

Janakkalan seurakunnan tilinpäätös vuodelta 2024

Kirkkoneuvosto 25.03.2025 § 40

19/02.04/2025

Valmistelija Talouspäällikkö Kristel Muru-Tanila

Esittelijä Talouspäällikkö Kristel Muru-Tanila

Esittely Kirkkojärjestyksen 6:5–6 §:n mukaan seurakunnan on tilikaudelta laadittava tilinpäätös, johon kuuluvat tuloslaskelmaosa, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat päätösvaltainen kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija. Allekirjoitettu tilinpäätös on annettava viipymättä tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastuksen jälkeen se saatetaan kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. Kirkkovaltuusto hyväksyy tilinpäätöksen viimeistään tilikautta seuraavan kesäkuun loppuun mennessä.

Janakkalan seurakunnan tilikauden tulos on 434 084 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 310 252 euroa Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 9,1 % (v 2023 19,9 %, toimintatuotot sisälsivät satunnaisia eriä 273 096 euroa)

Toimintakulut olivat 3 398 597 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 6,1 %. Esimerkiksi henkilöstökuluissa kasvua oli 5,7 % ja palveluiden ostoissa 7,5 %, aineiden ja tarvikkeiden ostot kasvoivat 16,4 %. Vuokratulot pienenevät noin 25 %, annetut avustukset 15,7 % ja muut toimintakulut 16,5 %.

Kirkollisverojen tuotto oli 3 876 934 euroa, mikä on 116 395 euroa (3 %) enemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 86 %. Valtionrahoitusta saatiin 332 841 euroa, mikä on 7 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 47 232 euroa (kasvua edellisvuodesta 9 %) ja kirkon rahastomaksuja 301 278 euroa (kasvua edellisvuodesta 9 %). Rahoitustuotot ja kulut olivat yhteensä 4 589 euroa. Sijoitussalkuissa ei tehty muutoksia. Rahoitustuottoja kertyy pääsääntöisesti vain talletuskoroista. Merkittäviä suoria osakeomistuksia on hautainhoitorahastolla.

Vuosikatetta kertyi 777 510 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 343 425 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat edellisestä vuodesta 643 445 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 4 782 413 euroa.

Suunnitellut investoinnit toteutuivat osittain. Pyhän Laurin kirkon katon tervausprojekti saatiin valmiiksi keväällä 2024.

Seurakunnallisessa toiminnassa vuoden keskeisimmät tapahtumat olivat seurakunnan talvipäivä yhteisvastuunkeräyksen aloituksen merkeissä ja perinteinen seurakunnan kesäpäivä Rantalahden leirikeskuksessa. Edelleen hyvin suosittuja olivat vapaaehtoisten vastuulla järjestettävät Poukapirtin saunaillat. Adventinajan alussa avattiin perinteisesti jouluseimi.

Seurakunta on panostanut kuluneena vuonna näkyvyyteen. Näkyvyys Facebookissa ja Instagramissa on kasvanut. YouTubeissa julkaistaan pääsääntöisesti hartausvideoita. Vuonna 2024 kanavan videoita katsottiin 19 041 kertaa, yhteensä 579 tuntia. 2024 suosituin hartausvideo oli 13.3. julkaistu Lotta Törmäsen hartaus, jota katsottiin 722 kertaa. Vuoden 2024 suosituin video oli "Kirkkoherraksi Janakkalan seurakuntaan" -rekryvideo, jota katsottiin 1045 kertaa.

Diakoniatyö aloitti uutena toimintana vähävaraisten ruokailun vuoden 2023 lopulla päättyneen ruokajaan tilalle. Toiminta mahdollisti ruokajakelutoimintaa paremmin ihmisten kohtaamisen, palveluohjauksen ja vertaistuen. Nuorisodiakonin toimesta toteutettiin Kesäkahvilatoimintaa Lähetyskahvila Toivossa, johon työllistettiin 3 paikallista nuorta kesäkuun aikana. Kesäkahvilatoiminnasta kerätty palaute oli positiivista ja ihmiset löysivät mukaan toimintaan.

Isostoitiminta oli edelleen vilkasta ja nuoret löysivät mukaan rippikoulujälkeiseen toimintaan. Nuorten aikuisten toiminta on vakiintunut osaksi nuorisotyötä. Varhaiskasvatus tiivisti yhteistyötä partiolippukuntien perhepartiorhymien kanssa ja "Koko perheen joulupuuha" -tilaisuus kokosi leirikeskukseen ennätykselliset 136 seurakuntalaista.

Seurakunta on mukana järjestämässä Janakkalan Barokkia, joka vuosittain kerää huomattavan määrän musiikin ystäviä Pyhän Laurin kirkkoon. Jumalanpalveluselämässä ilahdutti noin kerran kuukaudessa messuorkesteri St Laurentius. Kirkkokuoro juhli syyskuussa 90-vuotista taivaltaan juhlamessussa.

Seurakunnan tilinpäätöksen liitetiedoissa esitetään Janakkalan seurakunnan hautainhoitorahaston tilinpäätös. Toimintatulot ylittyivät 25,9 prosentilla ja toimintakulut alittuivat 8,8 prosentilla. Sijoitustuotot toteutuivat huomattavan hyvin (74 372 €) jo kolmatta vuotta (vuonna 2023 65 006 € ja vuonna 2022 57 430 €). Sijoitustuottoja kertyi 112 % budjetoitua enemmän.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 988 820 € (siitä rahaa 248 115 € ja rahoitusarvopapereita 740 705 €). Hautainhoitorahaston kuluja kertyi vuonna 2024 noin 282 492 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 269 499 €. Alijäämää tilivuodelta kertyi siten 12 993 €.

Vuoden 2024 alustava tilintarkastus suoritettiin KPMG:n toimesta 10.-11.3.2025. Tilintarkastukseen osallistuivat päävastuullinen tilintarkastaja Mari Säynätjoki ja avustavina tilintarkastajina Milla Rantala ja Anni Åkerberg. Seurakunnan puolesta osallistuivat Marjukka Riihilahti, Eija Louhelainen ja Kristel Muru-Tanila. Tarkastuksessa ei havaittu oleellisia puutteita tai virheitä.

Lopullisen lausunnon päävastuullinen tilintarkastaja antaa toukokuun alkuun mennessä.

LAVA	Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen (657/2023) 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.
Päätösesitys	Talouspäällikkö esittää, että kirkkoneuvosto: 1. hyväksyy ja allekirjoittaa vuoden 2024 tilinpäätöksen, 2. jättää tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi, 3. esittää tilinpäätöksen kirkkovaltuuston vahvistettavaksi, 4. toteaa, että Janakkalan seurakunnan tilikauden tulos on ylijäämäinen 434 084,16 euroa, 5. esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämäksi kirjataan 434 084,16 euroa, joka siirretään taseen oman pääoman tilille "Edellisten tilikausien yli/alijäämä". 6. toteaa, että Janakkalan seurakunnan hautainhoitorahaston tilikauden tulos on alijäämäinen 12 993,45 euroa, 7. esittää kirkkovaltuustolle, että hautainhoitorahaston tilikauden alijäämäksi kirjataan -12 993,45 euroa, joka siirretään hautainhoitorahaston taseen oman pääoman tilille "Edellisten tilikausien yli/alijäämä"
Päätös	Kirkkoneuvosto: 1. hyväksyi ja allekirjoitti vuoden 2024 tilinpäätöksen, 2. jätti tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi, 3. esittää tilinpäätöksen kirkkovaltuuston vahvistettavaksi, 4. toteaa, että Janakkalan seurakunnan tilikauden tulos on ylijäämäinen 434 084,16 euroa, 5. esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämäksi kirjataan 434 084,16 euroa, joka siirretään taseen oman pääoman tilille "Edellisten tilikausien yli/alijäämä". 6. toteaa, että Janakkalan seurakunnan hautainhoitorahaston tilikauden tulos on alijäämäinen 12 993,45 euroa, 7. esittää kirkkovaltuustolle, että hautainhoitorahaston tilikauden alijäämäksi kirjataan -12 993,45 euroa, joka siirretään hautainhoitorahaston taseen oman pääoman tilille "Edellisten tilikausien yli/alijäämä"
Toimeenpano	Tilintarkastajille, kirkkovaltuuston käsittelyyn
Muutoksenhaku	Päätöksistä ei kirkkolain (652/2023) 12 luvun 4 §:n mukaan saa tehdä kirkollisvalitusta eikä oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain (808/2019) 2 luvun 6 §:n 2 momentin nojalla hallintovalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.