan seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 9 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan. Kiinteistöjen korjausluontoiset hankkeet peruskorjauksia lukuun ottamatta käsitellään käyttötalouden vuosikorjauksina, yli 9.000 €:n hankkeet käsitellään investointeina, jos ne eivät ole vuosikorjauksia

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

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

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot olivat 322 430 euroa (2022 v. 272 450 euroa). Vuoden 2023 tilinpäätökseen tehtiin 710 988 euron

lisäpoistot. Vuoden 2022 tilinpäätökseen tehtiin 389 828 euron lisäpoistot. Vuoden 2021 tilinpäätökseen tehtiin 311 880 euron lisäpoistot. Vuoden 2023 lopussa poistosuunnitelma ja vastaavien tasearvot on saatu vastaamaan Kirkkohallituksen virastokollegion ohjetta 17.6.2020.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Tuloslaskelmaan on kirjattu testamentti ilman käyttötarkoitusta 273 252 euroa. Seurakunta sai Kirsti Vuoriselta testamentilla rahaa ja asunto- ja autotalliosakkeet Riihimäen keskustassa sijaitsevasta asunto-osakeyhtiöstä, yhteensä 280 252 euroa. Testamentilla tulleista varoista erotettiin 7000 euroa Kirsti Vuorisen haudan hoitoon. Seurakunta hoitaa hautaa niin kauan, kun siihen osoitetut varat riittävät.

Hilda Pauliina säätiö päätti rahoittaa diakonian vanhuustyön kehittämisprojektia määräaikaisen diakonin palkkakuluilla, joka oli 45 000 euroa.

Luottotappioiksi kirjattiin 1 847 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 12.12.2023 poistosuunnitelman muutoksen, jolla tehtiin 710 988 euron lisäpoisto. Vuoden 2023 lopussa poistosuunnitelma ja vastaavien tasearvot on saatu vastaamaan Kirkkohallituksen virastokollegion ohjetta 17.6.2020.

Poistoajat ovat seuraavat:

	<i>aikaisempi</i>	uusi
1.1. Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet		
Tietojärjestelmien käyttöoikeus	<i>2–4 vuotta</i>	3
2. Muut pitkävaikutteiset menot		
Perustamis- ja järjestelymenot	<i>2–5 vuotta</i>	3–5
Tutkimus- ja kehittämismenot	<i>2–5 vuotta</i>	3–5
Tietojärjestelmät	<i>2–5 vuotta</i>	3–5
Muut	<i>2–5 vuotta</i>	3–5
1.2. Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	<i>poistoja ei lasketa</i>	ei poistoa

2. Hautausmaat

Hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, atk-ohjelmat)	3–5 vuotta	3–5
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	<i>poistoja ei lasketa</i>	ei poistoa
Hautaustoimen muut rakennukset (varastot, kylmiöt)	10–15 vuotta	8–10
Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet	10–30 vuotta	10–20
Hautaustoimen koneet ja laitteet	4–10 vuotta	3–5
Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet (esim. maa-aineksen)	<i>käyttöajan mukaan tai ei poistoa</i>	(käyttöajan muk. tai ei poistoa)

3. Rakennukset

Kirkot	40–70 vuotta	30–60
Seurakuntatalot	30–40 vuotta	15–25
Kappelit	30–40 vuotta	20–40
Siunauskappelit	30–60 vuotta	20–40
Leiri- ja kurssikeskukset	20–40 vuotta	15–25
Asuinrakennukset	20–40 vuotta	15–25
Hallinto- ja laitosrakennukset	20–40 vuotta	10–20
Huolto- ja talousrakennukset	10–20 vuotta	10–15
Muut rakennukset	10–15 vuotta	10–15

4. Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet	15–30 vuotta	10–20
Urut	15–30 vuotta	10–20
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10–30 vuotta	5–15

5. Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet	5–10 vuotta	3–5
Atk-laitteisto	3–4 vuotta	3
Muut koneet ja kalusto	5–10 vuotta	3–5

6. Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	käytön mukainen poisto
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	poistoja ei lasketa	poistoja ei lasketa

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Janakkalan seurakunnan rahoitusarvopaperit sisältyvät rahavaroihin.

Janakkalan seurakunta nosti kirkkovaltuuston päätöksellä 24.5.2021 kahden miljoonan euron lainan Lammin Säästöpankista Rantalahden leirikeskuksen peruskorjaukseen. 31.12.2023 lainaa on jäljellä taseessa 1 525 692,87 euroa.

Lainaa on lyhennetty talousarviovuonna 189 707,32 euroa ja korkoa maksettu 13 576,78 euroa. Vuoden 2024 lyhennys on siirretty lyhytaikaiseen vieraspääomaan, summa 239 905 ja korkoa 14 800 euroa. Laina on kiinteäkorkoinen ja laina-aika on 10 vuotta.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien jäljellä olevien hankintamenojen muutokset

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirto-kirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmasta poikkeavat poistot	Arvo vuoden lopussa
Hautaus-toimen aineettomat hyödykkeet	10 421,01						10 421,01
Aineettomat hyödykkeet Yht.	10 421,01						10 421,01
Maa- ja vesialueet	119 993,04						119 993,04
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	883 374,98				-68 996,66	-165 362,69	649 015,63
Rakennukset	5 090 760,66				-230 394,07	-475 328,57	4 385 038,02
Kiinteät rakenteet ja laitteet	159 579,70				-14 441,70	-68 874,09	76 263,91
Koneet ja kalusto	10 848,56				-8 597,21	-1 422,31	829,04
Muut aineelliset hyödykkeet	6 417,38						6 417,38
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	80 201,48					80 201,48
Aineelliset hyödykkeet Yht.	6 270 974,32	80 201,48			-322 429,64	-710 987,66	5 317 758,50
Sijoitukset	79 527,14	100 000,00		-14 732,21			164 794,93
Yhteensä	6 360 922,47	180 201,48		-14 732,21	-322 429,64	-710 987,66	5 492 974,44

Rahoitusarvopaperit 31.12.2023

Sijoituskohte	Tili	Tase-arvo 31.12.2022	Hankinta-arvo	Muutos kirjattu	Markkina-arvo 31.12.2023	Arvonmuutos	Tase-arvo 31.12.2023
Säästöpankkien Varainhoito Oy	170701	1 058 774,21	897 303,08	25 671,19	1 047 900,84	150 597,76	1 033 103,02
LähiTapiola Kapitalisaatio-sopimus	170703	54 341,99	100 000,00		85 315,54		53 727,95
LähiTapiola kapitalisaatio-sopimus	170706	1 500 000,00	1 500 000,00		1 643 575,14	143 575,14	1 500 000,00
Elisa Oyj	170000		6 102,35		5 317,49		5 317,49
Yhteensä		2 613 116,20	2 503 405,43	25 671,19	2 782 109,01	294 172,90	2 592 148,46

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	Muutos
OMA PÄÄOMA	7 434 871,78	7 294 282,73	140 589,05
Peruspääoma	4 335 954,90	4 335 954,90	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 958 327,83	2 893 596,22	64 731,61
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	140 589,05	64 731,61	75 857,44

Vieras pääoma

Janakkalan seurakunta nosti kirkkovaltuuston päätöksellä 24.5.2021 kahden miljoonan euron lainan Lammin Säästöpankista Rantalahden leirikeskuksen peruskorjaukseen. 31.12.2023 lainaa on jäljellä taseessa 1 525 692,87 euroa.

Lainaa on lyhennetty talousarviovuonna 189 707,32 euroa ja korkoa maksettu 13 576,78 euroa. Vuoden 2024 lyhennys on siirretty lyhytaikaiseen vieraspääomaan, summa 239 905 ja korkoa 14 800 euroa. Laina on kiinteäkorkoinen ja laina-aika on 10 vuotta.

Siirtovelkojen isoin yksittäinen erä on lomapalkkakajaksotus, joka on 268 637 euroa.

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 11,36 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,66 miljardia euroa.

Hautainhoitovastuu – rahaston yli- tai alikatteisuus

Janakkalan seurakunnalla on erillisenä taseyksikkönä hoidettu hautainhoitorahasto ja rahaston yli- tai alikatteisuus esitetään kohdassa 9.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Seurakunta on saanut Rakentajat Saarikko Oy:ltä Rantalahden leirikeskuksen peruskorjauksen takuuajan takauksen, joka on annettu ajalle 17.6.2022-29.5.2024. Vakuutusmäärä on 55 949 euroa.

Leasingvastuut

Leasing-vastuut 31.12.2023	Voimassa saakka	Jäljellä oleva vastuu €
Kopiokone iR ADV C525	31.12.2023	571,62
Postimaksukone DM110i Greenline+ Inview	28.2.2026	1924,00

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tässä osassa kerrotaan seurakuntatalouden omistuksista muissa yhteisöissä. Näitä voivat olla erilaiset tytä-, osakkuus-, omistusyhteys- ja lähipiiriyhteisöt sekä säätiöt, yhdistykset, joissa seurakuntataloudella on päätösvallasta yli 50 %.

	Kotipaikka	Seurakunnan		2021	2022
		omistus osuus %	äänivalta osuus %	tilinpäätöksen voitto/tappio	tilinpäätöksen voitto/tappio
Hilda- Pauliina säätiö	Janakkala		100	24 001,76	43 634,00

Konsernitasetta ei ole laadittu, koska tytäryhteisöillä ei ole merkittäviä vastuita tai velvoitteita

9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. (Kirkkolaki 3. luku 33 §).

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan 2155 hoitohautaa.

Kasvukausi 2023 oli hautojen hoidon suhteen todella onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet olivat hyvät. Työntekijät onnistuivat kaudenaikaisissa töissään hyvin. Janakkalan seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2023. Janakkalan seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2023.

Mona Tigerstedt
seurakuntapuutarhuri

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta I.2.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahastoon kohdistuu vakituisen henkilöstön työpanoksesta 1,5 henkilötyövuotta. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskenteli puistopuutarhurin lisäksi 9 kausityöntekijää (6 kk työsuhteet) ja 6 kesätyöntekijää (1 kk työsuhteet). Hautainhoitorahastolle kohdennetaan yhteensä 4,3 henkilötyövuoden työpanos.

Henkilöstökulut

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-138 660,86	-121 566,70	-116 903,64
Eläkekulut	-28 931,13	-24 414,24	-24 339,46
Muut henkilösivukulut	-3 886,58	-3 119,32	-3 301,52
Saadut henkilöstökorvaukset		1 385,60	0,00
YHTEENSÄ	-171478,57	-147 714,66	-144 544,62
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-792,04	-760,70	-388,78
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-1273,48	-22,00	-982,85
Työterveyshuolto	-68	-1 713,79	-1 330,83
YHTEENSÄ	-2133,52	-2 496,49	-2 702,46

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta I.3 Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta I.5.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on -11 242,04 euroa.

Tilikauden 2023 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

Toiminnan arviointi:

Vuonna 2023 kesähoitoja oli 572 (2022/585), uusia määräaikaishoitoja oli 253 kpl (2022/225) ja uusia perenna hoitoja oli 3 kpl (2022/10), Vanhoja voimassa olevia määräaikaishoitoja oli 1326 kpl (2022/1406). Kaikkiaan hoitoja oli voimassa 2155 kpl (2022/2226), joista määräaikaishoitoja 1583 kpl. Kaikkien hoitojen määrästä laskua edelliseen vuoteen oli 71 hoitoa (2022/82). Hoitojen määrä laskee vuosittain, johtuen pitkien hoitosopimuksien päättymisestä. Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaista. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämässä ja arvioinnissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Haudanhoidonrahaston sitovana tavoitteena on ollut hoitaa haudat sopimusten mukaisesti. Tavoitteena on saada mahdollisimman hyvälaatuisia kesäkukkia edullisesti. Janakkalan seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostettiin kesäkukkia reilulla 17 000 eurolla. Kesäkukat tulivat kilpailutuksen myötä tänä vuonna Leppälehdon puutarhalta.

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2023 talousarviossa hyvin.

Toimintatulot ylittyivät 23,7 prosentilla ja toimintakulut ylittyivät 1,4 prosentilla. Sijoitustuotot toteutuivat huomattavan hyvin (65 006 €) jo kolmatta vuotta (vuonna 2022 57 430 € ja vuonna 2021 65 746 €). Sijoitustuottoja kertyi 62,5 % budjetoitua enemmän.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 988 820 € (siitä rahaa 248 115 € ja rahoitusarvopapereita 740 705 €). Hautainhoitorahaston kuluja kertyi vuonna 2023 noin 268 011 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 256 769 €. Alijäämää tilivuodelta kertyi siten 11 242 €.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	155 000,00	155 000,00	191 763,34	-36 763,34	123,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-264 260,00	-264 260,00	-268 011,28	3 751,28	101,4
Toimintakate 1	-109 260,00	-109 260,00	-76 247,94	-33 012,06	69,8
Toimintakate 2	-109 260,00	-109 260,00	-76 247,94	-33 012,06	69,8
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-109 260,00	-109 260,00	-76 247,94	-33 012,06	69,8

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	188 991,05	155 000,00	155 000,00	191 763,34	-36 763,34	123,7
Maksutuotot	188 987,15	155 000,00	155 000,00	191 758,34	-36 758,34	123,7
Muut toimintatuotot	3,90			5,00	-5,00	
Toimintakulut	-235 112,22	-264 260,00	-264 260,00	-268 011,28	3 751,28	101,4
Henkilöstökulut	-147 714,66	-171 320,00	-171 320,00	-171 478,57	158,57	100,1
Palkat ja palkkiot	-121 566,70	-137 530,00	-137 530,00	-138 660,86	1 130,86	100,8
Henkilösivukulut	-27 533,56	-33 790,00	-33 790,00	-32 817,71	-972,29	97,1
Henkilökulujen oikaisuerät	1 385,60					
Palvelujen ostot	-26 987,77	-23 490,00	-23 490,00	-26 581,79	3 091,79	113,2
Vuokrakulut	-32 092,86	-41 400,00	-41 400,00	-43 472,29	2 072,29	105,0
Aineet ja tarvikkeet	-28 316,93	-28 050,00	-28 050,00	-26 477,63	-1 572,37	94,4
Ostot tilikauden aikana	-28 316,93	-28 050,00	-28 050,00	-26 477,63	-1 572,37	94,4
Muut toimintakulut				-1,00	1,00	
TOIMINTAKATE	-46 121,17	-109 260,00	-109 260,00	-76 247,94	-33 012,06	69,8
Rahoitustuotot ja -kulut	57 377,36	39 950,00	39 950,00	65 005,90	-25 055,90	162,7
Korkotuotot	1,33					
Muut rahoitustuotot	57 429,66	40 000,00	40 000,00	65 005,90	-25 005,90	162,5
Muut rahoituskulut	-53,63	-50,00	-50,00		-50,00	
VUOSIKATE	11 256,19	-69 310,00	-69 310,00	-11 242,04	-58 067,96	16,2
TILIKAUDEN TULOS	11 256,19	-69 310,00	-69 310,00	-11 242,04	-58 067,96	16,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 256,19	-69 310,00	-69 310,00	-11 242,04	-58 067,96	16,2

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	191 763,34	188 991,05
Maksutuotot	191 758,34	188 987,15
Muut toimintatuotot	5,00	3,90
Toimintakulut	-268 011,28	-235 112,22
Henkilöstökulut	-171 478,57	-147 714,66
Palvelujen ostot	-26 581,79	-26 987,77
Vuokrakulut	-43 472,29	-32 092,86
Aineet ja tarvikkeet	-26 477,63	-28 316,93
Muut toimintakulut	-1,00	0,00
TOIMINTAKATE	-76 247,94	-46 121,17
Rahoitustuotot ja -kulut	65 005,90	57 377,36
Korkotuotot	0,00	1,33
Muut rahoitustuotot	65 005,90	57 429,66
Muut rahoituskulut	0,00	-53,63
VUOSIKATE	-11 242,04	11 256,19
TILIKAUDEN TULOS	-11 242,04	11 256,19

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	-11 242,04	11 256,19
Vuosikate	-11 242,04	11 256,19
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-11 242,04	11 256,19
Muut maksuvalmiuden muutokset	11 338,12	-12 314,60
Lyhytaikaisten saamisten muutos		-9 774,47
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	11 338,12	-2 540,13
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	11 338,12	-12 314,60
Rahavarojen muutos	96,08	-1 058,41
Rahavarojen muutos (tase)	-614,04	-2 137,21

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	-614,04	-2 137,21
Rahavarat kauden lopussa	740 704,69	741 318,73
Rahavarat kauden alussa	741 318,73	743 455,94

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Investointien tulorahoitusprosentti (%)		
Rahavarojen riittävyys (pv)	1 009	1 151
Lainanhoitokate		

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Rahoitusarvopaperit 31.12.2022

Sijoituskohte	Tili	Tase-arvo 31.12.2022	Hankinta- arvo	Muutos kirjattu	Markkina- arvo 31.12.2023	Arvonmuutos	Tase-arvo 31.12.2023
SEB: Europe Equity Fund C (osakerah.)	170300	58 941,00	58 941,00		139 364,42	80 423,42	58 941,00
Finlandia Optimized Exposure Fund C (osakerah.)	170300	50 000,00	50 000,00		174 462,77	124 462,77	50 000,00
Global High Yield C B-Class (yrityslaina)	170500	100 000,00	100 000,00		207 006,60	107 006,60	100 000,00
LähiTapiola kapitalisaatiosopimus	170705	54 341,99	100 000,00		85 315,54		53 727,95
LähiTapiola kapitalisaatiosopimus	170707	300 000,00	300 000,00		346 550,87	46 550,87	300 000,00
Nordea Bank FDR 78736 kpl	170000	176 195,09	176 195,09		883 890,33	707 695,24	176 195,09
(Nordea 22747 kpl 255357,82 € ja Op 55989 kpl 628532,51€)							
Wärtsilä, 6048 kpl (osakkeet)	170000	1 840,65	1 840,65		79 380,00	77 539,35	1 840,65
Yhteensä		741 318,73	786 976,74	0,00	1 915 970,53	1 143 678,25	740 704,69

Hautainhoitorahaston oman pääoman muutokset

Oma pääoma 1.1.	2023	2022
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	556 445,02	546 267,63
Edellisten tilikausien ylijäämillä hoidettavat haudat	-710,12	-1 078,80
Tilikauden ylimäämä/alijäämä	-11 242,04	11 256,19
Oma pääoma yhteensä 31.12.	544 492,86	556 445,02

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2023

Vuosi		Hoitojen lukumäärä	Hoitovastuu eur
2024	2565,8	1291	108 051,58 €
2025	2062,6	1022	88 623,68 €
2026	1426,4	719	64 992,33 €
2027	831,4	411	37 181,66 €
2028	164,4	70	5 627,77 €
2029	121,4	52	4 171,77 €
2030	86,4	36	2 971,36 €
2031	52	23	1 885,68 €
2032	34	12	1 073,59 €
2033	26	8	784,59 €
2034	11	4	346,19 €
2035	11	4	346,19 €
2036	11	4	346,19 €
2037	8	2	154,82 €
2038	6	1	83,00 €
Yhteensä		3659	316 640,40 €

Janakkalan seurakunta on muuttanut vuonna 1994 ainaishoidot määräaikaikaisiksi. Viimeinen muutettu ainaishoito loppuu vuoden 2036 syksyllä.

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli tai alikatteisuus

Hautojenhoitokulut vuonna 2023		
Hoitokulut yhteensä	268 011,28	€
Hoidettavien hautojen lukumäärä	2157	kpl
Yhden hoitosopimushaudan hoitomenot vuodessa	124,25	€

Hautojenhoito vuosina 2024–2038		
Hoitosopimushautojen lukumäärä	3659	kpl
Hautainhoitorahaston vastuut	454 637,59	€

Hautainhoitorahaston varat	988 820,15	€
Kate 31.12.2023	534 182,56	€
Saadut ennakot haudanhoitosopimuksista	316 640,40	€

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Janakkalassa 19.3.2024

Janakkalan seurakunnan kirkkoneuvosto

Riikonen Pekka
kirkkoherra, pj

Tapaninen Marianne
varapj

Anttila Miikka

Elo Veijo

Heikkinen Anne

Jauhiainen Juha

Marttinen Kari

Pöhö Mirja

Salonen Johanna

Muru-Tanila Kristel
talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

päivänä kuuta 2024

Mari Säynätjoki

KHT, JHT

KPMG Oy Ab

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2023

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
AB	Kirjanpitotosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K3	Kirjanpitoliittymä	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
01	1000000	1001676	0		
14	14000000	14000735	0		
15	15000000	15001466	0		
18	18000000	18000789	0		
19	19000000	19001627	1	19000007	19000007
03	3000000	3000011	0		

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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