



# TILINPÄÄTÖS 2023

Hämeenkyrön seurakunta

Kannen kuva: Johanna Kivimäki

# SISÄLLYSLUETTELO

|  |    |
|--|----|
| 1. TOIMINTAKERTOMUS.....   | 1  |
| 1.1. Kirkkoherran yleiskatsaus .....   | 1  |
| 1.2. Talouspäällikön katsaus vuoden 2023 talouteen ja toimintaan .....   | 4  |
| 1.3. Hämeenkyrön seurakunnan visio .....   | 10 |
| 1.4. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet .....   | 11 |
| 1.4. Henkilöstö .....  | 13 |
| 1.5. Jäsenmäärä .....  | 17 |
| 1.6. Sisäinen valvonta .....   | 20 |
| 1.7. Talouden tunnusluvut .....  | 22 |
| 1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi ..... | 25 |
| 2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....   | 26 |
| 2.1 Käyttötalouden toteutuminen tehtäväalueittain .....  | 26 |
| Yleishallinto.....   | 26 |
| Yleinen seurakuntatyö: .....   | 27 |
| Kasvatustyö: .....   | 37 |
| Palvelu.....   | 43 |
| Palveleva puhelin, sairaalasielunhoito ja perheneuvola .....   | 49 |
| Hautaustoimi.....  | 50 |
| Kiinteistötoimi.....   | 53 |
| 2.2. Käyttötalouden osan toteutuminen .....  | 56 |
| 2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....  | 58 |
| 2.4. Verotulot ja valtionrahoitus .....  | 60 |
| 2.5. Investointiosan toteutuminen.....   | 61 |
| 2.6. Rahoitusosan toteutuminen.....  | 62 |
| 2.7. Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta .....                                | 62 |
| 3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....  | 65 |
| 3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....   | 65 |
| 3.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut .....   | 67 |
| 3.3. Tase ja sen tunnusluvut .....   | 69 |
| 3.4. Olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen laatimisen jälkeen.....  | 72 |
| 4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....  | 73 |
| 4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....  | 73 |
| 4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot .....  | 73 |
| 4.3. Tuloslaskelman liitetiedot .....  | 73 |

|   |    |
|---|----|
| 4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot .....  | 76 |
| 4.5. Taseen liitetiedot .....   | 76 |
| 4.6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet).....       | 78 |
| 4.7. Omistukset muissa yhtiöissä .....  | 79 |
| 4.8. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat: Hautainhoitorahasto ..... | 80 |
| 5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ .....  | 85 |
| 6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET .....                | 86 |
| 6.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista .....                           | 86 |
| 6.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista.....                     | 87 |
| LIITTEET .....  | 88 |
| Liite 1: Henkilöstö 2023 .....  | 88 |
| Liite 2: Käyttötalousosa tulosityksiköittäin .....  | 89 |

# 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1. Kirkkoherran yleiskatsaus

### **Kuohuntaa ja muutosta**

Kristillinen seurakunta ei ole maailmasta, mutta se elää maailmassa - monella tavoin kuohuvan ajan keskellä. Ukrainan sota on kestänyt jo lähes kaksi vuotta. Uusi kansainvälinen kriisi syntyi lokakuussa Israelissa Gazan alueella, kun terroristijärjestö Hamas hyökkäsi Gazan kaistalta Israelin puolelle. Suomen turvallisuuspoliittinen asema muuttui ratkaisevasti aikaisempaan linjaan verrattuna, kun maastamme tuli huhtikuussa Naton täysjäsen. Uudet hyvinvointialueet aloittivat toimintansa vuoden alussa. Kuohuntaa on syntynyt myös omassa maakunnassamme Pirhan ottaessa ensiaskeleitaan. Hämeenkyrössä uudeksi kunnanjohtajaksi valittiin Johanna Rannanjärvi.

### **Uusia luottamushenkilöitä ja työntekijöitä**

Hämeenkyrön seurakunnassa uudet luottamushenkilöt aloittivat toimikautensa. Nuorten vaikuttajaryhmä otti paikkansa osana seurakunnallisen hallinnon kokonaisuutta. Seurakunnan päätöksentekoa ohjaava hallintosääntö valmistui vuoden lopulla. Työntekijärintamalla siistijänä ja suntiona palvelleen Srimai Jääskeläisen työsuhde vakinaistettiin, kun Ari Märri jäi eläkkeelle. Tuija Lintunen palkattiin uudeksi emännäksi.

### **Työhyvinvoinnin haasteet**

Työyhteisön hyvinvointiin liittyvät kysymykset olivat vuoden aikana paljon esillä. Työnantaja ja työympäristötoimikunta pyrkivät kumpikin osaltaan tarttumaan ongelmiin ja tukemaan tiimien työtä. Tiimeissä käytiin keskustelemassa ja työntekijöille laadittiin myös kysely, jolla kartoitettiin kunkin ajatuksia ja kokemuksia työn tekemisestä.

### **Kiinteistöt ja toimitilat huomion kohteena**

Vuodelle 2023 suunniteltu kirkon remontti siirtyi, kun kirkkovaltuusto ei hyväksynyt saatuja tarjouksia. Asiassa otettiin aikalisä, ja samalla alettiin orientoitua siihen, että osa suunnitelluista uudistuksista jätetään toteuttamatta. Hollitien kiinteistön myymisestä keskusteltiin, mutta tässäkin asiassa päädyttiin odottavalle kannalle. Iloinen asia oli, että uusi seurakuntatila, Majakka, saatiin käyttöön huhtikuussa. Tiistain Majakka-kahvilasta tuli nopeasti suosittu kohtaamispaikka. Tila on tarjonnut monille ja myös uusille diakonian ja lähetyksen ryhmille luontevan kokoontumispaikan. Mainitsemisen arvoista on myös se, että vanhalle hautausmaalle sijoitettiin hautapaikan luovuttaneiden muistomerkki. Lisäksi käytiin keskustelua toimista sankarihautausmaan kunnostamiseksi.

### **Poimintoja työaloilta**

Toimintakertomuksessa esitetään jäljempänä, mitä eri työaloilla tehtiin vuonna 2023. Seuraavassa nostetaan esille keskeisiä menneeseen vuoteen liittyviä asioita.

Jumalanpalveluselämässä erityisenä ilonaiheena olivat kyläkirkot, joita pidettiin kevästä syksyyn kymmenisen kertaa eri puolilla Hämeenkyröä, esim. Lavajärvellä, Jumesniemessä, Vesajärvellä ja Kyröskartanossa. Ne keräsivät paljon osallistujia ja antoivat kyläläisille mahdollisuuden osallistua jumalanpalveluksien toteuttamiseen.

Satoyhteisön toiminta on muodostunut merkittäväksi osaksi seurakunnan toimintaa. Kuukausittaiseen messuun kokoontuu suurin piirtein saman verran väkeä kuin kirkossa pidettäviin jumalanpalveluksiin.

Viestintään liittyvä koulutusprojekti saatiin päätökseen tammikuussa. Useamman vuoden ajan vireillä ollut seurakunnan visio saatiin valmiiksi ja sitä on tehty tunnetuksi eri tavoin. Visiokuvia on julkaistu vuoden aikana sekä painettuna että sosiaalisessa mediassa. Printtikuvat ovat olleet näkyvillä seurakunnan toimitiloissa. Lisäksi teetettiin kortteja, joihin visiolauseet oli painettu.

Aikuistyön kärkihankkeita olivat keväällä Alfakurssi ja syksyllä raamattuluentosarjat. Alfakurssi sisälsi kevään aikana kymmenen tiistai-iltaa, Alfa-viikonlopun sekä Alfajuhlan. Syksyllä järjestettiin vielä Alfa-jatkot sekä Etsijöiden ilosanoma-piiri. Vapaaehtoiset sitoutuivat Alfa toteuttamiseen hyvin. Seurakunnan visioon liittyen järjestettiin 5 raamattuluentoa, joista kolmessa puhujana oli seurakuntalainen. Syksyn toisessa raamattuluentosarjassa pastori Erkki Jokinen käsitteli Ilmestyskirjaa.

Musiikkityössä syksyllä käynnistettiin muskari, mikä keräsi nopeasti vakituisen kävijäkunnan. Lapsikuorolaisten määrä lisääntyi syksyn aikana merkittävästi, minkä johdosta sekä Mini Gospelsingers että Junior Gospel-singers -ryhmät pystyivät jälleen toimimaan. Mini Gospelsingers -lapsikuoro teki kaksi onnistunutta esiintymismatkaa Viljakkalan Donkkis-tapahtumiin.

Varhaiskasvatustyössä tehtiin yhteistyötä päiväkotien kanssa pääsiäishartauksien ja jouluvaelluksen merkeissä. Jouluvaellus kokonaisuudessaan tavoitti noin 1000 vierailijaa, joista suurin osa koostui päiväkoti- ja koululaisryhmistä. Mukana toteutuksessa oli runsaat 30 vapaaehtoista. Majakassa avajaisviikolla pidetty perhekerho sai positiivista palautetta, minkä johdosta perhekerho kokoontui syksystä alkaen sekä Torikadulla että Majakassa.

Varhaisnuorisotyössä suunniteltiin koulujen uskonnonopetuksen tueksi Yhteiset eväät -koulutarjotin, joka esiteltiin koulujen opetushenkilökunnalle. Syksyllä 2022 aloittanut Junnuisko -ryhmä oli aktiivisesti mukana toteuttamassa nuorten vaikuttajaryhmän järjestämää Aarre-tapahtumaa sekä eläkeläisten virkistyspäivää. Uuden Junnuiskon aloitti syksyllä 2023 parisenkymmentä 7-luokkalaista.

Rippikoulutyössä otettiin käyttöön leirikummi-konsepti. Jokaiselle rippileirille kutsuttiin leirin ulkopuolinen aikuinen kohtaamaan nuoria jollakin luontevalla tavalla. Leirikummeista jäi erittäin hyvä kokemus.

Nuorteniltojen kehittäminen aloitettiin syksyllä perustamalla illoille ydinryhmä, joka vastaa nuorteniltojen toteuttamisesta.

Kasvatuksen työalalla on oltu huolissaan työn resursseista. Jotta hyvin liikkeelle lähtenyt junnutyö voisi jatkua, se edellyttää siihen panostamista. Huolta on herättänyt niin ikään tavoittavan nuorisotyön tulevaisuus: miten työn käy, jos menetetyn työntekijän tilalle ei palkata uutta. Tavoittavaa nuorisotyötä on vaikea toteuttaa vapaaehtoisvoimin.

Diakoniatyössä alkuvuodesta palkattiin diakoniarahaston varoilla diakonia-avustaja, joka toimii emäntänä Majakka-kahvilassa ja huolehtii koulun hävikkiruuan noutamisesta ja pakastamisesta. Diakonian vastaanotto siirtyi isopappilasta keväällä Majakan tiloihin. Asiakkaat ovat lisääntyneet toimitilan keskeisen sijainnin ansiosta. Diakonian vapaaehtoisten määrä on lisääntynyt vuonna 2023. Esimerkiksi Majakka-kahvilan toiminnan pyörittämiseen löytyi 10 uutta vapaaehtoista. Kaiken kaikkiaan diakoniatyössä on mukana yli 100 vapaaehtoista.

Lähetyksen saralla uutta toimitilaa on hyödynnetty monin tavoin näkyvyyden parantamiseksi. Majakassa on myynnissä erilaisia tuotteita lähetyksen hyväksi, siellä on järjestetty lähetyspiirejä ja tilaisuuksia, kuten Toivoa naisille-ryhmän järjestämä kesäilta. Uutena toimintamuotona aloitettiin syksyllä lähetyksen Vohvelikahvila, jonka tarkoituksena on varojen keruun lisäksi välittää tietoa ja kuulumisia lähetystyöstä. Uusista avauksista voidaan mainita myös lähetyksen ja diakoniatyön Iloa yhdessä-illat.

### **Älkää olko huolissanne**

Apostoli Paavali kirjoittaa filippiiläisille: "Älkää olko mistään huolissanne, vaan saattakaa aina se, mitä tarvitsette, rukoillen, anoen ja kiittäen Jumalan tietoon." (Fil 4:6). Erilaisia huolet pyrkivät valtaamaan ihmisen sydämen. Seurakunnan vastuunkantajinakin meillä on vaarana joutua niiden valtaan. Siksi on hyvä ajatella Paavalin kehotusta ja myös panna se harjoitukseen. Asiat eivät huolehtimalla ja murehtimalla parane. Huolet saa sen sijaan heittää Jumalan kannettaviksi. Häneltä saamme myös pyytää voimaa kutsumuksemme täyttämiseen.

Apostoli kehottaa samassa yhteydessä ajattelemaan sitä, mikä on hyvää ja ansaitsee kiitoksen. Tahdonkin kiittää kaikkia työtovereita, seurakunnan luottamushenkilöitä ja vapaaehtoisia erilaisissa palvelutehtävissä toimineita yhteisestä työstä Hämeenkyrön seurakunnassa vuonna 2023.

Jorma Pitkänen, kirkkoherra

## 1.2. Talouspäällikön katsaus vuoden 2023 talouteen ja toimintaan

Vuoden 2023 talousarviota laadittaessa syyskaudella 2022 elettiin epävarmoja aikoja inflaation ja Venäjän hyökkäyssodan vuoksi. Lisäksi seurakuntatalouteen toi epävarmuutta hyvinvointialueiden muodostumisen myötä tulleet veropohjan muutokset. Syksyllä 2022 talousarvio laadittiin tämän epävarmuuden keskellä, parhaan saatavilla olleen arvion ja harkinnan perusteella. Päätös perustettiin varovaisuuden periaatteelle.

Vuosi 2023 kuitenkin ylitti talousarvioennusteen. Huolimatta suomalaista ja eurooppalaista yhteiskuntaa ympäröivästä epävarmuudesta, seurakunnan verotulokertymät olivat koko vuoden ajan tasaisen vahvoja.

Verotulokertymä vuodelle 2023 oli yhteensä 2.097.798,76 euroa. Tämä ylitti talousarvioennusteen 351.798,76 eurolla. Valtionrahoitusta Hämeenkyrön seurakunta sai viime vuonna 209.568,00 euroa, mikä ylitti talousarvioennusteen 9.568,00 eurolla. Kirkon keskusrahastomaksuja maksettiin viime vuonna yhteensä 165.414,00 euroa, mikä ylitti talousarvioennusteen 12.414,00 eurolla.

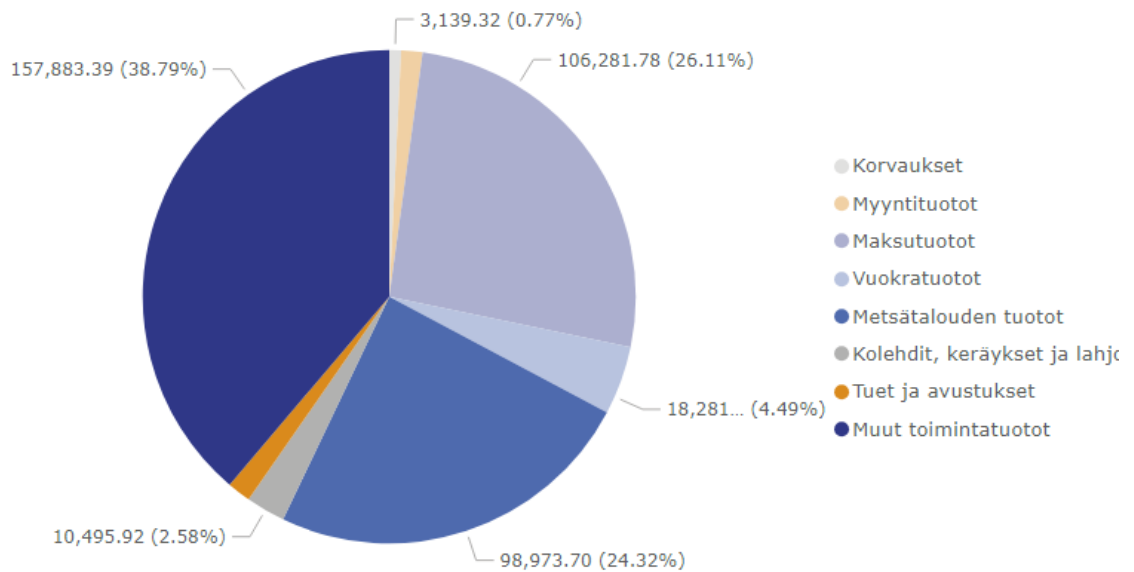
Toimintakate vuonna 2023 oli -1.481.973,27 euroa, mikä oli 158.126,73 euroa ennakoitua parempi. Vuosikate oli 687.184,62 euroa. Vuosikatetta nosti arvioitua suurempi verotulokertymä. Rahoitustuotot olivat yhteensä 53.551,45 euroa. Tästä suurin osa koostui uuden ohitustien alta luovutettujen maa-alueiden korkotuotoista. Poistojen jälkeen vuoden 2023 tulos on 546 231,88 euroa ylijäämäinen.

Vuoden 2023 aikana ei aloitettu Hämeenkyrön kirkon remonttia, johon oli varauduttu. Remontin viivästyminen johtui rakennuskustannusten rajusta noususta sekä rakennusalaan vaivanneesta epävarmuudesta. Remontin edistämistä jatketaan vuoden 2024 aikana.

Alla olevissa kuvioissa (Kuvio 1.) on esitelty seurakunnan toimintatuotot ja toimintakulut prosentuaalisina jakaumina. Toimintatuotoissa suurin osa on kertynyt metsätalouden tuotoista.



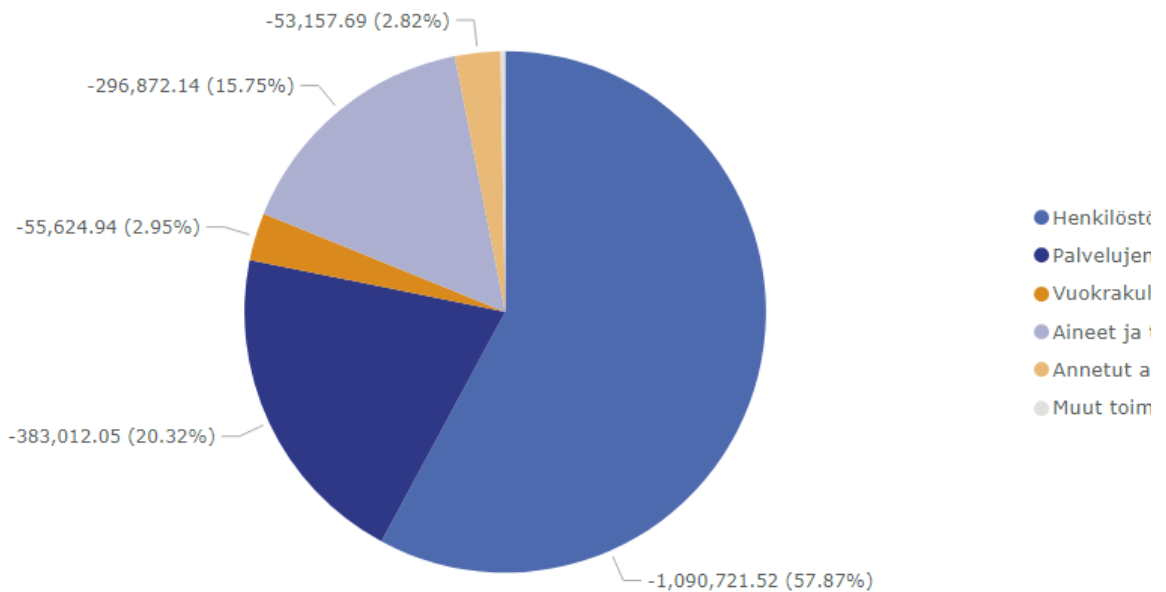
## Toimintatuotot



Kuvio 1: Toimintatuotot tiliryhmittäin 2023

Alla olevassa kuviossa (Kuvio 2.) on esitelty seurakunnan toimikuntakulut tiliryhmittäin 2023. Toimintakuluissa huomiota herättää henkilöstökulujen kasvu. Kirkon työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset olivat 5% vuoden 2023 aikana. Euromääräisesti henkilöstökulut ovat kasvaneet noin 50.000 euroa edellisvuodesta. Henkilöstökulujen osuus oli 57,9% kaikista toimintakuluista, mikä on hieman parempi kuin edellisenä vuonna, jolloin vastaava suhdeluku oli 58%. Henkilöstökulujen kasvuun on syytä kiinnittää huomiota. Jokaisen tulevan rekrytoinnin tarvetta tulee harkita paitsi toiminnan, myös talouden näkökulmasta. Seurakunnan työntekijämäärän on vähennyttävä tulevien vuosien aikana.

## Toimintakulut



Kuvio 2: Toimintakulut tiliryhmittäin 2023

### Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Hämeenkyrön seurakunnan taloudellisen tilanteen arvioidaan olevan juuri nyt kohtuullisen vakaa. Seurakunnan jäsenmäärä on lievässä laskusuunnassa, samoin Hämeenkyrön kunnan asukasluku. Vahva taloudellinen tilanne sallii lähivuosina verotulojen lievän laskun. Jotta seurakuntatalous on tasapainoinen, verotulojen tulee riittää kattamaan toiminnasta tulevat kulut.

Vaikka Hämeenkyrön seurakunnan taloudellinen tilanne on nyt hyvä, pidemmällä tähtäimellä arvioituna tilanne ei tule pysymään samana. Jo alle kymmenen vuoden päähän tarkasteltuna, vuoteen 2031 mennessä Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärä tulee kirkkohallituksen (2021) arvion mukaan laskemaan 15,3 % vuoteen 2021 verrattuna. Tällöin nyt vielä hitaalta näyttäytyvä laskusuunta jäsenmäärässä on ehtinyt muuttua merkittävästi nykyhetkeen verrattuna.

Hämeenkyrön seurakunnan kiinteistökantaa on pyritty kunnostamaan ja ylläpitämään mahdollisimman hyvin. Tarpeettomista kiinteistöistä, kuten Hollitien virastorakennuksesta, pyritään luopumaan. Kiinteistökannan ylläpito ja kulttuurihistoriallisen omaisuuden turvaaminen myös tuleville sukupolville tulee vaatimaan vahvaa investointiperustaa tulevina vuosina. Vuoden 2024 aikana pyritään aloittamaan Hämeenkyrön kirkon mittava remontti. Remontin kustannusvaikutukset tulevat vaikuttamaan vuosien päähän remontin valmiiksi saamisesta: Remontin aikana maksetaan konkreettiset, remontista aiheutuneet kustannukset. Tämän jälkeen investointi tulee kasvattamaan merkittävästi poistoja ja näin heikentämään tulosta.

## Vastuu ympäristöstä

Hämeenkyrön seurakunta kantaa osaltaan vastuunsa ympäristöstä.

Seurakunnan metsäomaisuutta hoidetaan kauaskantoisesti ja läpinäkyvästi. Jätteet lajitellaan kaikissa toimipisteissä. Paperittomuuteen pyritään aina, kun se on mahdollista.

Kiinteistöjen energiatehokkuutta ja -ystävällisyyttä arvioidaan. Esimerkiksi kirkon lämmitysjärjestelmän uusimisessa kiinnitetään huomiota uuden järjestelmän mahdollisuuksiin uusiutuvan energian osalta. Mäntyrinteen kappelissa on jo aiemmin siirretty maalämpöön, ja Särkijärven leirikeskuksessa on aurinkokeräimet.

Hämeenkyrön seurakunta kattaa jo useat osa-alueet kirkon Ympäristödiplomien saamiseksi. Tämä vaatii kuitenkin vielä tulevaisuudessa ponnistelua, jotta kaikki ulottuvuudet on huomioitu sekä raportoinnin että käytännön tasolla.

## Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kirkkohallituksen 2021 ohjeen mukaisesti seurakunnan tilinpäätöksessä on käsiteltävä seurakunnan toimintaa ja taloutta annettujen kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa.

Talouden mittareita on neljä: Tilikauden tulos, taseessa oleva ali- ylijäämä, maksuvalmius (alle 90pv) ja henkilöstökulujen osuus toimintakuluista.

Toiminnan ja hallinnon mittareita on viisi: Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät, seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta, seurakunnan toimintaorganisaatio, johtaminen seurakunnassa sekä seurakunnan henkilöstö.

Seuraavassa taulukossa tarkastellaan Hämeenkyrön seurakunnan tilannetta mainittujen mittareiden näkökulmista.

| Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit  | Vuosi 2023  |
|---|---|
| 1) Tilikauden tulos negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuonna TAI viimeisen tilikauden tulos negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä JA kirkollisveroprosentti 2,0 tai yli | Hämeenkyrön seurakunnan tulos on ylijäämäinen kolmena peräkkäisenä vuonna.<br>Kirkollisveroprosentti on 1,7 |
| 2) Taseessa oleva yli-/alijäämätili on menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista voida osoittaa seuraavan kolmen vuoden aikana   | Hämeenkyrön seurakunnan yli-/alijäämätili on ylijäämäinen 1.946.318,92 euroa                                |
| 3) Maksuvalmius on alle 90 päivää TAI maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuonna  | Hämeenkyrön seurakunnan maksuvalmius on 586 päivää. Rahavaroista on vähennetty toimeksiantojen varat.       |
| 4) Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna  | Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut: 2023:57,9 %                      |

|  |  |
|--|--|
|  | 2022: 59,0 %<br>2021: 58,3 %<br>2020: 58,8 %<br>2019: 53,4 % |
|--|--|

Taulukko 1: Kriisiytyvän seurakunnan mittarit talouden näkökulmasta

Talouden mittareiden perusteella Hämeenkyrön seurakunnan tulee seurata erityisesti kohtaa 4. eli henkilöstökulujen osuutta toimintakuluista. Vuoteen 2019 verrattuna henkilöstökulut ovat nousseet 4,5 %. Toisaalta edelliseen vuoteen nähden henkilöstökulujen suhteellinen osuus toimintakuluista on laskenut reilun prosentin verran. Euromääräisesti henkilöstökulut ovat kuitenkin nousseet noin 50.000 eurolla vuoden 2023 aikana. Jokaista tulevaa rekrytointia tulee arvioida kriittisesti paitsi toiminnan myös talouden näkökulmasta.

Seuraavassa taulukossa käsitellään kriisiytyvän seurakunnan mittareita toiminnan ja hallinnon näkökulmista.

| Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit:   | Vuosi 2023   |
|---|--|
| 1) Puutteita hautustoimen ja hautausmaan ylläpidossa TAI epäkohtia kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten hoidossa TAI puutteita väestötietojärjestelmään liittyvissä asioissa           | Hämeenkyrön seurakunnassa hautustoimi ja hautausmaat hoidetaan hyvin. Hautustoimen ohjesääntö on päivitetty 2020. Hautausmailla on toteutettu kuulusmenettely 2019-2020. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia hoidetaan kiinteistöstrategian mukaisesti. Kirkkoon on suunniteltu mittavaa remonttia, jolla korjataan alapohjasta löytyneet ongelmat, uudistetaan lämmitysjärjestelmä sekä uudistetaan kirkon sisätiloja. Väestötietojärjestelmän käsittelyssä ei ole ongelmia. |
| 2) Hallinnon toimivuudessa on ongelmia TAI hallintomenettelyssä on puutteita  | Hallinto toimii moitteetta.  |
| 3) Seurakunnan perustehtävän toteuttamisessa on ongelmia TAI seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisen 5v aikana 15% ja on nyt alle 2000 hlö TAI toimintakulttuuri seurakunnassa on uusiutumaton | Seurakunnan perustehtävä on hoidettu moitteetta. Jäsenmäärä on 7.272 henkilöä. Toimintakulttuuria uudistetaan ja kehitetään jatkuvasti.  |
| 4) Johtamisessa on heikkoutta TAI johtamista tukevat strategiat puuttuvat, kuten toimintasuunnitelma, kiinteistöstrategia, valmiussuunnitelma ym  | Johto koulutuu, pyytää ja saa palautetta. Johtamista tukevia strategioita on päivitetty lähivuosina, joista kiinteistöstrategia vuonna 2021. Hallintosääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa syksyllä 2023. Henkilöstöstrategiaa kehitetään vuoden 2024 aikana.  |
| 5) Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia TAI henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa on ongelmia   | Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota ja sitä kehitetään. Työhyvinvoinnissa huomattiin puutteita vuoden 2023 aikana. Tilanteeseen   |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>puututtiin välittömästi seuraavin toimenpitein:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Koko henkilöstöä kuultiin kirjallisella kyselyllä</li> <li>- Työturvallisuuskeskuksesta pyydettiin ja saatiin johdon konsultaatiota</li> <li>- Työyhteisölle järjestettiin sovittelu-prosessi, joka jatkuu vuonna 2024</li> <li>- Sovittelijoiden kanssa jatketaan työyhteisön hyvinvoinnin kehittämistä 2024</li> </ul> <p>Henkilöstön määrä on työn määrään ja verotuloihin suhteutettuna riittävä. Rekrytoinnissa ei ollut ongelmia vuoden 2023 aikana.</p> |
|--|--|

Taulukko 2: Kriisiytyvän seurakunnan mittarit toiminnan ja hallinnon näkökulmista

Toiminnan ja hallinnon mittareiden näkökulmista Hämeenkyrön seurakunnassa tilanne on hyvä. Ajoittaisiin rekrytointihaasteisiin kiinnitetään huomiota. Henkilöstöstrategia saadaan valmiiksi alkuvuoden 2024 aikana.

### 1.3. Hämeenkyrön seurakunnan visio

Vuoden 2021-2022 aikana Hämeenkyrön seurakunnassa on toteutettu visio-työskentelyä. Seurakunnan toimintaa ja tavoitteita raamittava visio on saanut sanallisen muodon:



Kuva 1: Hämeenkyrön seurakunnan visio

Seurakunnan toiminnassa on otettu huomioon koko kirkon strategia, seurakunnan oma kiinteistöstrategia, sekä seurakunnan ohjesäännöt.

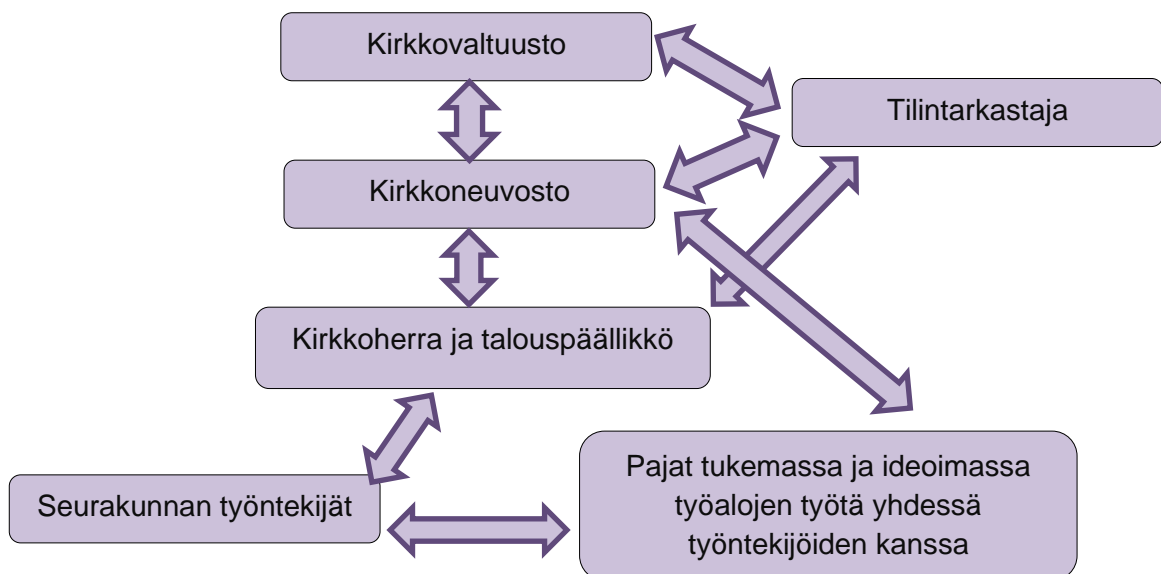
Hämeenkyrön seurakunnan taloutta ja toimintaa suunnitellaan kokonaisuutena, mahdollisimman laajalaisesti nykytilannetta arvioiden ja tulevaa ennakoiden. Vuoden 2023 aikana on toteutettu kaksi luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteistä seminaaria, joissa on käyty keskustelua strategisista suuntaviivoista.

## 1.4. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

Seurakunnan ylintä valtaa käyttää nelivuotiskausittain vaaleilla valittava kirkkovaltuusto. Vuoden 2023 aikana kirkkovaltuusto käsitteli kaikki sille kuuluvat kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat osa henkilöstövalinnoista, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto hyväksyi kirkollisveroprosentiksi 1,7 % vuodelle 2024. Talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2024 käsiteltiin ja hyväksyttiin.

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa. Kirkkoneuvosto valmistelee päätökset kirkkovaltuustoon. Kirkkoneuvoston kanssa tiiviissä yhteistyössä toimivat kirkkoherra (KN pj) sekä talouspäällikkö. Valtuuston puheenjohtajistolla on läsnäolo-oikeus kirkkoneuvostossa.

Hämeenkyrön seurakunnan hallinto-organisaation rakenne on kuvattu alla olevassa kuviossa.



Kuvio 3: Organisaatiorakenne 2023

### Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan ylintä päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty.

Vuosiksi 2023-2026 valitut kirkkovaltuuston jäsenet, 23 hlöä: Hakala Pekka, Harjula Jorma, Ilottu Ari, Immonen Anna-Kaisa, Järvenpää Jaana, Kiukainen Pertti, Korhonen Kirsti, Korpijaakko Lauri, Laitinen Kari, Lohtander Anna-Mari, Luumi Päivi, Mäensivu Raija, Mäkipää Eelis, Nordfors Hannele, Norokorpi Eero, Oinonen Hannamaija, Pohjankuru Kirsti, Potila Tuomas, Rasa Markku, Reilin Jaakko, Saarela Tapani, Seppä Pertti ja Uusitalo Heikki

Kirkkovaltuuston puheenjohtajana toimi Uusitalo Heikki ja varapuheenjohtajana Immonen Anna-Kaisa.

Kirkkovaltuuston kokouksissa olivat läsnä kirkkoherra Jorma Pitkänen sekä talouspäällikkö Karolina Puuska. Kokousten sihteerinä toimi Karolina Puuska.

Kirkkovaltuusto kokoontui 5 kertaa. Lisäksi kirkkovaltuustolle järjestettiin kiinteistöasioiden tiimoilta kirkkovaltuuston aamukahvit -keskustelutilaisuus.



Kuva 2. Anu Mätäsniemi: Uusien luottamushenkilöiden siunaaminen 2023.

## **Kirkkoneuvosto**

Kirkkoneuvoston asiana on muun muassa yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa ja edistää sen hengellistä elämää.

Kirkkoneuvoston jäsenet on kirkkovaltuusto valinnut toimikaudelle 2023-2026. Kirkkoneuvoston jäseniä ovat Pitkänen Jorma, kirkkoherra, puheenjohtaja, Hakala Pekka, varapuheenjohtaja, Ilottu Ari, Järvenpää Jaana, Korhonen Kirsti, Luumi Päivi, Mäkipää Eelis, Nordfors Hannele, Norokorpi Eero. Sihteerinä toimi talouspäällikkö Karolina Puuska.

Kirkkoneuvosto kokoontui 9 kertaa.

## **Aloitteet**

Varsinaisia aloitteita luottamushenkilöt eivät esittäneet vuoden 2023 aikana. Yhteistyö ja vuorovaikutus luottamushenkilöiden, työntekijöiden, kirkkoherran ja talouspäällikön välillä on ollut monipuolista ja rakentavaa vuoden 2023 aikana.

## **Tilintarkastus ja valvonta**

Kirkkovaltuusto on valinnut toimikaudekseen tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy:n.



## 1.4. Henkilöstö

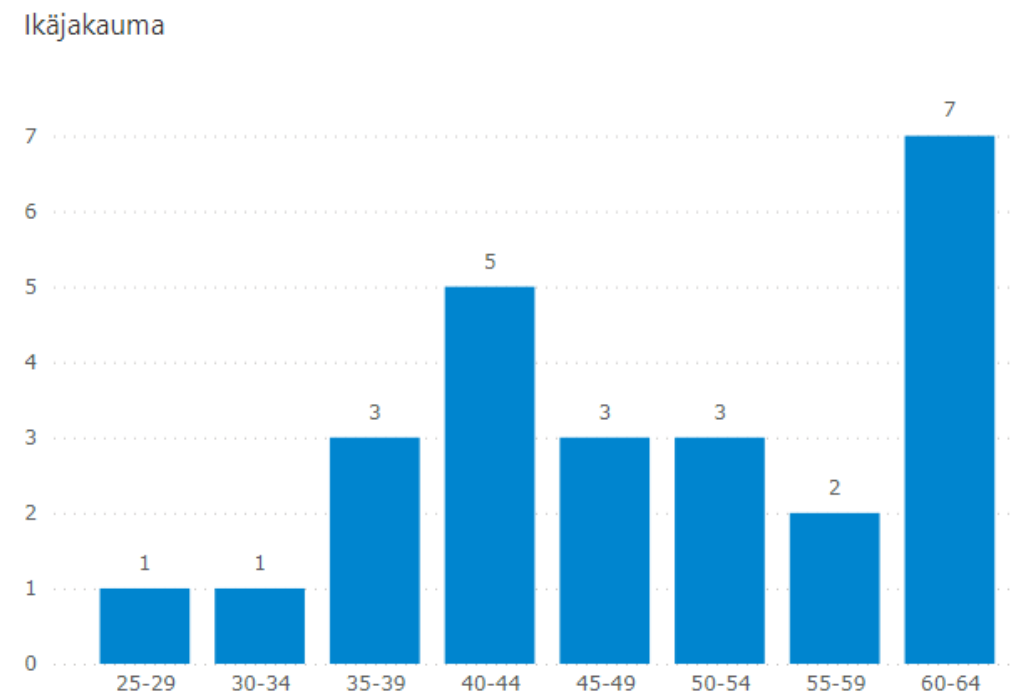
Henkilöstökertomuksella pyritään antamaan tietoa henkilöstöstä eri näkökulmista katsottuna. Kertomus antaa tietoa henkilökunnan määrästä, työsuhteista, iästä, sukupuolijakautumasta, koulutuksesta sekä työkyvystä. Henkilöstökuluja verrataan tuloihin ja muihin kuluihin. Kertomuksessa on mukana useamman vuoden tiedot, jotta kehitystä voi seurata eri vuosina.

Henkilöstökertomuksessa tarkastellaan vain työ- tai virkasuhteessa olevia henkilöitä. Mukana on myös hautainhoitorahaston varoilla palkattu henkilökunta. Tämän tarkastelun ulkopuolelle jää suuri työpanos, josta vastaavat vapaaehtoiset ja palkkiotoimiset seurakuntalaiset sekä eri luottamustehtävissä toimivat ihmiset. Heidän toiminnastaan kerrotaan työalojen toimintakertomuksissa sekä hallinnon pöytäkirjoissa.

### Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli vuoden 2023 lopussa 21 henkilöä. Palvelussuhteista osa-aikaisia on kolme, muut kokoaikaisia. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli neljä henkilöä, joiden lisäksi hautausmaalla kesä- ja kausityössä yhteensä 17 henkilöä. Naisia työntekijöistä oli 17 ja miehiä neljä.

Henkilökunnan keski-ikä oli 31.12.2023 48,9 vuotta. Alla olevasta ikäjakaumaa kuvaavasta kuviosta nähdään, että henkilöstö painottuu toisaalta 40 ikävuoden tietämille, toisaalta 60 ikävuoden kohdalle. Tulevia henkilöstöstrategisia linjauksia tehdessä on tärkeää ottaa huomioon eläköitymisten myötä tulevat taitekohdat. Samalla on tärkeää huomioida myös, että eläkeikää lähestyvien työntekijöiden hiljainen tieto siirtyy seuraaville työsukupolville.



Kuvio 4: Henkilöstön ikäjakauma 2023

## Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Alla olevassa kuviossa on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstömäärä tehtäväalueittain vuoden 2023 aikana.

| Työnimike / työala                                     | Työntekijöiden lukumäärä |
|--|--------------------------|
| Papisto: Kirkkoherra, kappalainen ja seurakuntapastori | 3                        |
| Kanttori   | 1                        |
| Diakoniatyöntekijät                                    | 3                        |
| Perhetyöntekijä  | 1                        |
| Nuorisotyöntekijät                                     | 2                        |
| Etsivä nuoristotyöntekijä                              | 1                        |
| Lapsityöntekijät                                       | 2                        |
| Taluspäällikkö   | 1                        |
| Hautaus- ja kiinteistötoimen työnjohtaja / suntio      | 1                        |
| Emännät  | 2                        |
| Kiinteistötoimen työntekijät                           | 3                        |
| Suntio, kiinteistötyöntekijä                           | 1                        |

Taulukko 3: Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain 2023

## Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana kaksi työntekijää oli vuorotteluvapaalla. Heille oli palkattu vuorotteluvapaan edellyttämä sijainen. Palkattomalla virkavapaalla oli yksi työntekijä 31.7.2023 asti. Hänelle oli palkattu sijainen.

## Tilikauden palkat, palkkiot

| Henkilöstökulut                              | 2023                | 2022                | 2021              |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Palkat ja palkkiot                           | 886.822,59          | 863.252,89          | 774.347,76        |
| Eläkekulut                                   | 181.518,07          | 173.749,40          | 155.860,03        |
| Muut henkilösivukulut                        | 25.422,82           | 23.984,24           | 40.129,62         |
| Saadut henkilöstökorvaukset                  | 3.041,78            | 8.393,70            | 17.338,49         |
| Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)        | 0,46                | -123,78             | 1.749,00          |
| Aktivoidut palkat, eläke ja henkilösivukulut | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>Yhteensä</b>                              | <b>1.090.721,52</b> | <b>1.052.716,24</b> | <b>951.249,92</b> |
|  |                     |                     |                   |

|  |           |           |           |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Matka-, majoitus- ja ravitsemiskulut                         | 25.149,15 | 21.467,09 | 16.116,07 |
| Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut | 6.619,02  | 8.933,03  | 6.661,89  |
| Työterveyshuolto   | 9.420,59  | 15.408,13 | 8.779,88  |

Taulukko 4: Henkilöstökulujen erittely 2021 - 2023

## Henkilöstön koulutus

Henkilöstölle järjestettiin vuoden 2023 aikana yksi yhteinen koulutuspäivä: Vesipelastus -koulutuspäivä Särkijärvellä. Koulutukseen osallistuivat erityisesti leirityötä tekevät työntekijät.

Henkilöstö on kouluttautunut lisäksi kirkkoneuvoston hyväksymän koulutussuunnitelman mukaisesti. Koulutuksia on ollut sekä etäyhteyksin että paikan päällä pidettäviä koulutuksia.

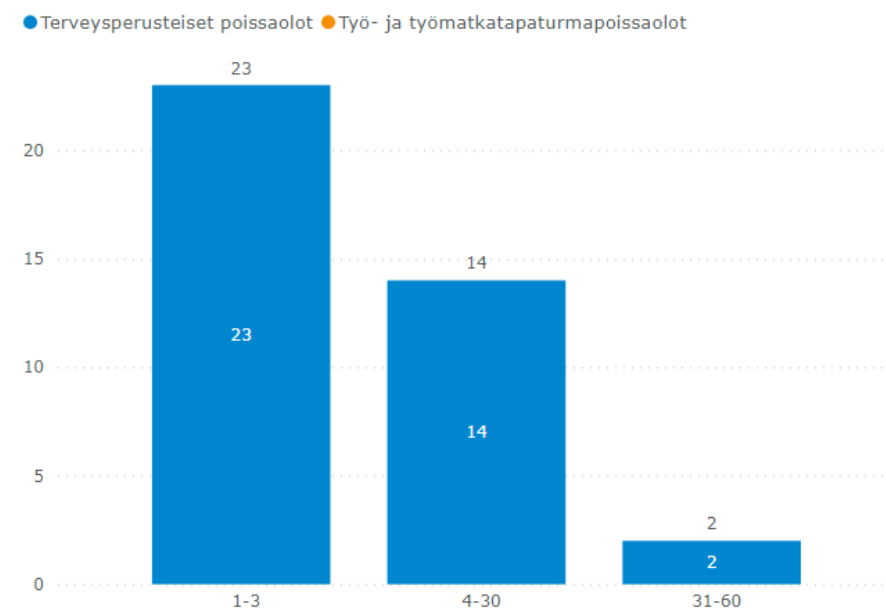
## Työterveyshuolto ja sairaspöissaolat

Sairaspöissaolojen määrä oli vuonna 2023 yhteensä 195 päivää, vuonna 2022 yhteensä 158 päivää ja vuonna 2021 oli 143 päivää. Koronavuosien aikana sairaspömapäivät vähenivät ja ovat nyt palanneet ennen korona-aikaa olleelle tasolle.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinnan kanssa. Sopimus on voimassa 2026 vuoden loppuun asti.

Alla olevassa kuviossa on vielä esitelty sairaspömiön pituudet. Lyhimpiä, 1-3 päivän sairaspömiön on selvästi eniten ja vastaavasti pitkiä sairaspömiön vain vähän. Huomioitavaa myös on, että sairaspömat ovat johtuneet sairastamisista, eivät työhön liittyvistä tapaturmista. Tapaturmista johtuvia sairaspömiön ei ole ollut ollenkaan vuoden 2023 aikana.

## Sairaus- ja tapaturmapoissaoljen kesto/lkm



Kuvio 5: Sairaspäivien lukumäärä

## Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin kaksi tyky-päivää, joista jälkimmäinen oli puolen päivän mittainen. Ensimmäinen päivä keväällä 2023 toteutettiin bussilla kiertoajeluna eri kohteissa lähiseuduilla. Jälkimmäisenä päivänä käytiin keilaamassa ja syömässä yhdessä Ylöjärvellä.

Työyhteisölle on tarjolla ePassin ruokaetu, hyvinvointietu ja liikuntaetu.

Työyhteisön kanssa pyritään avoimeen vuorovaikutukseen, joka osaltaan tukee työhyvinvointia. Epäkohtiin puututaan välittömästi.

Syksyllä 2023 työyhteisölle toteutettiin kirjallinen kysely työhyvinvointiin liittyvistä kysymyksistä. Tämän jälkeen aloitettiin sovitteluprosessi, mikä jatkuu edelleen vuoden 2024 aikana. Tavoitteena on työyhteisön vuorovaikutuksen kehittäminen ja työhyvinvoinnin tukeminen.

## Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin:

Aiemmin kriisiytyvän seurakunnan mittareiden yhteydessä käsiteltiin henkilöstökuluja suhteessa muihin toimintakuluihin (Taulukko 1.). Tässä alla olevassa taulukossa tarkastellaan henkilöstökuluja suhteessa verotuloihin. Kirkollisverokertymä oli viime vuonna suuri. Se selittää, miksi kohonneilla henkilöstökuluilla suhteellinen osuus verotuloista on kuitenkin useita prosenttiyksiköitä edellisvuotta pienempi.

Huomionarvoista tässä taulukossa on henkilöstökulujen euromääräinen kasvu vuodesta toiseen. Vuodesta 2020 lähtien henkilöstökulut ovat nousseet yli 150.000 euroa.

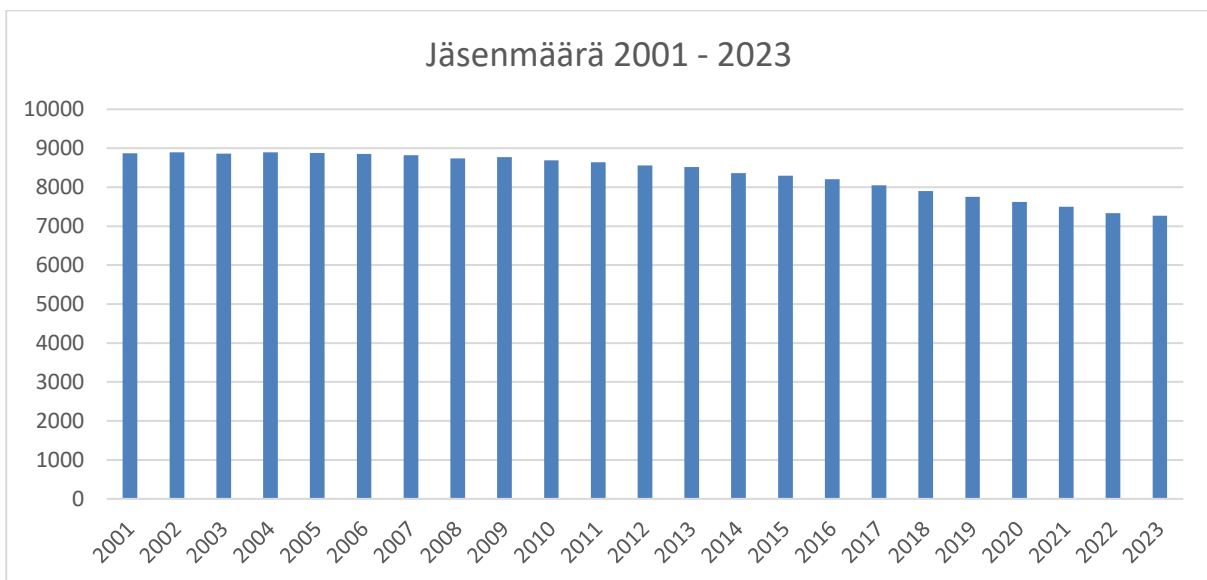
|   | 2023         | 2022         | 2021         | 2020         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Henkilöstökulut                           | 1.090.721,52 | 1.046.332,97 | 951.249,92   | 937.990,08   |
| Verotulot                                 | 2.097.798,76 | 1.895.977,30 | 1.867.063,59 | 1.826.250,13 |
| Henkilöstökulujen<br>%-osuus verotuloista | 51,9 %       | 55,2 %       | 50,9 %       | 51,4 %       |

Taulukko 5: Henkilöstökulujen suhde verotuloihin 2020-2023

## 1.5. Jäsenmäärä

Hämeenkyrön kunnan asukasmäärä 31.12.2023 oli 10.257 asukasta. Hämeenkyrössä vakinaisesti asuvien kirkon jäsenten määrä 31.12.2023 oli 7.272 henkilöä. Kirkkoonkuulumisprosentti näin ollen on 70,9 %.

Vuoden 2022 lopulla kirkkoonkuulumisprosentti Hämeenkyrössä oli 71,5 % ja vuonna 2021 kirkkoonkuulumisprosentti Hämeenkyrössä oli 72,53 %. Jäsenmäärän lasku liittyy asukasmäärän laskuun, kasteiden vähenemiseen sekä kirkosta eroamisiin.

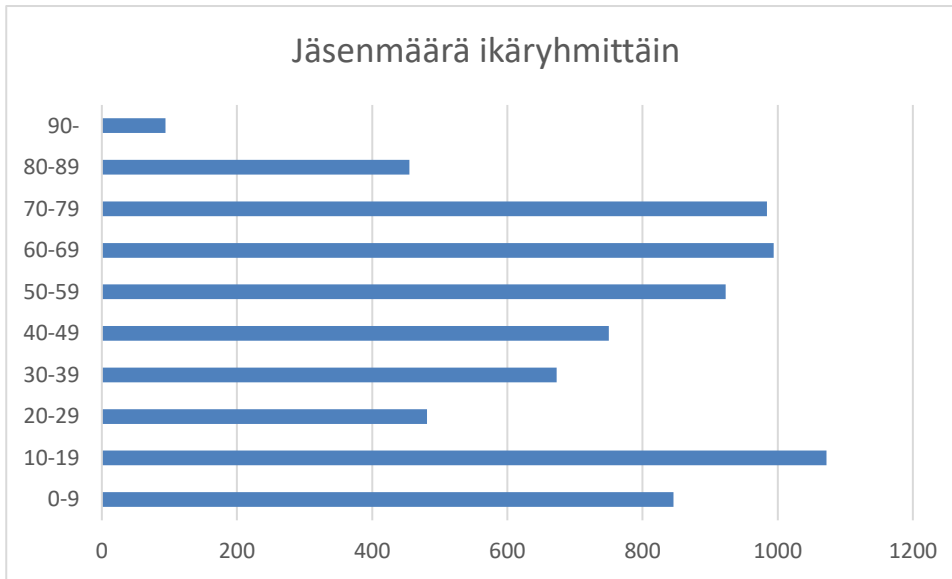


Kuvio 6: Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärä 2001 - 2023

Koko evankelis-luterilaisen kirkon jäsenyys oli vuoden 2023 lopussa vahvistettujen jäsentietojen mukaan 65,1 %.

## Jäsenten ikärakenne

Hämeenkyrön seurakunnan jäsenten ikärakenne on esitelty alla olevassa kuviossa. Ikärakenne painottuu toisaalta vanhempaan polveen, toisaalta myös lapsia ja nuoria on Hämeenkyrössä runsaasti.



Kuvio 7: Jäsenten ikärakenne 2023

## Muutokset jäsenmäärässä

Alla olevassa taulukossa (Taulukko 6) on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärän muutoksen perusteet. Lisäksi alempana olevassa taulukossa (Taulukko 7) esitellään jäsenennuste seuraaville vuosikymmenille.

|                   | 2023 | 2022 | 2021 |
|-------------------|------|------|------|
| Kastetut          | 50   | 52   | 59   |
| Kuolleet          | 101  | 133  | 87   |
| Liittyneet        | 50   | 24   | 32   |
| Eronneet          | 108  | 108  | 115  |
| Muuttoliike (+/-) | -50  | -13  | -14  |
| Jäsenmäärä        | 7272 | 7331 | 7502 |

Taulukko 6: Muutokset jäsenmäärässä 2021-2023

|      | <b>Jäsenet, henk.</b> | <b>Muutos vuodesta<br/>2021, henk.</b> | <b>Muutos vuodesta<br/>2021, %</b> | <b>Kirkkoon<br/>kuuluvuus, %</b> |
|------|-----------------------|--|------------------------------------|----------------------------------|
| 2023 | 7 228                 | -395                                   | -5,2                               | 70,3                             |
| 2024 | 7 110                 | -513                                   | -6,7                               | 69,4                             |
| 2025 | 6 997                 | -626                                   | -8,2                               | 68,5                             |
| 2026 | 6 884                 | -739                                   | -9,7                               | 67,7                             |
| 2027 | 6 778                 | -845                                   | -11,1                              | 66,8                             |
| 2028 | 6 672                 | -951                                   | -12,5                              | 66,0                             |
| 2029 | 6 564                 | -1 059                                 | -13,9                              | 65,1                             |
| 2030 | 6 458                 | -1 165                                 | -15,3                              | 64,3                             |
| 2031 | 6 352                 | -1 271                                 | -16,7                              | 63,5                             |
| 2032 | 6 249                 | -1 374                                 | -18,0                              | 62,7                             |
| 2033 | 6 152                 | -1 471                                 | -19,3                              | 61,9                             |
| 2034 | 6 059                 | -1 564                                 | -20,5                              | 61,2                             |
| 2035 | 5 969                 | -1 654                                 | -21,7                              | 60,5                             |
| 2036 | 5 888                 | -1 735                                 | -22,8                              | 59,8                             |
| 2037 | 5 809                 | -1 814                                 | -23,8                              | 59,2                             |
| 2038 | 5 733                 | -1 890                                 | -24,8                              | 58,5                             |
| 2039 | 5 661                 | -1 962                                 | -25,7                              | 57,9                             |
| 2040 | 5 589                 | -2 034                                 | -26,7                              | 57,2                             |

Taulukko 7: Jäsenennuste 2023 – 2040, verrokkina vuosi 2021

## Toimintatilastot

Alla olevassa taulukossa on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan kirkollisia toimituksia ja muuta toimintaa numeerisessa muodossa. Toiminnalla on pyritty vastaamaan mahdollisimman hyvin seurakuntalaisten tarpeisiin. Kirkollisissa toimituksissa on palveltu niin seurakuntalaisia kuin muitakin hämeenkyröläisiä.

|   | 2023        | 2022         | 2021         |
|---|-------------|--------------|--------------|
| Messu                                   | 60          | 59           | 39           |
| Viikkomessu                             | 18          | 14           | 10           |
| Sanajumalanpalvelus                     | 19          | 24           | 14           |
| Hartaus- tai rukoushetki                | 93          | 110          | 37           |
| Kaste                                   | 37          | 43           | 34           |
| Avioliittoon vihkiminen                 | 7           | 13           | 9            |
| Avioliiton siunaaminen                  | 1           | 2            | 1            |
| Hautaan siunaaminen                     | 123         | 145          | 105          |
| Kodin siunaaminen                       | -           | 1            | -            |
| Yksityinen ehtoollinen tai rippi        | 8           | 11           | 12           |
| Juhla                                   | 14          | 33           | 28           |
| Keskustelutilaisuus, luento tai opetus  | 42          | 41           | 15           |
| Musiikkitalaisuus                       | 26          | 19           | 15           |
| Muu tilaisuus                           | 87          | 62           | 33           |
| Retki tai leiri                         | 30          | 23           | 9            |
| Ryhmä                                   | 66          | 88           | 42           |
| Etukäteen sovittu kohtaaminen           | 625         | 708          | 1 072        |
| Satunnainen kohtaaminen                 | 10          | 18           | 192          |
| Vierailu tai päivystys                  | 108         | 44           | 111          |
| Kohtaaminen muun tilaisuuden yhteydessä | 1           | 5            | 10           |
| <b>Yhteensä</b>                         | <b>1375</b> | <b>1 463</b> | <b>1 788</b> |

Taulukko 8: Kirkolliset toimitukset ja muu seurakunnallinen toiminta 2021 – 2023

### 1.6. Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Vastuu sisäiseen valvontaan on kaikilla seurakunnan työaloilla. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa, että hallinto ja talous hoidetaan asiallisesti, avoimesti, laadukkaasti ja tuloksellisesti. Käytännössä sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, joilla mahdollistetaan toiminnan sujuvuus ja luotettavuus toisaalta nykyhetkessä ja toisaalta tulevaisuudessa.

Hämeenkyrön seurakunnassa ei ole erillistä sisäisen valvonnan ohjetta. Taloutta ohjaa kirkkoneuvoston hyväksymä taloussääntö (2019). Kirkkoneuvoston ja -valtuuston työtä ohjaavat uusi hallintosääntö (2023). Johtavien viranhaltijoiden viranhaltijapäätökset annetaan kirkkoneuvostolle tiedoksi. Kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja ei ole käyttänyt siirto-oikeuttaan viranhaltijapäätöksiin vuoden 2023 aikana.



Sisäiseen valvontaan Hämeenkyrön seurakunnassa on useita menetelmiä, joita arvioidaan ja kehitetään jatkuvasti. Muun muassa seuraavat talouteen liittyvät sisäisen valvonnan menetelmät ovat käytössä:

- Tiliotteet tarkastetaan päivittäin. Poikkeaviin eriin puututaan välittömästi.
- Suoramaksuissa, ostolaskuissa, yksittäisten palkkatapahtumien käsittelyssä ja laskutuksessa on kaksinkertainen tarkastusjärjestelmä.
- Työalojen budjettivastaavia kehoitetaan säännöllisesti seuraamaan oman työalan talousarvion toteutumista. Myös talouspäällikkö tekee seurantaa säännöllisesti.
- Kolehivarojen käsittelyssä noudatetaan ohjetta, jonka mukaan rahat viedään rahoituslaitokseen mahdollisimman nopeasti keräämisen jälkeen.
- Käteisen rahan käyttöä pyritään välttämään.
- Työntekijöillä on käytössään Eurocard-kortit hankintoja varten. Korttien laskut käsitellään kaksinkertaisen tarkastuksen kautta.
- Lainat ja sijoitukset: Hämeenkyrön seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston (2018) hyväksymän Sijoituspolitiikan mukaisesti. Riskit pidetään matalina ja sijoitetaan siten, että pääoma säilyy.

Lisäksi seurakunnan hallintoon ja toimintaan liittyvät seuraavat sisäisen valvonnan prosessit:

- Luottamushenkilöt ovat allekirjoittaneet vaitiolovelvollisuus- ja sidonnaisuusilmoitukset.
- Kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat.
- Isopappilassa, kirkossa, arkistokontissa ja Mäntyrinteen kappelissa on Securitas-valvonta.
- Koko henkilöstölle järjestettiin vuonna 2021 valmius- ja alkusammutuspäivä.
- Seurakunnan kiinteistöjen ja irtaimiston vakuutusarvot on tarkastettu vuonna 2021
- Henkilöstölle on lisätty vapaa-ajan tapaturmavakuutus, joka kattaa etänä tehtävän työn.

Vuoden 2023 aikana sisäisen valvonnan kontrollien kautta ilmeni poikkeama, mitä käsiteltiin välittömästi hallinnollisena prosessina.

## 1.7. Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

Hämeenkyrön seurakunnan toimintatuotot 2023 olivat suuremmat kuin edellisvuonna. Tässä perusteena olivat muun muassa metsätalouden tuotot 98.973,70 euroa. Myös toimintakulut ovat nousseet edellisvuoteen verrattuna. Tässä merkittävimpänä tekijänä olivat henkilöstökulujen nousu KirVesTes:n mukaisten palkankorotusten (5 %) sekä muiden palkantarkastusten vuoksi. Toimintakate, eli toiminnan tuotoista vähennetään toimintakulut, on laskenut vuodesta 2022 vuoteen 2023 mennessä 141.249,28 eurolla. Laskun syynä on korkeat toimintatuotot. Eli vaikka kulut olivat nousseet vuonna 2023, myös tuotot nousivat. Vuonna 2023 talousarvio on kuitenkin toteutunut kokonaisuudessaan talouden näkökulmasta ennakoitua paremmin.

Vuosikate oli 687.184,62 euroa. Se riittää kattamaan vuoden 2023 investoinnit 81.203,93 euroa ja suunnitelman mukaiset poistot 140.952,74 euroa. Vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen.

Alla olevassa taulukossa on esitelty tuloslaskelman tunnusluvut.

|   | 2023   | 2022   | 2021   |
|---|--------|--------|--------|
| Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, % | 21,37  | 8,59   | 6,11   |
| Vuosikatteen osuus poistoista, %            | 487,53 | 173,91 | 175,79 |
| Vuosikate, euroa per jäsen                  | 94,50  | 33,02  | 54,90  |

Taulukko 9: Tuloslaskelman tunnusluvut 2021-2023

#### **Toimintatuottojen osuus toimintakuluista %:**

Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on rahoitettu toimintatuotoilla.

#### **Vuosikatteen osuus poistoista %:**

Jos vuosikate on poistojen suuruinen, seurakunnan talous on tasapainossa.

#### **Vuosikate, €/jäsen:**

Tunnusluvulla seurataan seurakunnan talouden vahvistumista tai heikkenemistä.

#### **Liikevaihto**

Seurakunnan laskennallinen liikevaihto 1.1. - 31.12.2023 oli 2.500.531,71 € (toimintatuotot + verotulot).

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan investoinnit vuonna 2023 olivat 81.203,93 euroa. Investointien tulorahoitus 846,25 % eli investoinnit pystyttiin rahoittamaan omalla rahoituksella, eikä lainanottoon ollut tarvetta. Lisäksi kirkon remontin suunnitteluun saatiin kirkkohallituksen avustusta.

Rahavarojen riittävyys on 586 päivää. Kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 pv, joten Hämeenkyrön seurakunnan rahavarojen riittävyys on vahva. Hämeenkyrön seurakunnalla ei ole lainaa.

Alla olevassa taulukossa on esitelty rahoituslaskelman tunnusluvut.

|                                       | 2023      | 2022     | 2021     |
|---------------------------------------|-----------|----------|----------|
| Investointien tulorahoitusprosentti % | 846,25    | 157,33   | 185,45   |
| Rahavarojen riittävyys. pv            | 586       | 463,71   | 473,61   |
| Lainanhoitokate                       | 10 010,00 | 1 897,60 | 2 414,79 |

Taulukko 10: Rahoituslaskelman tunnusluvut 2021-2023

### Investointien tulorahoitus -%:

Tunnusluku kertoo, kuinka monta % investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella.

### Kassavarojen riittävyys, pv:

Tunnusluku kertoo, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahavaroilla tilinpäätöspäivänä

### Lainanhoitokate:

Tunnusluku kertoo seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kun tunnusluvun arvo on enemmän kuin 2, lainanhoitokyky on hyvä.

## Taseen tunnusluvut

Hämeenkyrön seurakunnan taseen loppusumma on 6.644.872,81 euroa. Pysyvät vastaavat ovat 2.686.505,07 euroa, ja se pieneni 72.167,80 euroa edellisestä vuodesta. Pysyvien vastaavien pieneneminen johtui maiden luovutuksesta valtiolle Hämeenkyrönväylän valmistumisen myötä. Lisäksi pysyviä vastaavia alensi rakennuksista vähennetyt poistot. Poistojen osuus vuonna 2023 oli 140.952,74 euroa. Poistot tulevat kasvamaan tulevaisuudessa merkittävästi kirkon remontin valmistuttua.

Vaihtuvat vastaavat, eli lyhytaikaiset saamiset ja sijoitukset, on 3.614.538,58 euroa. Vaihtuvat vastaavat kasvoivat edellisestä vuodesta 625.932,06 eurolla. Kasvu johtuu rahojen ja pankkisaamisten summasta tilinpäätöshetkellä. Kasvun perusteena on erityisen vahva kirkollisverokertymä vuoden 2023 aikana.

Oma pääoma kasvoi 546.231,88 euroa, eli 2023 kauden ylijäämän verran.

### Taseen tunnusluvut

|                                  | 2023   | 2022   | 2021   |
|----------------------------------|--------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste, %              | 94,17  | 93,82  | 93,91  |
| Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen | 446,57 | 359,30 | 340,25 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 13,54  | 15,74  | 15,79  |
| Lainakanta, euroa/jäsen          | 0,00   | 0,00   | 0,00   |

Taulukko 11: Tase ja sen tunnusluvut 2021-2023.

### **Omavaraisuusaste, %:**

Tunnusluku mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista. Jos omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman aste on hälyttävän suuri.

### **Rahoitusvarallisuus, euroa / jäsen**

Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun.

### **Suhteellinen velkaantuneisuus, %:**

Tunnusluku kertoo, kuinka monta % seurakunnan käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun.

## **1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi**

Tilikauden tulos on 546.231,88 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 546.231,88 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille: "Tilikauden yli-/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten kausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1.946.318,92 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

## 2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Tulevissa taulukoissa esitellään tuotot miinusmerkkisinä ja kulut plusmerkkisinä Kipa-raportoinnista johtuen.

### 2.1 Käyttötalouden toteutuminen tehtäväalueittain

#### Yleishallinto

Yleishallinto on seurakunnalliselle toiminnalle ja hautaustoimelle tuotettava tukitoimintojen kokonaisuus. Sen tehtävänä on huolehtia luottamushenkilöhallinnosta, tarkastustoimesta, talous- ja henkilöstöhallinnosta, tietohallinnosta, hautaustoimen hallinnosta ja kirkkoherranviraston hoidosta palveluhenkisesti ja hallinnon läpinäkyvyyden periaatetta noudattaen.

#### Hallintoelimet (1101)

Kustannuspaikalle kuuluvat kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston valmistelu-, täytäntöönpano ja toimistotöiden suorittaminen, sekä muut hallinnolliset tehtävät, jotka eivät kuulu muille hallinnon tehtävänaloille.

#### Talous- ja henkilöstöhallinto (1105)

Taloushallintoa johtaa taluspäällikkö. Kirkkoherranvirastossa työskentelevän toimistonhoitajan työhön kuuluu myös taloushallinnon tehtäviä.

#### Kirkonkirjojen pito (1107)

Hämeenkyrön seurakunta solmi vuoden 2019 alusta Tampereen Aluekeskusrekisterin kanssa sopimuksen, jolla Hämeenkyrön kirkonkirjojen pito siirtyi Tampereen Aluekeskusrekisterin tehtäväksi. Esimerkiksi virkatodistusten antaminen ja kasteiden, rippikoulujen ja vihkimisten rekisteröinnin hoitaa nyt Tampereen Aluekeskusrekisteri.

#### Kirkkoherranvirasto (1108)

Kirkkoherranvirasto oli kertomusvuonna avoinna maanantaisin ja torstaisin. Esimerkiksi toimitusten sopiminen ja muu asiakaspalvelu, yhteistyö Aluekeskusrekisterin kanssa, sekä lehti-ilmoitusten ja kirkkopäiväkirjan pito kuuluivat toimistonhoitajan toimenkuvaan.

| Yleishallinto        | TP edellinen vuosi<br>2022 | TA yhteensä<br>2023 | Toteuma<br>2023 |
|----------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|
| Toimintatuotot       | -3 896,02                  | -5 000,00           | -4 132,64       |
| Henkilöstökulut      | 111 510,40                 | 129 400,00          | 127 543,21      |
| Palvelujen ostot     | 138 371,32                 | 144 450,00          | 129 943,49      |
| Vuokrakulut          | 4 243,83                   | 6 000,00            | 4 093,70        |
| Aineet ja tarvikkeet | 9 645,53                   | 9 100,00            | 14 887,44       |
| Annetut avustukset   | 7 430,00                   | 2 000,00            |                 |
| Muut toimintakulut   | 9 743,86                   |                     | 6 151,82        |
| Toimintakulut        | 280 944,94                 | 290 950,00          | 282 619,66      |
| TOIMINTAKATE         | 277 048,92                 | 285 950,00          | 278 487,02      |

Taulukko 12 : Yleishallinnon toteuma 2023. Kipa-raportoinnista johtuen taulukossa esitellään tuotot miinusmerkkisinä ja kulut plusmerkkisinä.

## Yleinen seurakuntatyö:

### Jumalanpalveluselämä (2201), hautaansiunaaminen (2202), muut kirkolliset toimitukset (2203) sekä muut seurakuntatilaisuudet (2205)

#### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023:

Kirkon remontin siirtyminen helpotti jumalanpalveluselämän järjestämistä, mutta vain väliaikaisesti. Asiaa joudutaan miettimään piakkoin uudelleen. Kyläkirkot kuitenkin toteutettiin, mikä osoittautui onnistuneeksi ratkaisuksi. Kyläkirkkoihin tultiin kauempaakin, ne tarjosivat mahdollisuuden palvella, minkä lisäksi ne tarjosivat mainion mahdollisuuden lähimatkailuun.

Satoyhteisön toiminta on muodostunut merkittäväksi osaksi seurakunnan jumalanpalveluselämää. Kuukausittaiseen messuun kokoontuu suurin piirtein saman verran väkeä kuin kirkossa pidettäviin jumalanpalveluksiin. Kirkolliset toimitukset pysyvät merkittävänä mahdollisuutena seurakuntalaisten kohtaamiseen, vaikka kirkkoon kuuluvien osuus kuntalaisista pienenee ja kastettavien määrä on vähentynyt.

#### 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

TAVOITE 1) ***Jumalanpalveluselämän toimiva järjestely kirkon remontin aikana: Messut ja kirkolliset toimitukset pidetään pääsääntöisesti omissa tiloissa: Härkikujalla, Mäntyrinteen kappelissa ja Torikadulla. Konfirmaatiot pyritään järjestämään naapuriseurakunnan kirkossa.***

*Suunnitellaan ja sovitaan ajoissa, missä mikin tapahtuma pidetään ja tiedotetaan asiasta selkeästi.*

*Tartutaan uusien tilojen - myös kylätalojen - tarjoamiin mahdollisuuksiin niihin liittyvien rajoitusten sijasta. Esimerkkinä esim. läheisyyden tuntu pienemmissä tiloissa.*



Kuva 2. Anu Mätäsniemi: Messu Majakassa keväällä 2023.

Vuodelle 2023 aiottu kirkon remontti siirtyi, minkä vuoksi kirkossa pidettiin kuten aiemminkin jumalanpalveluksia, lähinnä messuja. Sanajumalanpalveluksia pidettiin enimmäkseen Mäntyrinteellä. Lisäksi jumalanpalveluksia vietettiin Torikadulla ja Majakassa. Erityisenä ilonaiheena olivat kyläkirkot, joita pidettiin kevästä syksyyn kymmenisen kertaa eri puolilla Hämeenkyröä, esim. Lavajärvellä, Jumesniemessä, Vesajärvellä ja Kyröskartanossa. Ne keräsivät paljon osallistujia ja antoivat kyläläisille mahdollisuuden osallistua jumalanpalveluksien toteuttamiseen. Jumalanpalvelusjärjestelyt - nyt päästiin siis helpommalla - onnistuivat hyvin.



Kuva 3: Anu Mätäsniemi: Kyläkirkko kesällä 2023



**TAVOITE 2) Sato-messuyhteisön toiminnan tukeminen osana seurakunnan jumalanpalveluselämää.**

*Messuyhteisön toiminnan linkittyminen osaksi seurakunnan jumalanpalveluselämää korostuu, kun vuonna 2023 koko jumalanpalveluselämä toteutetaan muualla kuin kirkossa.*

*Sato-yhteisön messu toteutetaan tulevana vuonnakin Särkijärven leirikeskuksessa ja seurakuntalaisia rohkaistaan tutustumaan yhteisön toimintaan.*

*Rohkaisu voidaan toteuttaa yhteistyössä varhaiskasvatuksen Kutsu kaveri mukana-kampanjan avulla sekä järjestämällä vuoden aikana yksi Sato-yhteisön messu seurakunnan pääjumalanpalveluksena.*



Sato-yhteisön jumalanpalveluksia järjestettiin tänä vuonna 11 kertaa. Näistä seitsemän oli Sato-messuja, jotka toteutettiin osana tavallista Sato-iltaa Särkijärven leirikeskuksessa. Yksi messu oli osa suurempaa Sato-laskiaistapahtumaa ja yksi oli ulkona pidetty leirijumalanpalvelus, joka kuului Landefest-tapahtumaan.

Messut ovat tavoittaneet keskimäärin 50 henkeä, osallistujista suurin osa on ollut lapsiperheitä. Leirillä ja isommissa tapahtumissa messuissa ollut noin 70 henkeä. Särkijärvellä pidettyjen messujen lisäksi Sato-yhteisö toteutti toukokuussa Sato-messun seurakunnan pääjumalanpalveluksena Kyröskosken Sykkeellä järjestettävän Aarre-tapahtuman yhteydessä. Tavoite toteutui erinomaisesti.

Kuva 4. Johanna Kivimäki: Satomessu kokoaa lapsiperheitä yhteen

**TAVOITE 3) Kohderyhmien ja erityisteemojen huomioiminen jumalanpalveluselämässä.**

*Jumalanpalveluselämässä kutsutaan laajasti eri yhteistyötahoja (järjestöt, eri ikäryhmät jne) messukumppaneiksi, jolloin jumalanpalveluksien kohderyhmät laajenevat ja tavoitetaan suurempi joukko ihmisiä.*

*Jumalanpalveluselämässä otetaan huomioon myös yhteiskunnalliset ajankohtaiset teemat ja juhla-ajat.*

*Jumalanpalveluselämälle luodaan oma vuosikello, jossa on suunniteltuna vuoden kierrossa olevat erityispyhät, teemapainotukset, kirkkovuoden juhla-ajat ja kohderyhmien kirkot. Vuosikellosta vastaavat seurakunnan papisto ja kanttori.*

Jumalanpalveluksiin kutsuttiin vuoden aikana yhteistyötahoja keskimäärin kerran kuussa. Näistä ryhmistä voidaan mainita esim. Leijonat, eläkeläiset, Martat, kummit, yrittäjät ja Mustveen ystäväseurakunnan väki. Yhteiskunnalliset juhla-ajat ja päivät, esim. kansallinen veteraanipäivä, kaatuneiden muistopäivä, puolustusvoimain lippujuhlan päivä sekä

itsenäisyyspäivä huomioitiin. Seurakuntapastori laati jumalanpalveluselämän vuosikellon pohjan, jonka papit ja kanttori viimeistelivät. Tavoitteessa onnistuttiin hyvin.

Tulevaa toimintaa ajatellen voitaisiin kehittää kirkossa pidettäviä perhemessuja yhteistyössä Sato-yhteisön kanssa. Näin messuissa eri tahoilla käyvät voisivat tutustua toisiinsa ja ystävyyttä. Sato-messun voisi ehkä järjestää joskus kirkossa, mutta pyhäkoulutilojen puute tulisi tällöin ongelmaksi.



Kuva 5. Pitkänen Jorma: Seurakuntamatka Lappiin alkusyksystä 2023

|   | 2023   | 2022   | 2021   |
|---|--------|--------|--------|
| Jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset | 14.880 | 12.708 | 6.352  |
| Muut tilaisuudet                              | 9.529  | 5.905  | 5.282  |
| Retket ja leirit                              | 984    | 646    | 191    |
| Yksilön kohtaamiset                           | 3.992  | 2.061  | 1.749  |
| Ryhmätoiminta                                 | 1.922  | 1.110  | 344    |
| Yhteensä osallistujaa:                        | 31.370 | 26.403 | 13.918 |

Taulukko 13: Toimintatilastot osallistujamäärinä 2021 - 2023

## Tiedotus ja viestintä (2210)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023:

Viestintä on seurakunnallisen työn ydintä. Seurakunta ei ainoastaan tiedota, vaan pyrkii vuorovaikutukseen eri tavoin hämeenkyröläisten kanssa. Viestinnän resurssit ovat kuitenkin

niukat. Seurakunnalla ei ole päätoimista viestinnän ammattilaista. Seurakuntapastori on kantanut päävastuun viestinnästä. Myös kanttori on antanut merkittävän panoksen viestintään. Kukin työmuoto on hoitanut omaa viestintäänsä aktiivisesti.

Viestintään liittyvä koulutusprojekti saatiin päätökseen tammikuussa. Useamman vuoden ajan vireillä ollut seurakunnan visio saatiin valmiiksi ja sitä on tehty tunnetuksi eri tavoin. Seurakunnan uuden tilan, Majakan, tekeminen tunnetuksi on onnistunut hyvin. Sen jälkeen kun tila vihdoinkin saatiin valmiiksi, se on ollut aktiivisessa käytössä.

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) **Syksyn 2022 viestintäkoulutuksessa opittujen tietojen ja taitojen harjoittelu**

*Työyhteisössä omaksutaan kokonaisvaltainen viestinnällinen ajattelutapa, jossa viestintä ymmärretään kaiken seurakunnan toiminnan läpäisevänä asiana.*

*Viestinnän suunnittelua opitaan pitämään osana työn arkea. Erilaisia konkreettisia uusia taitoja, esim. sosiaalisen median käyttö ja mainosten tekeminen, otetaan käyttöön.*

*Lisäksi opitaan hyödyntämään viestinnän analytiikkaa, mikä auttaa eri kohderyhmien tavoittamisessa ja tekee mahdolliseksi viestinnän vaikuttavuuden seuraamisen.*

Alkuvuonna pidettiin vielä yksi viestintäprojektiin liittyvä koulutuspäivä. Tämän jälkeen työntekijät ovat hyödyntäneet vaihtelevassa määrin koulutusprojektin antia. Viestinnän merkitys on joka tapauksessa ymmärretty entistä paremmin. Tapahtumamainokset ovat yleisesti ottaen olleet laadukkaita. Pääsiäisen ja joulun ajat esitteet tehtiin omin voimin. Taitoa kyllä on – kyse on työntekijöiden ajallisen resurssin riittävydestä. Tavoitteessa onnistuttiin melko hyvin.

### TAVOITE 2) **Seurakunnan vision omaksuminen työyhteisössä ja luottamushenkilöiden parissa sekä tekeminen tunnetuksi Hämeenkyrössä**

*Seurakunnassa laadittuja visiolauseita kuvitetaan yhdessä ideoimalla ja tekemällä. Kaikki työalat suunnittelevat kuvitusta omasta näkökulmastaan. Myös ammattilaisten apua hyödynnetään, kun ideasta siirrytään käytännön tekemiseen. Uudet luottamushenkilöt haastetaan mukaan ideointiin.*

*Visiolauseita ja niitä havainnollistavia kuvia julkaistaan sekä sosiaalisessa mediassa että painettuina. Kuvituksessa pidetään esillä sekä yksittäisiä visiolauseita että niiden kokonaisuutta.*

*Keväällä julkaistaan ensimmäinen kuvasarja ja syksyllä toinen. Pitemmällä tähtäimellä pyritään siihen, että kuvitus vaihtuu sopivin väliajoin, esim. puolen vuoden välein.*

Visiokuvia on julkaistu vuoden aikana sekä printattuina että sosiaalisessa mediassa. Printtikuvat ovat olleet näkyvillä seurakunnan toimitiloissa. Lisäksi teetettiin kortteja, joihin visiolauseet oli painettu. Syksyllä piispantarkastuksen suunnittelun yhteydessä seurakunnan visio herätti myös kapitulin väen mielenkiinnon. Päädyttiin siihen, että visiota pidetään selvästi esillä myös piispantarkastuksen kontekstissa. Tavoitteessa onnistuttiin melko hyvin.

TAVOITE 3) **Majakan toimitilasta kertominen, jotta ihmiset löytävät sen ja haluavat tulla sinne**

*Uusista tiloista kerrotaan ennen niiden käyttöönottoa aktiivisesti eri medioissa. Tiloille keksitään hyvä nimi. Opastaulut ja -kyllit sijoitetaan sopiville paikoille. Rohkaistaan luottamushenkilöitä ja seurakuntalaisia kutsumaan hämeenkyröläisiä tutustumaan tilaan.*

*Majakassa järjestetään kunnan avajaiset esim. avajaisviikon merkeissä, jolloin toimitiloissa on monipuolista toimintaa ja mielenkiintoisia vierailijoita.*

*Kevään ohjelmaan kiinnitetään erityistä huomiota. Laaditaan Majakan kevään ohjelmasta erillinen ohjelmalehtinen.*



Kuva 6. Anu Mätäsniemi: Iloista väkeä Majakan avajaisissa 2023.



Seurakunnan uusi toimitila, Majakka, saatiin valmiiksi kevään aikana. Majakan avajaiset ja käyttöönsiunaaminen pidettiin 23.4., jota seurasi avajaisviikko tapahtumineen. Suunniteltiin kevään ja kesän ohjelma ja laadittiin esite. Majakan ohjelmasta voidaan mainita erityisesti tiistaiaamupäivän Majakkakahvila, josta tuli nopeasti erittäin suosittu kohtaamispaikka. Myös kesähartaudet siirrettiin Isopappilasta Majakkaan, jotta uusi toimitila voisi tulla monille tutuksi. Näin Pappilan kesäilloista tuli Majakan kesäiltoja. Todettakoon myös, että diakonian kirkonkylän vastaanotto siirrettiin Isopappilasta Majakkaan. Tavoitteessa onnistuttiin erinomaisesti.

Kuva 7. Anu Mätäsniemi: Johanna Graeffen tekemä Majakka-lyhty uudessa toimitilassa.

## **Aikuistyö (2204):**

### **1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023:**

Aikuistyön "kärkihankkeita" olivat keväällä Alfa ja syksyllä raamattuluentosarjat. Jo vuosia jatkuneet Miestenillat ja Naisten kahvilat kerran kuussa keräsivät edelleen runsaasti osallistujia. Lisäksi aikuistyö järjesti yksittäisiä tapahtumia kuten Runon ja musiikin - illan

sekä avoimen suruillan läheisensä menettäneille. Aikuistyö osallistui myös koko seurakunnan yhteiseen jouluvaellukseen. Aikuistyön vapaaehtoiset olivat sitoutuneita eri toimintamuotoihin. Uuden Majakka-tilan avajaisia vietettiin keväällä. Aikuistyöstä vastaava diakonianviranhaltija jäi elokuussa vuorotteluvapaalle ja tilalle palkattiin sijainen.

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) **Seurakuntalaisten varustaminen palvelemaan omilla lahjoillaan**

Raamattuopetusta järjestettiin keväällä ja syksyllä. Eero Junkkalan Raamattuviikonloppu järjestettiin maaliskuussa Isopappilassa. Syksyllä järjestettiin kaksi raamattuluENTOSARJAA uudessa Majakka-tilassa, joka otettiin hyvin vastaan sijaintinsa puolesta. Seurakunnan visiosta järjestettiin 5 raamattuluENTOA, joihin kolmeen kutsuttiin, rohkaistiin ja varustettiin seurakuntalaiset puhujiksi. Syksyn toisen raamattuluENTOSARJASSA pastori Erkki Jokinen käsitteli Ilmestyskirjaa.

Työntekijämuutoksen takia ”laajempi” ideointi paja ja pienpiirin ohjaamisen koulutus eivät toteutuneet syyskaudella.

Mahdollistettiin ja tarjottiin seurakuntalaisille monipuolisia palvelupaikkoja (esim. messuavustajina, kirkkokahvittajina ja kirkkoväärteinä toimiminen, Mamma, Pappi ja Papat -yhtyeen toiminta, ryhmien ohjaaminen Alfassa ja pienpiireissä). Seurakunnan yhteinen jouluvaellus tarjosi erilaisia vapaaehtoistehtäviä ja keräsi aikuisia toteuttamaan yhteistä tapahtumaa. Tavoite toteutui tyydyttävästi.



Kuva 8. Anu Mätäsniemi: Sarven lauluillassa Mamma, Pappi ja Papat keväällä 2023.

### TAVOITE 2) **Alfa-kurssin toteuttaminen seurakuntalaisten kanssa**

Kurssi toteutui suunnitelmien mukaan alkaen tammikuussa 2023 ja sisälsi kevään aikana kymmenen tiistai-iltaa, Alfa-viikonlopun sekä Alfajuhlan. Syksyllä järjestettiin vielä Alfa-jatkot sekä Etsijöiden ilosanoma-piiri, joka oli suunnattu ensisijaisesti Alfa-käyneille. Vapaaehtoiset sitoutuivat Alfa-toteuttamiseen hyvin. Tavoite toteutui erinomaisesti.

### TAVOITE 3) ***Matalan kynnyksen tapahtumien toteuttaminen seurakuntalaisten kanssa***

MMP-yhtye järjesti vuodenaikana kolme lauluiltaa Sarvessa sekä oli laulamassa joululauluja jumalanpalveluksessa.

Mahdollistettiin Naistenkahviloiden suunnitteluryhmän kokoontumiset sekä pidettiin yhteyttä Miesteniltojen vapaaehtoiseihin. Naistenkahvilan illat siirrettiin Isopappilasta Majakkaan. Miestenilloista päävastuussa olleen vapaaehtoisen tehtävät siirtyivät syksyn lopulla nuorisotyönohjaajalle.

HEHKU (hengellistä hyvää ja kuvataidetta -ryhmä) järjestettiin keväällä Majakassa.

Vuoden aikana tavoitettiin uusia aikuisia eri toimintamuotojen avulla. Tavoite toteutui hyvin.

## **Musiikkitoiminta (2220)**

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023:

Musiikkityön tehtävänä on ylläpitää ja edistää kirkkomusiikin monipuolista käyttöä seurakunnan toiminnassa. Musiikki on olennainen osa messuja ja muita kirkollisia toimituksia. Tavoitteena on tukea seurakuntalaisten hengellistä elämää musiikin keinoin.

Musiikkityön perustehtävänä on olla evankeliumin levittämisen työväline seurakunnassa. Musiikkityö linkittyy kiinteästi jumalanpalveluselämään ja kirkollisiin toimituksiin. Varsinaisia omia toimintoja ovat kuorot ja muut musiikkiryhmät. Musiikkityö järjestää myös konserteja ja muita musiikkitilaisuuksia.

### 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

#### TAVOITE 1) ***MGS-lapsikuoron esiintymismatka***

MGS-lapsikuoron esiintymismatkat toteutuivat Viljakkalan Donkkiksiin, joita oli kaksi (23.2. ja 14.10. MegaDonkkis). Kuorolaiset olivat innoissaan illoista ja odottivat niitä kovin. Osallistumisaste oli korkea. Tavoitteessa onnistuttiin kiitettävästi.



Kuva 9. Sanna Loikas: MiniGospelSingers ja JuniorGospelSingers 2023

**TAVOITE 2) *Tuomas-kuoron konsertti/harjoitusmatka Kairosmajalle 2023***

Tuomaskuoron konsertti-/harjoitusmatka Kairosmajalle toteutui vkolla 42. Viikko onnistui hyvin ja uusia laulajia ja soittajia saatiin projektiin mukaan, jotka ovat sittemmin jääneet kuoro- ja bänditoimintaan mukaan. Matkan aikana järjestettiin musiikillinen Tunturimessu kaksi kertaa, Kemijärven kirkossa ja Kairosmajan Revontulikappelissa. Tavoitteessa onnistuttiin kiittävästi.

**TAVOITE 3) *Kaikille avoimet musisointi/lauluillat***

Kaikille avoimia musisointi-/lauluilloja järjestettiin vain yksi Majakassa keväällä. Muita tilaisuuksia ei työntekijä- ja tilaresursseista johtuen pystytty järjestämään. Tavoitteessa onnistuttiin välttävästi.

Kuva 10. Sanna Loikas: Kuoron esiintyminen 2023.



|                            | 2023 | 2022 | 2021                  | 2020 | 2019 |
|----------------------------|------|------|-----------------------|------|------|
| <b>MiniGospelSingers</b>   |      |      |                       |      |      |
| • jäseniä                  | 34   | 27   | 15                    | 26   | 21   |
| • leirejä/pv               | 2/4  | 2/4  | 1/2                   | 1/2  | 2/4  |
| • esiintymisiä             | 10   | 9    | 4                     | 2    | 10   |
| <b>JuniorGospelSingers</b> |      |      |                       |      |      |
| • jäseniä                  | 6    | 4    | 4                     | 8    | 5    |
| • leirejä/pv               | 1/2  | 1/3  | 1/2                   | 1/2  | 1/3  |
| • esiintymisiä             | 5    | 4    | 4                     | 2    | 8    |
| <b>Naapurin Onni</b>       |      |      |                       |      |      |
| • jäseniä                  | -    | 5    | 5                     | 5    | 5    |
| • esiintymisiä             | -    | 4    | 3                     | 3    | 9    |
| <b>Projektikuorot</b>      |      |      |                       |      |      |
| • jäseniä                  | -    | -    | 11                    |      |      |
| • esiintymisiä             | -    | -    | 0 (koronarajoitukset) |      |      |
| <b>Projektibändit</b>      |      |      |                       |      |      |
| • jäseniä                  | 17   | 15   |                       |      |      |
| • esiintymisiä             | 10   | 9    |                       |      |      |

Taulukko 14: Kuorotoiminta 2019-2023

Viljakkalan Tuomaskuoro ja -bändi toimii tiiviissä yhteistyössä Hämeenkyrön seurakunnan kanssa. Hämeenkyröläisiä soittajia ja laulajia ryhmässä on n. 15hlöä (n. 10hlöä/2022)

| Musiikkitilaisuuden tyyppi | Tilaisuuksien määrä | Osallistujia yhteensä |
|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| Konsertit                  | 11                  | 1176                  |
| Kauneimmat joululaulut     | 4                   | 410                   |
| Muut musiikkitilaisuudet   | 6                   | 317                   |

Taulukko 15: Musiikkitilaisuudet 2023



| Yleinen seurakuntatyö | TP edellinen vuosi<br>2022 | TA yhteensä<br>2023 | Toteuma<br>2023 | T-%   |
|-----------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|-------|
| Toimintatuotot        | -4 394,65                  | -1 050,00           | -343,00         | 32,7  |
| Henkilöstökulut       | 249 480,98                 | 229 950,00          | 244 930,79      | 106,5 |
| Palvelujen ostot      | 30 364,67                  | 37 300,00           | 23 074,94       | 61,9  |
| Vuokratulot           |                            | 600,00              |                 |       |
| Aineet ja tarvikkeet  | 13 814,94                  | 24 800,00           | 14 267,91       | 57,5  |
| Annetut avustukset    | 600,00                     |                     | 80,00           | 0,0   |
| Muut toimintakulut    | 741,98                     | 550,00              | 603,23          | 109,7 |
| Toimintakulut         | 295 002,57                 | 293 200,00          | 282 956,87      | 96,5  |
| TOIMINTAKATE          | 290 607,92                 | 292 150,00          | 282 613,87      | 96,7  |

Taulukko 16: Yleisen seurakuntatyön toteuma 2023. Kipa-raportoinnista johtuen taulukossa esitellään tuotot miinusmerkkisinä ja kulut plusmerkkisinä.

## Kasvatustyö:

### Varhaiskasvatus ja perhetyö (2231)

#### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023:

Viikoittaiseen toimintaan kuuluvat kaksi päiväkerhoryhmää ja kaksi perhekerhoa. Perhekerhot kokoontuvat sekä Torikadulla että Majakassa. Vauvaperheitä säännöllisellä vauvakahvilalla sekä järjestämällä vuosittain vauva-/taaperokirkkoja. Varhaiskasvatus on myös mukana toteuttamassa jumalanpalveluselämän perhemessuja kaksi kertaa vuodessa. Koko perheelle suunnattuja perheleirejä järjestämme varhaiskasvatuksen toimesta vuodessa kaksi, yhden talvi- ja yhden kesäleirin. Vanhemmuutta ja perheiden hengellistä elämää tuemme erityislasten vanhemmille suunnatulla vertaistukiryhmällä sekä järjestämällä lapsiperheille suunnattua raamattupiiriä säännöllisesti.



Kuva 11. Johanna Kivimäki: Perhekerhon äitejä ja lapsia Majakassa 2023.

Päiväkotien kanssa tehtiin yhteistyötä pääsiäisenä pääsiäishartauksien muodossa ja joulunaikaan jouluvaelluksen merkeissä. Jouluvaellus kokonaisuudessaan tavoitti noin 1000 vierailijaa, joista suurin osa koostui päiväkotij- ja koululaisryhmistä. Mukana toteutuksessa oli reilu 30 vapaaehtoista.

Varhaiskasvatuksella on käytössä kasettujen tavoittamisen malli, jossa seurakunnan jäseniä tavoitetaan 1-, 3-, 4- ja 6-vuotiaina henkilökohtaisilla viesteillä. Varhaiskasvatuksen työntekijä vierailee lapsen kotona tämän täyttässä vuoden ja vie hänelle lahjan seurakunnalta. Kolmevuotiaalle lähetetään onnittelukortti seurakunnasta ja kutsutaan mukaan päiväkerhotoimintaan. Nelivuotissynttärät järjestettiin syksyllä lastenkonsertin muodossa. 6-vuotiaita kutsuttiin toukokuussa Aarre-tapahtumaan, jossa oli mahdollisuus saada itselleen oma lasten Raamattu.

Varhaiskasvatuksen työalalla toimii myös messuyhteisö SATO. Messuyhteisö on vahvasti seurakuntalaisten vapaaehtoisten seurakuntalaisten tuottamaa. Sato-yhteisön toimintaa suunnittelee ja toteuttaa Satotiimi, johon kuuluu kaksi työntekijää ja keskimäärin 14 aktiivista perhettä. He järjestävät kerran kuukaudessa Sato-illan, johon kuuluu messu sekä vuoden aikana kaksi suurempaa tavoittavalla otteella järjestettävää tilaisuutta, joita tänä vuonna olivat Särkijärvellä toteutetut Sato-laskiaisilta sekä Landefest-ilta osana koko Hämeenkyrön kunnan Landefest tapahtumaa. Satomessuissa toimii aktiivisesti kaksi eri ikäisille tarkoitettua pyhäkouluryhmää. Sato-yhteisön leiri järjestettiin lokakuussa, jonka suunnittelemiseen ja toteutukseen Satotiimin jäsenet osallistuivat aktiivisesti.

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

## TAVOITE 1) *Seurakuntalaisia rohkaistaan kutsumaan toisiaan seurakunnan toimintaan*



Päiväkerholaiset askartelivat kutsukortteja isovanhemmille ja ystäville palmusunnuntain perhemessuun. Myös perhekerhossa oli mahdollisuus kutsujen askarteluun. Nelivuotissynttärät järjestettiin lokakuussa lastenkonsertin muodossa ja sinne lasten vanhemmat innostuivat kutsumaan toisiaan.

Sato-yhteisön toiminta on tavoittanut uusia perheitä. Siinä mukana olevat ovat oma-aloitteisesti kutsuneet tuttaviaan mukaan tilaisuuksiin, joissa itse ovat aktiivisina toimijoina. Tavoite toteutui hyvin.

Kuva 12. Johanna Kivimäki: Lapsia Särkijärven leirikeskuksesta Sato-illassa 2023.

## TAVOITE 2) *Varhaiskasvatus ja perhetyön sisällön kehittäminen perheiden toiveiden mukaan. Kartoitetaan perheiden sisällöllisiä toiveita haastatteluilla ja kyselyillä toimintakauden aikana.*

Perhemuskari käynnistettiin syksyllä 2023 ja se sai jatkoa myös keväälle 2024.

Perhekerho kokoontui syksystä alkaen sekä torikadulla että majakassa.

Sato-messuyhteisö kokoontui kesän ajan seurakuntalaisten toiveesta ja aloitteesta läpi kesän pidettävissä raamattupiireissä, jotka toteutettiin satotiimiläisten kodeissa.

Sato-yhteisön sisällä järjestetään seurakuntalaisten toteuttamana messun aikana pidettäviä pyhäkouluja, jotka aikaisemmin ovat olleet seurakunnan jumalanpalveluselämässä tauolla monta vuotta.

Varhaiskasvatus toteutti tänä vuonna seurakunnan osuuden Hämeenkyrön Landefest tapahtumasta. Seurakuntalaisten toiveita kuunnellen se järjestettiin Särkijärvellä Sato-yhteisön toteuttamana Landefest-iltana elokuussa. Tavoite toteutui erinomaisesti.

## **Varhaisnuorisotyö, junnutyö (2233)**

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023:

Varhaisnuorisotyön työala jakautuu kahteen osaan: kouluikäisten työ (1-5lk) sekä junnutyö(6-7lk). Kouluikäisten parissa tehtävä työ koostuu pääosin säännöllisestä viikkotoiminnasta, kuukausittaisista/vuosittaisista tapahtumista sekä ympäri vuoden

pyörivästä leirityöstä. Viikkotoimintaan kuuluu varhaisnuorten kerhoja (sähly-, kokki- sekä kaakaokerhot). Tapahtumia ovat kuukausittaiset Donkkis Big Night toimintaillat sekä 10-synttärin tai erilaiset lastenkonsertit. Kouluikäisten lastenleirejä oli tänä vuonna yhteensä 8. Junnutyössä järjestetään 6-7-luokkalaisille 3 leiriä vuodessa. Lisäksi junnuikäisille tarjotaan mahdollisuus olla aktiivisina toimijoina seurakunnassa osallistumalla Junnuiskokoulutukseen ja sitä mukaa saada pieniä ikätasolle sopivia erilaisia tehtäviä.

Tänä vuonna suunniteltiin koulujen uskonnonopetuksen tueksi Yhteiset eväät – koulutarjotin, joka esiteltiin koulujen opetushenkilökunnalle seurakunnan ja koulun yhteistyön syventymiseksi ja koulun uskonnonopetuksen rikastuttamiseksi.



Kuva 13: Matti Loikas: Jouluvaellus 2023



Kuva 14: Johanna Kivimäki: Jouluvaellus 2023

Pääsiäisenä toteutettiin työntekijävoimin kaikille alakouluille heidän tiloissaan pidettävän pääsiäiskonsertti. Jouluna koulut ja päiväkodit kutsuttiin vierailulle kirkossa ja sen lähistöllä toteutettuun jouluvaellukseen, joka kertoi elämyksellisesti ensimmäisen joulun tapahtumat. Tämä tavoitti lähes kaikki hämeenkyröläiset koululuokat.

Varhaisnuorisotyötä on tämän vuoden aikana varjostanut työntekijäresursseihin liittyvä epävarmuus.

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

TAVOITE 1) ***Kouluikäisten lasten ja heidän perheidensä yhteyden tukeminen. Toteutus: Isä-lapsi-toiminnan aloittaminen retkien muodossa.***

Sato-yhteisö on tehnyt tavoitetta vastaavaa työtä kouluikäisten perheiden tukemiseksi järjestäen toimintaa, johon koko perhe voi osallistua sekä sitä yhdessä toteuttaa, esim. Sato-

iltojen pyhäkoulutyö tai Sato-leiri. Näissä toimissa erityisesti perheiden isillä on ollut iso rooli sekä musiikin, että toiminnallisten lapsille suunnattujen aktiviteettien järjestämisessä. Äitien rooli on korostunut enemmän pyhäkoulujen toteutuksessa.

Perheleirit ovat antaneet kouluikäisten perheille mahdollisuuden rakentua perheyhteydessä sekä seurakuntayhteydessä. Lisäksi Donkkis-toimintailtoihin on osallistuneet kouluikäisten vanhemmat tai isovanhemmat yhdessä lasten tai lastenlastensa kanssa. Tavoite saavutettiin erinomaisesti.

**TAVOITE 2) *Junnutyön vakiinnuttaminen ja kehittäminen. Toteutus: Vuonna 2022 aloitettujen junnuleirien ja junnusko-toiminnan vakiinnuttaminen mielekkään toiminnan ja vastuun löytäminen junnuskossa mukana oleville 7-luokkalaisille. Mahdollisten junnuraamisten perustaminen.***

Syksyllä 2022 aloittanut Junnuskon ryhmä oli aktiivisesti mukana toteuttamassa kevään Nuorten Vaikuttaja-ryhmän järjestämää Aarre-tapahtumaa sekä eläkeläisten virkistyspäivää. Edellisen syksyn ryhmä jatkoi kokoontumisia nimellä Jatkis, he vierailivat syksyllä mm. vanhainkodeissa järjestäen ikäihmisille toimintatuokioita. Junnuskossa oleville on tarjottu mahdollisuutta olla mukana lastenleireillä tai perheleireillä junnusosina sekä Donkkis-toimintailloissa junnusosen tehtävissä. Lisäksi he ovat saaneet mahdollisuuden olla mukana kouluikäisten kerhotoiminnassa apuohjaajina. Tavoite saavutettiin erinomaisesti.

## **Rippikoulutyö (2235)**

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023

Rippikoulutyön toiminta-ajatuksena on opettaa nuorille sitä kristillistä uskoa, johon heidät on kastettu/kastetaan. Samalla tehdään kotiseurakuntaa nuorille tutuksi ja avataan nuorille luontevia yhteyksiä sen toimintaan. Tarkoituksena on vahvistaa seurakuntayhteisöön kuulumista ja siinä oman paikan löytämistä ja opettaa nuorille Raamattua ja kristillisiä arvoja, joilla pyritään vahvistamaan ja tukemaan nuorta sekä hänen uskoaan rakastavaan Jumalaan.

Rippikoulutyö koostuu ennakkoinformaatiosta, ilmoittautumisesta, ennakkotapaamisista ja intensiivijaksosta. Leirivaihtoehtoja on neljä sekä yksi päivärippikoulu ja yksi päivämuotoinen pienryhmärippikoulu. Kaikki vaihtoehdot toteutuivat tänä vuonna lukuunottamatta pienryhmärippikoulua

Oppitunnit, leirijumalanpalvelukset, hartaudet, iltaohjelmat, vapaa-aika, ruokailut sekä yhdessäolo ovat omiaan palvelemaan nuoria, jotta he voisivat päästä käsitykseen kristillisestä uskosta ja jumalakuvasta.

Tänä vuonna otimme rippikoulutyössä käyttöön leirikummi-konseptin. Kutsuimme jokaiselle rippileirille leirin ulkopuolisen aikuisen/aikuisia kohtaamaan nuoria, viettämään heidän kanssaan aikaa tai vierailen oppitunneilla. Leirikummeista jäi erittäin hyvä ja leirin onnistumista tukeva kokemus.

### 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

TAVOITE 1) ***Nuoret oppivat siitä uskosta, johon heidät on kastettu/kastetaan, ja sitoutuvat siihen. Rippikoulujen työntekijät kohtaavat nuoria henkilökohtaisesti läpi rippikoulun ja keskustelevat uskosta heidän kanssaan.***

Isoskoulutettavia on noin 20. Nuorteniltojen uudistamista varten perustettuun ydintiimiin sitoutui yhteensä 12 nuorta. Tavoite toteutui hyvin.

TAVOITE 2) ***Esirukouksen merkityksen korostaminen. Kootaan esirukoilijoiden ryhmä ja luodaan tiedotusväylä, jota kautta koko kasvatustyössä esille tulevia esirukousaiheita tuodaan rukoilijoiden tietoon.***

Varsinaista uutta tiedotuskanavaa ei luotu vaan käytettiin jo olemassa olevia kanavia. Tavoite toteutui tyydyttävästi.

TAVOITE 3) ***Rippikoulun käymisen mahdollistaminen kaikille halukkaille. Pienryhmässä toteutettava erityistarpeisten nuorten rippikoulu järjestetään kesällä 2023 oppimisvaikeuksia, sosiaalisia ongelmia ja/tai vaihtoehtoisia kommunikaatiomenetelmiä tarvitsevia nuoria ajatellen***

Pienryhmä rippikoulu tarjottiin, mutta hakijoita ryhmään ei ollut. Sen sijaan pienryhmäopetuksen tarpeessa olevia hakeutui hiihtolomalla pidettävään päiväkouluun, jossa heidän erityispiirteensä huomioitiin. Tavoite toteutui hyvin.

## **Nuorisotyö, tavoittava nuorisotyö (2236)**

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023

Hämeenkyrön seurakunnan nuorisotyö vuonna 2023 koostui tavoittavasta työstä ja varustavasta työstä. Tavoittavan työn työmuotoja ovat Saapas-toiminta, koulupäivystykset yläkoululla, lukiossa ja ammattioppilaitoksella sekä kouluvierailut yläkoulun luokissa. Varustavan työn työmuotoja ovat nuorten raamikset ja rukouspiiri. Työmuotojen rajapinnassa kulkevat perjantain nuortenillat ja isoskoulutus sekä nuortenleiri. Nuorteniltojen kehittäminen aloitettiin syksyllä perustamalla illoille ydinryhmä, joka vastaa nuorteniltojen toteuttamisesta.

### 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

TAVOITE 1) ***Tavoittava työ: kontaktin luominen niihin nuoriin, jotka eivät ole seurakunnan toiminnassa mukana ja kutsuminen seurakuntayhteyteen.***

Katuiltoja toteutettiin keväällä 2023. Syksyllä toiminta siirtyi Saapas-nimen alle ja sitä alettiin tehdä yhteistyössä kunnan kanssa. Katuilloja varten koottiin vapaaehtoisryhmä, joka oli tarkoitus kouluttaa vuoden 2024 alussa Saapas-toimintaan. Pienryhmiä ei perustettu. Koulukahvituksia järjestettiin joka toinen viikko ja koulupäivystykset joka viikko Tavoite toteutui hyvin.

TAVOITE 2) **Tarjota nuorille elvyttäviä ja uskonelämää muuttavia elämyksiä. Tarjotaan nuorille mahdollisuutta sitoutua lähetysprojektiin tai vaihtoehtoisesti mahdollisuutta lähteä TeenStreet-kongressiin loppukesällä. Syksyllä nuorten matka Lappiin.**

Nuorten matka Lappiin toteutui elokuussa. Nuorille tarjottiin mahdollisuutta lähteä TeenStreet-kongressiin Ylöjärven seurakunnan retken yhteydessä, mutta omasta seurakunnasta ryhmää ei lähtenyt. Tavoite toteutui tyydyttävästi/hyvin.

TAVOITE 3) **Nuorten vaikuttajaryhmän toiminnan käynnistäminen.**

Nuorten vaikuttajaryhmä järjesti vuoden aikana kaksi tapahtumaa: Aarre-tapahtuman Kosken Sykkeen pihassa toukokuussa yhteistyössä Sato-yhteisön kanssa ja Eläkeväen tapahtuman Särkijärven leirikeskuksesta lokakuussa. Molemmissa tapahtumissa oli runsaasti osallistujia. Vaikuttajaryhmä valitsi edustajansa kaikkiin työpajoihin ja kirkkovaltuustoon. Tavoite toteutui erinomaisesti.

| Kasvatus             | TP edellinen vuosi<br>2022 | TA yhteensä<br>2023 | Toteuma<br>2023 | T-%   |
|----------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|-------|
| Toimintatuotot       | -17 756,81                 | -23 400,00          | -24 062,77      | 102,8 |
| Henkilöstökulut      | 295 265,84                 | 280 400,00          | 323 237,17      | 115,3 |
| Palvelujen ostot     | 17 821,04                  | 30 550,00           | 23 758,10       | 77,8  |
| Vuokrakulut          | 516,00                     | 2 200,00            | 599,84          | 27,3  |
| Aineet ja tarvikkeet | 28 525,43                  | 36 000,00           | 34 854,37       | 96,8  |
| Toimintakulut        | 342 400,32                 | 349 150,00          | 382 732,16      | 109,6 |
| TOIMINTAKATE         | 324 643,51                 | 325 750,00          | 358 669,39      | 110,1 |

Taulukko 17: Kasvatuksen toteuma 2023. Kipa-raportoinnista johtuen taulukossa esitellään tuotot miinusmerkkisinä ja kulut plusmerkkisinä.

## Palvelu

### Diakonia (2241)

#### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023

Hämeenkyrön seurakunnan diakoniatyö pyrkii olemaan yhteisöllistä, matalan kynnyksen toimintaa, jossa kristillisestä uskosta nouseva toivonsanoma on keskiössä. Diakoniatyö pyrkii kehittämään monipuolista kaikkiiin ikäryhmiin ja erilaisissa elämäntilanteissa eläviin ihmisiin kohdistuvaa etsivää työtä yhdessä vapaaehtoisten kanssa.

Kirkonkylälle saatiin avattua uusi kohtaamispaikka Majakka-kahvila, joka sai heti suuren suosion diakonian eri kohderyhmien keskuudessa. Majakassa kokoontuivat myös mm. Leskien ryhmä, avoimet suruillat. Syksyllä aloitettiin myös uutena matalan kynnyksen toimintana Iloa yhdessä-illat. Diakonian vastaanotto siirtyi isopappilasta keväällä Majakan tiloihin, ja asiakkaat

ovat lisääntyneet keskeisen sijainnin ansiosta. Syksyllä aloitettiin vastaanottojen yhteydessä myös koulun hävikkiruuan jakelu asiakkaille.



Kuva 15. Johanna Graeffe: Majakka-kahvila tiistaisin on suosittu kohtaamispaikka.

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) *Kohtaamispaikan avaaminen Majakan tiloihin*

Uusi kohtaamispaikka Majakka-kahvila on saanut suuren suosion. Kahvila on auki viikoittain, ympäri vuoden. Diakonian vastaanotto Majakassa on nyt hyvin saavutettava ja tila on toimiva hävikkiruuan ja muun ruoka-avun toteuttamiseksi.

Diakoniatyö on järjestänyt Majakassa monia erilaisia matalan kynnyksen tilaisuuksia ja ryhmiä, kuten Leskien ryhmä, kädentaito-illat, avoimet suruillat, joissa on ollut myös runsaasti osallistujia.

Diakoniavustaja aloitti osa-aikaisena työntekijänä maaliskuun alusta diakoniarahaston varoin. Diakonia-avustaja toimii Majakka-kahvilan emäntänä ja hoitaa vapaaehtoisten kanssa Majakkakahvilan viikoittaisen aukiolon. Lisäksi diakonia-avustajan tehtävänä on koulujen hävikkiruuan noutaminen ja pakastaminen. Diakoniatyöntekijät ovat vastanneet hävikkiruuan jakelusta diakonian asiakkaille. Hävikkiruoka on tuonut toivottua lisää diakonian avustusmuotoihin. Hävikkiruokaa menisi enemmänkin kuin tulee. Tavoite saavutettiin erinomaisesti.

### TAVOITE 2) *Diakonia mahdollisimman monen hämeenkyröläisen ulottuville ja tietoisuuteen*



Diakoniatyö on hyödyntänyt eri viestikanavia diakoniatyön näkyvyyden lisäämiseksi kuten sosiaalisen median eri kanavia, paikallislehteä sekä kauppojen esitetelineitä. Diakonia on tehnyt runsaasti käsiesitteitä omasta toiminnastaan kauppojen telineisiin ympäri vuoden. Diakonian yhteystietokortti on ollut jaossa telineissä ja seurakunnan eri kiinteistöissä. Diakoniatyö on jalkautunut esim. kiertämällä diakonian viranpäivänä kaikki Hämeenkyrön asumispalveluyksiköt ja kertonut niissä Hämeenkyrön diakoniatyön toiminnasta.



Pappien ja kanttorin säännöllisesti pitämät laitoshartaudet Kurjenmäellä, Attendossa, terveyskeskuksessa, Aurinkorinteellä, Slljankodissa ja Veteraanitalolla tavoittavat niitä, jotka eivät muuten enää pääse mukaan toimintaan.

Eläkeväen messu, Lähimmäisen messu ja Eläkeläiset estradilla -messu sekä Sarven lauluillat tavoittavat myös diakonian kohderyhmiä.

Kuva 16. Johanna Graeffe: Diakoniatiimi leirityössä kesällä 2023.

### TAVOITE 3) ***Viikoittaisessa toiminnassa olevien vapaaehtoisten tukeminen ja koulutus***

Diakoniatyöntekijät ovat tiiviissä yhteistyössä vapaaehtoisten kanssa viikoittain. Tiivis kanssakäyminen on mahdollistanut sen, että diakonian vapaaehtoiset kokevat itsensä tärkeiksi ja diakoniatyöntekijät ovat vapaaehtoisille hyvin tuttuja.

Diakonian vapaaehtoisten määrä on lisääntynyt vuonna 2023. Diakoniatyön toiminnassa on mukana yli 100 vapaaehtoista. Vapaaehtoiset toimivat mm. Myötätuulussa, Perjantaikeitaassa, Majakka-kahvilassa, ryhmien vetäjinä, diakoniakylätoimikunnissa, Yv-kerääjinä, ystävyysseurakuntatyössä, kerhoemäntinä jne.

Vapaaehtoisia on myös kiitetty henkilökohtaisesti kukilla kevään syksyin. Tavoite saavutettiin erinomaisesti.



Kuva 17. Johanna Graeffe: Myötätuulen vapaaehtoisia jouluna 2023

#### TAVOITE 4) *Ystävyysseurakuntatyön (Mustveen srk) uudelleen muokkaaminen*

Syksyllä bussillinen Mustveen seurakuntalaisia oli neljän päivän ohjelmallisella ystävyysseurakuntavierailulla Hämeenkyrössä. Vierailu oli onnistunut ja vieraat kiittelivät retken ohjelmaa. Vierailun yhteydessä järjestettiin yhteinen Jumalanpalvelus kirkossa sekä ystävyysseurakunta-iltapäivä Majakassa. Molemmissa oli runsaasti osallistujia. Vanhat ystävät tapasivat toisiaan ja uusiakin ystävyysuhteita solmittiin.

Vuonna 2023 perustettiin ystävyysseurakuntatyön toimikunta Hämeenkyrön seurakuntaan koordinoimaan toimintaa yhdessä diakoniaviranhaltijan kanssa.

Syksyllä 2023 päätettiin että keväällä 2024 tehdään työntekijöiden matka ystävyysseurakuntaan. Matkan tavoitteena, tyky-matkan lisäksi on tutustua ystävyysseurakuntaan ja keskustella yhdessä yhteistyöstä Mustveen seurakunnan kanssa. Diakoniatyöntekijä aloitti matkan valmistelun syksyllä 2023. Tavoite saavutettiin hyvin.

## Lähetystyö (2260)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023

Lähetystyön tavoitteena on toteuttaa Raamatun lähetyskäskyä jokainen omalla paikallaan ja eri tehtävissä. Pitää lähetysnäkyä yllä seurakuntalaisten parissa ja tukea lähetystyötä maailmalla.

Majakka-tila on tullut suosituksi lähetyksen eri ryhmien kokoontumispaikkana. Lähetyksen vapaaehtoisiksi on löytynyt myös useampi uusi ihminen, mikä on erittäin tärkeää tulevaisuuden toiminnan kannalta. SLEYN nimikkolähetin Pauli Vanhanen lopetti työnsä vuoden 2023 lopussa. Uuden nimikkolähetin valitseminen hänen tilalleen siirtyi vuoteen 2024. Seurakunnan tukema Suomen Lähetysseuran Armonkoti Thaimaassa lopetti toimintansa vuoden 2023 lopussa. Muu seurakunnan tukema diakoniatyö Thaimaassa jatkuu edelleen.

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) **Nimikkolähettiläiden työn mahdollistaminen ja tuki**

Taloudellinen tuki budjettivaroin toteutui toimintasuunnitelman mukaisesti. Lisäksi nimikkolähettiläiden ja kohteisiin kerättiin runsaasti varoja mm. lähetyksiin, lähetyssarjaisissa sekä lähetyksissä.

Lisäksi työtä tuetaan esirukouksin, nimikkolähettiläiden joulumuistamisella sekä yhteydenpidon ja rukouksien välittämisen kautta. Tavoite saavutettiin erinomaisesti.

### TAVOITE 2) **Tiedotuksen näkyvyys**

Nimikkolähettiläiden ja kohteista vierailivat seurakunnassa Sley: Pauli Vanhanen sekä Piipiteuran naistenlukutaitotyön ja Kylväjän diasporatyön yhteyshenkilöt.

Uutta toimitilaa on hyödynnetty monin tavoin lähetyksen näkyvyyden parantamiseksi. Tilassa on myynnissä erilaisia tuotteita lähetyksien hyväksi, siellä on järjestetty lähetyksiä ja tilaisuuksia, kuten Toivoa naisille-ryhmän järjestämä kesäilta, jossa kerrottiin Medialähetys Sanansaattajien Toivoa naisille-työstä.

Uutena toimintamuotona aloitettiin syksyllä lähetyksen Vohvelikahvila, joka on kerännyt kuukausittain runsaasti kävijöitä. Kahvilan tarkoituksena on varojen keruun lisäksi tuoda tietoa ja kuulumisia lähetyksistä. Tavoite saavutettiin hyvin.

### TAVOITE 3) **Toiminnallisuus ja kokemukset lähetyksen uusien ja nykyisten vastuunkantajien innostajina**

Uutena toimintamuotona aloitettiin lähetyksen ja diakonian yhteiset Iloa yhdessä-illat. Illat toimivat matalan kynnyksen kohtaamispaikkana, joissa on samalla mahdollista valmistaa käsitöitä/askartelutuotteita omaksi iloksi tai lähetyksen myyjäisiin.

Joulun lapsi-pakettitalkoot järjestettiin marraskuussa ja seurakunnassa valmistettiin yli 100 pakettia Joulun lapsi-keräykseen. Vapaaehtoisia on runsaasti mukana lähetyksen toiminnassa, ja he valmistavat käsitöitä, ruokia ja leivonnaisia Lähetyksen Joulumyyjäisiin. Myyjäiset järjestettiin joulukuussa molemmissa taajamissa, sekä Majakassa että Torikadulla. Tavoite saavutettiin hyvin.



Kuva 18. Suvituuli Messi: Lähetysten lauantai-kahvilan vapaaehtoisia.

Eri lähetysjärjestöjä tuettiin talousarviomäärärahoista seuraavasti:

|                     |         |   |
|---------------------|---------|---|
| Suomen Lähetysseura | 4100 €  | Mika Laiho, Kaakkois- ja Etelä-Aasia      |
|                     | 4100 €  | Thaimaan kirkon diakoniatyön kehittäminen |
| SLEY                | 6600 €  | Pauli Vanhanen, Uganda                    |
| SEKL                | 5000 €  | Heidi Tohmola, Lähi-Itä                   |
| Suomen Piipilaseura | 5000 €  | Naisten lukutaitotyö Afrikassa            |
| Kylväjä             | 5000 €  | Pakolaistyö=Diasporatyö Etu-Aasia         |
| Sansa               | 5000 €  | SAT 7 Pars satelliittitelevisio-ohjelmat  |
| yht.                | 34800 € |   |

| Diakonia ja lähetys  | TP edellinen vuosi 2022 | TA yhteensä 2023 | Toteuma 2023 | T-%   |
|----------------------|-------------------------|------------------|--------------|-------|
| Toimintatuotot       | -53 114,85              | -48 800,00       | -56 952,41   | 116,7 |
| Henkilöstökulut      | 136 906,81              | 135 100,00       | 149 336,31   | 110,5 |
| Palvelujen ostot     | 52 902,78               | 49 950,00        | 44 020,65    | 88,1  |
| Vuokratkulut         | 3 071,90                | 3 700,00         | 2 908,40     | 78,6  |
| Aineet ja tarvikkeet | 21 609,29               | 33 400,00        | 25 186,45    | 75,4  |
| Annetut avustukset   | 47 277,26               | 50 850,00        | 53 077,69    | 104,4 |
| Toimintakulut        | 261 768,04              | 273 000,00       | 274 650,45   | 100,6 |
| TOIMINTAKATE         | 208 653,19              | 224 200,00       | 217 698,04   | 97,1  |

Taulukko 18: Diakonia- ja lähetystyön toteuma 2023. Kipa-raportoinnista johtuen taulukossa esitellään tuotot miinusmerkkisinä ja kulut plusmerkkisinä.

## Palveleva puhelin, sairaalasielunhoito ja perheneuvola

Palvelevan puhelimen, sairaalasielunhoidon ja perheneuvolan osalta Hämeenkyrön seurakunta kuuluu Tampereen seurakuntien yhteisiin palveluihin. Kustannukset näistä palveluista jaetaan seurakunnan jäsenmäärän perusteella.

| Palveleva puhelin, sairaalasielunhoito ja perheneuvola | TP edellinen vuosi 2022 | TA yhteensä 2023 | Toteuma 2023 | T-%   |
|--|-------------------------|------------------|--------------|-------|
| Palvelujen ostot                                       | 11 449,65               | 13 600,00        | 13 802,64    | 101,5 |
| Toimintakulut  | 11 449,65               | 13 600,00        | 13 802,64    | 101,5 |
| TOIMINTAKATE   | 11 449,65               | 13 600,00        | 13 802,64    | 101,5 |

Taulukko 19: Palvelevan puhelimen, sairaalasielunhoidon ja perheneuvolan toteuma 2023.

# Hautaustoimi

## Hautaustoimi (4401, 4403, 4404)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023

Hautaustoimen ylläpito on seurakunnille annettu lakisääteinen yhteiskunnallinen palvelutehtävä ja haudausmaiden ylläpitäminen ja siihen välittömästi liittyvät toiminnot kuuluvat seurakunnan perustehtäviin.

Toiminta kustannetaan valtion myöntämällä siihen tarkoitettulla määrärahalla. Toimintaan kuuluu haudausmaiden yleishoito ja ylläpito sekä haudan avaus- peitto ja peruskunnostustyöt, sekä haudausmaa-alueiden yleishoito ja viihtyvyys.. Siihen kuuluvat myös vainajien säilyttämisestä aiheutuvat kulut. Hautaustoimi vastaa myös sankarihautojen hoitamisesta ja siitä aiheutuvista kustannuksista. Hautaustoimi huolehtii myös seurakunnan kiinteistöjen viheralueiden ylläpidosta.



Kuva 19. Paula Ylivakeri: Auringonnousu Vanhalla hautausmaalla.

### 2. Toiminnan arviointia

Vuonna 2023

Arkkuhautauksia oli 58 kpl (vuonna 2022 arkkuhautauksia oli 63 kpl)

Urnahautauksia oli 61 kpl (vuonna 2022 urnahautauksia oli 63 kpl)

Yhteensä 119 kpl (vuonna 2022 oli yhteensä 126 kpl)

Marraskuussa lähetetään kirje niille haudanhaltijoille, joiden haudan hallinta-aika on päättynyt kyseisenä vuonna. Tämä käytäntö aloitettiin vuonna 2020.

Urnalehdon kivi siirrettiin alueen keskelle, jotta myös kiven toinen puoli saatiin käyttöön.



Kuva 20. Paula Ylivakeri: Muistolehdon muistomerkki.

| Hautaustoimi                     | TP edellinen vuosi<br>2022 | TA yhteensä<br>2023 | Toteuma<br>2023 | T-%   |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|-------|
| Toimintatuotot                   | -55 714,00                 | -34 500,00          | -44 525,00      | 129,1 |
| Henkilöstökulut                  | 79 690,25                  | 79 900,00           | 75 536,51       | 94,5  |
| Palvelujen ostot                 | 51 031,92                  | 41 650,00           | 22 686,70       | 54,5  |
| Investointi                      | 0,00                       |                     |                 |       |
| Aineet ja tarvikkeet             | 30 179,91                  | 50 250,00           | 56 013,31       | 111,5 |
| Muut toimintakulut               | 212,08                     |                     | 338,85          | 0,0   |
| Toimintakulut                    | 161 114,16                 | 171 800,00          | 154 575,37      | 90,0  |
| TOIMINTAKATE                     | 105 400,16                 | 137 300,00          | 110 050,37      | 80,2  |
| Suunnitelman<br>mukaiset poistot | 9 243,98                   | 9 300,00            | 9 742,31        | 104,8 |
| TILIKAUDEN TULOS                 | 114 644,14                 | 146 600,00          | 119 792,68      | 81,7  |

Taulukko 20: Hautaustoimen toteuma 2023. Kipa-raportoinnista johtuen taulukossa esitellään tuotot miinusmerkkisinä ja kulut plusmerkkisinä.



# Kiinteistötoimi

## Kiinteistötoimi (5501, 5502, 5504, 5506, 5507, 5508, 5509, 5510)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2023

Kiinteistötoimi on seurakunnalliselle toiminnalle tuotettava tukitoimintojen kokonaisuus. Sen tehtävänä on vastata kiinteän ja irtaimen omaisuuden kunnossapidosta, toteuttaa kiinteistöihin kohdistuvat korjaukset, suorittaa kiinteistöjen huolto- ja hoitotyöt, toteuttaa ja valvoa investointisuunnitelman mukaiset hankkeet sekä huolehtia metsien hoidosta.

Lisäksi kiinteistötoimen tehtävänä on vastata seurakunnallisen toiminnan edellyttämistä suntio, vahtimestari- ja keittiöpalveluista.



Kuva 21. Anu Mätäsniemi: Majakan avajaiskahvit keväällä 2023.

### 2. Toiminnan arviointia

Kirkon remonttia on suunniteltu vuodesta 2021 lähtien. Suunnittelussa on tehty tiivistä yhteistyötä museoviraston ja kirkkohallituksen kanssa. Vuoden 2022 loppuvaiheessa kirkkovaltuusto, Tampereen tuomiokapituli ja kirkkohallitus hyväksyivät remontin suunnitteluaineiston Loppuvuodesta 2022 toteutettiin kilpailutuksen ensimmäinen vaihe, mistä ei saatu hyväksyttäviä tarjouksia. Vuoden 2023 alussa toteutettiin toinen kilpailutuskierros.

Tällöin saatiin tarjouksia, mutta kirkkovaltuusto hylkäsi ne liian kalliina. Tämän jälkeen kirkon remontin edistämiseksi pidettiin taukoa.

Syksyllä 2023 järjestettiin kirkkovaltuuston aamukahvitalaisuus kiinteistöteemalla: Kirkkovaltuusto kannatti kirkon remontin edistämisen jatkamista. Lisäksi kirkkovaltuusto isolta osin kannatti Hollitien vanhan virastorakennuksen myymistä. Myyntihanke ei kuitenkaan edennyt kirkkoneuvostossa myöhemmin syksyllä 2023.

Kiinteistötoimessa varauduttiin vuoden 2022 suunnitelmien mukaisesti kirkon laajaan sisäremonttiin, jolloin kirkko olisi ollut lähes koko vuoden 2023 pois käytöstä. Kirkon remonttiin oli varauduttu taloudellisesti, eikä näin muihin seurakunnan kiinteistöihin oltu suunniteltu mitään suuria remontteja.

Kiinteistötoimen mittavin projekti oli uuden toimitala Majakan kalustaminen keväällä 2023. Majakan Poukama-tilaan tilattiin mittatilaustyönä kaapistot, samoin keittiötilaan tuli jonkin verran uusia kaappeja. Keittiöön uusittiin kylmälaitteet ja hellauuni. Majakan avajaisviikkoa vietettiin huhtikuun viimeisellä viikolla.



Kuva 21. Paula Ylivakeri: Valmiiksi kalustettu Majakka.

| Kiinteistötoimi               | TP edellinen vuosi 2022 | TA yhteensä 2023 | Toteuma 2023 | T-%   |
|-------------------------------|-------------------------|------------------|--------------|-------|
| Metsätalouden tuotot          | -2 124,85               | -100 000,00      | -98 973,70   | 99,0  |
| Toimintatuotot                | -17 638,64              | -116 500,00      | -272 717,13  | 234,1 |
| Henkilöstökulut               | 173 478,69              | 152 000,00       | 170 137,53   | 111,9 |
| Palvelujen ostot              | 85 046,02               | 135 500,00       | 125 725,53   | 92,8  |
| Vuokrakulut                   | 42 498,00               | 44 000,00        | 48 023,00    | 109,1 |
| Aineet ja tarvikkeet          | 113 443,47              | 138 150,00       | 151 662,66   | 109,8 |
| Toimintakulut                 | 423 057,84              | 477 650,00       | 500 260,71   | 104,7 |
| TOIMINTAKATE                  | 405 419,20              | 361 150,00       | 227 543,58   | 63,0  |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 125 787,15              | 119 500,00       | 131 210,42   | 109,8 |

|                  |            |            |            |      |
|------------------|------------|------------|------------|------|
| TILIKAUDEN TULOS | 531 206,35 | 480 650,00 | 358 754,00 | 74,6 |
|------------------|------------|------------|------------|------|

Taulukko 21: Kiinteistötoimen toteuma 2023. Kipa-raportoinnista johtuen taulukossa esitellään tuotot miinusmerkkisinä ja kulut plusmerkkisinä.

## 2.2. Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalous jakautuu neljään pääluokkaan: yleishallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Hallinto ja kiinteistötoimi ovat ns. tukitoimintoja, jotka tekevät seurakunnallisen toiminnan ja hautaus toimen mahdolliseksi. Sen vuoksi myös niiden kustannukset on kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti kohdennettava seurakuntatyön ja hautaus toimen tehtäväalueille käytön mukaan (kiinteistöt) ja tehtäväalueen laajuuden mukaan (hallinto). Kohdennuksen avulla saadaan selvästi näkyviin se, miten paljon seurakunnassa tehtävä työ (esim. rippikoulu, lapsityö jne.) todella maksaa, ja voidaan paremmin suunnitella voimavarojen käyttöä kirkkovaltuuston tekemien linjausten mukaisesti.

Kunkin pääluokan sisällä käyttötalous jakautuu vielä kustannuspaikoiksi eli tulosyksiköiksi. Alla olevassa taulukossa käyttötalouden toteutuminen on esitelty pääluokkatasolla (Taulukko 22). Lisäksi tämän tilinpäätöskirjan liitteissä on raportti tarkimmalla tarkkuudella, eli tulosyksikkötasolla (Liite 2.). Taulukoissa näkyvät tuottojen, kulujen ja toimintakatteiden lisäksi myös sisäiset kulut ja tuotot kunkin pääluokan ja tulosyksikön kohdalla.

| Pääluokat                    |   | TA kuluva<br>2023 | TA<br>muutokset<br>2023 | TA<br>muutosten<br>jälkeen<br>2023 | Toteuma<br>2023 | T-%   |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------|-------|
| Hallinto                     | Toimintatuotot<br>(ulkoiset)                | -5 000            |                         | -5 000                             | -4 132,64       | 82,7  |
|                              | Toimintakulut<br>(ulkoiset)                 | 290 950           |                         | 290 950                            | 282 619,66      | 97,1  |
|                              | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)                | 285 950           |                         | 285 950                            | 278 487,02      | 97,4  |
|                              | Toimintakulut<br>(sisäiset)                 |                   |                         |                                    | 30 258,84       | 0,0   |
|                              | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja<br>sisäinen) | 285 950           |                         | 285 950                            | 308 745,86      | 108,0 |
|                              | Poistot ja<br>arvon alentumiset             |                   |                         |                                    | 0,01            | 0,0   |
|                              | Sisäiset<br>vyörytyserät                    |                   |                         |                                    | -300 505,96     | 0,0   |
|                              | Työalakat<br>(ulkoiset ja<br>sisäiset)      | 285 950           |                         | 285 950                            | 8 239,91        | 2,9   |
|                              |   |                   |                         |                                    |                 |       |
| Seurakunnallinen<br>toiminta | Toimintatuotot<br>(ulkoiset)                | -73 250           |                         | -73 250                            | -81 358,18      | 111,1 |
|                              | Toimintakulut<br>(ulkoiset)                 | 881 950           | 47 000                  | 928 950                            | 954 142,12      | 102,7 |
|                              | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)                | 808 700           | 47 000                  | 855 700                            | 872 783,94      | 102,0 |
|                              | Toimintakulut<br>(sisäiset)                 |                   |                         |                                    | 350 468,22      | 0,0   |

|                 |   |          |        |          |                 |       |
|-----------------|---|----------|--------|----------|-----------------|-------|
|                 | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja<br>sisäinen) | 808 700  | 47 000 | 855 700  | 1 223<br>252,16 | 143,0 |
|                 | Sisäiset<br>vyörytyserät                    |          |        |          | 419 238,61      | 0,0   |
|                 | Työälakate ja<br>(ulkoiset ja<br>sisäiset)  | 808 700  | 47 000 | 855 700  | 1 642<br>490,77 | 191,9 |
|                 |   |          |        |          |                 |       |
| Hautaustoimi    | Toimintatuotot<br>(ulkoiset)                | -34 500  |        | -34 500  | -44 525,00      | 129,1 |
|                 | Toimintakulut<br>(ulkoiset)                 | 171 800  |        | 171 800  | 154 575,37      | 90,0  |
|                 | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)                | 137 300  |        | 137 300  | 110 050,37      | 80,2  |
|                 | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja<br>sisäinen) | 137 300  |        | 137 300  | 110 050,37      | 80,2  |
|                 | Poistot ja<br>arvonalentumiset              | 9 300    |        | 9 300    | 9 742,31        | 104,8 |
|                 | Sisäiset<br>korkokulut                      |          |        |          | 1 393,81        | 0,0   |
|                 | Sisäiset<br>vyörytyserät                    |          |        |          | 51 967,21       | 0,0   |
|                 | Työälakate ja<br>(ulkoiset ja<br>sisäiset)  | 146 600  |        | 146 600  | 173 153,70      | 118,1 |
|                 |   |          |        |          |                 |       |
| Kiinteistötoimi | Toimintatuotot<br>(ulkoiset)                | -116 500 |        | -116 500 | -272 717,13     | 234,1 |
|                 | Toimintakulut<br>(ulkoiset)                 | 463 650  | 14 000 | 477 650  | 500 260,71      | 104,7 |
|                 | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)                | 347 150  | 14 000 | 361 150  | 227 543,58      | 63,0  |
|                 | Toimintatuotot<br>(sisäiset)                |          |        |          | -380 727,06     | 0,0   |
|                 | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja<br>sisäinen) | 347 150  | 14 000 | 361 150  | -153 183,48     | -42,4 |
|                 | Poistot ja<br>arvonalentumiset              | 119 500  |        | 119 500  | 131 210,42      | 109,8 |
|                 | Sisäiset<br>korkokulut                      |          |        |          | 69 573,11       | 0,0   |
|                 | Sisäiset<br>vyörytyserät                    |          |        |          | 21 060,46       | 0,0   |
|                 | Työälakate ja<br>(ulkoiset ja<br>sisäiset)  | 466 650  | 14 000 | 480 650  | 68 660,51       | 14,3  |

Taulukko 22: Käyttötalousosan toteuma pääluokittain 2023, sisäiset ja ulkoiset kulut.

## 2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosassa esitellään koko seurakunnan tuotot ja kulut yhteensä vuonna 2023. Vertailukohtana alla olevassa taulukossa on vuoden 2022 tilinpäätöstiedot Hämeenkyrön seurakunnassa.

| Tuloslaskelman toteumavertailu        | TP edellinen vuosi 2022 | TA kuluva 2023      | TA muutokset 2023 | TA yhteensä 2023    | Toteuma 2023        | Yli-ali           | T-%         |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| Korvaukset                            | -5 143,19               |                     |                   |                     | -3 139,32           | 3 139,32          | 0,0         |
| Myyntituotot                          | -4 667,86               | -8 400,00           |                   | -8 400,00           | -5 693,00           | -2 707,00         | 67,8        |
| Maksutuotot                           | -108 178,25             | -100 350,00         |                   | -100 350,00         | -106 281,78         | 5 931,78          | 105,9       |
| Vuokratuotot                          | -17 488,93              | -15 000,00          |                   | -15 000,00          | -18 281,20          | 3 281,20          | 121,9       |
| Metsätalouden tuotot                  | -2 124,85               | -100 000,00         |                   | -100 000,00         | -98 973,70          | -1 026,30         | 99,0        |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -8 728,14               | -500,00             |                   | -500,00             | -10 495,92          | 9 995,92          | 2 099,2     |
| Tuet ja avustukset                    | -4 602,37               | -5 000,00           |                   | -5 000,00           | -6 295,64           | 1 295,64          | 125,9       |
| Muut toimintatuotot                   | -1 581,38               |                     |                   |                     | -153 572,39         | 153 572,39        | 0,0         |
| Toimintatuotot                        | -152 514,97             | -229 250,00         |                   | -229 250,00         | -402 732,95         | 173 482,95        | 175,7       |
| Palkat ja palkkiot                    | 863 252,89              | 778 150,00          | 47 000,00         | 825 150,00          | 886 822,59          | -61 672,59        | 107,5       |
| Henkilösivukulut                      | 191 350,00              | 181 600,00          |                   | 181 600,00          | 206 941,17          | -25 341,17        | 114,0       |
| Henkilökulujen oikaisuerät            | -8 269,92               |                     |                   |                     | -3 042,24           | 3 042,24          | 0,0         |
| Henkilöstökulut                       | 1 046 332,97            | 959 750,00          | 47 000,00         | 1 006 750,00        | 1 090 721,52        | -83 971,52        | 108,3       |
| Palvelujen ostot                      | 386 987,40              | 453 000,00          |                   | 453 000,00          | 383 012,05          | 69 987,95         | 84,6        |
| Investointi                           | 0,00                    |                     |                   |                     | 0,00                | 0,00              | 0,0         |
| Vuokratulut                           | 50 329,73               | 56 500,00           |                   | 56 500,00           | 55 624,94           | 875,06            | 98,5        |
| Ostot tilikauden aikana               | 217 218,57              | 277 700,00          | 14 000,00         | 291 700,00          | 296 872,14          | -5 172,14         | 101,8       |
| Aineet ja tarvikkeet                  | 217 218,57              | 277 700,00          | 14 000,00         | 291 700,00          | 296 872,14          | -5 172,14         | 101,8       |
| Annetut avustukset                    | 55 307,26               | 52 850,00           |                   | 52 850,00           | 53 157,69           | -307,69           | 100,6       |
| Muut toimintakulut                    | 19 561,59               | 8 550,00            |                   | 8 550,00            | 5 317,88            | 3 232,12          | 62,2        |
| Toimintakulut                         | 1 775 737,52            | 1 808 350,00        | 61 000,00         | 1 869 350,00        | 1 884 706,22        | -15 356,22        | 100,8       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>1 623 222,55</b>     | <b>1 579 100,00</b> | <b>61 000,00</b>  | <b>1 640 100,00</b> | <b>1 481 973,27</b> | <b>158 126,73</b> | <b>90,4</b> |
| Kirkollisverotulot                    | -1 895 977,30           | -1 746 000,00       |                   | -1 746 000,00       | -2 097 798,76       | 351 798,76        | 120,1       |
| Valtionrahoitus                       | -204 708,00             | -200 000,00         |                   | -200 000,00         | -209 568,00         | 9 568,00          | 104,8       |
| Verotuskulut                          | 26 459,10               | 28 000,00           |                   | 28 000,00           | 26 346,32           | 1 653,68          | 94,1        |
| Kirkon rahastomaksut                  | 161 941,98              | 153 000,00          |                   | 153 000,00          | 165 414,00          | -12 414,00        | 108,1       |
| Korkotuotot                           | 112,13                  | -6 000,00           |                   | -6 000,00           | -41 103,79          | 35 103,79         | 685,1       |
| Muut rahoitustuotot                   | -40 275,43              | -6 000,00           |                   | -6 000,00           | -9 710,90           | 3 710,90          | 161,8       |
| Arvon alentumiset sijoituksista       | -1 925,04               |                     |                   |                     |                     |                   |             |
| Korkokulut                            | 127,65                  |                     |                   |                     | 68,69               | -68,69            | 0,0         |

|  |                    |                    |                  |                    |                    |                   |                |
|--|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Muut rahoituskulut                     | 88 921,07          |                    |                  |                    | -2 805,45          | 2 805,45          | 0,0            |
| Rahoitustuotot ja -kulut               | 46 960,38          | -12 000,00         |                  | -12 000,00         | -53 551,45         | 41 551,45         | 446,3          |
| <b>VUOSIKATE</b>                       | <b>-242 101,29</b> | <b>-197 900,00</b> | <b>61 000,00</b> | <b>-136 900,00</b> | <b>-687 184,62</b> | <b>550 284,62</b> | <b>502,0</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot          | 139 206,64         | 128 800,00         |                  | 128 800,00         | 140 952,74         | -12 152,74        | 109,4          |
| Poistot ja arvonalentumiset            | 139 206,64         | 128 800,00         |                  | 128 800,00         | 140 952,74         | -12 152,74        | 109,4          |
| Tuotot                                 | -103 236,64        |                    |                  |                    | -123 524,47        | 123 524,47        | 0,0            |
| Kulut                                  | 167 429,59         |                    |                  |                    | 115 322,20         | -115 322,20       | 0,0            |
| Siirrot rahastosta/rahastoon           | -64 192,95         |                    |                  |                    | 8 202,27           | -8 202,27         | 0,0            |
| Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot | 0,00               |                    |                  |                    | 0,00               | 0,00              | 0,0            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                | <b>-102 894,65</b> | <b>-69 100,00</b>  | <b>61 000,00</b> | <b>-8 100,00</b>   | <b>-546 231,88</b> | <b>538 131,88</b> | <b>6 743,6</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>  | <b>-102 894,65</b> | <b>-69 100,00</b>  | <b>61 000,00</b> | <b>-8 100,00</b>   | <b>-546 231,88</b> | <b>538 131,88</b> | <b>6 743,6</b> |

Taulukko 23: Tuloslaskelmaosan toteuma 2023

## 2.4. Verotulot ja valtionrahoitus

|                 | Talousarvio<br>2023 | Talousarvion<br>muutokset | Toteuma<br>2023 | Ylitys/alitus |
|-----------------|---------------------|---------------------------|-----------------|---------------|
| Kirkollisvero   | 1.746.000,00        |                           | 2.097.798,76    | 351.798,76    |
| Valtionrahoitus | 200.000,00          |                           | 209.568,00      | 9.568,00      |
| Yhteensä        | 1.946.000,00        |                           | 2.307.366,76    | 361.366,76    |

Taulukko 24: Verotulot ja valtionrahoitus 2023

### Verotulojen määräytymisen perusteet

|  | 2023   |   | 2022   |   |
|--|--------|---|--------|---|
| Kirkollisvero - %                        | 1,7    | % | 1,7    | % |
| Koko kirkon kirkollisveron<br>jako-osuus | 0,0287 |   | 0,0286 |   |
| Seurakunnan jako-osuus                   | 0,0020 | % | 0,0019 | % |

Taulukko 25: Verotulojen määräytymisen perusteet 2022-2023



## 2.5. Investointiosan toteutuminen

Investointiosassa esitellään vuoden 2023 aikana toteutettujen investointien kustannukset.

Kirkon vuonna 2021 aloitetun remontin suunnitteluun ei oltu varattu viime vuodelle 2023 lainkaan suunnittelu- tai rakentamiskuluja. Ajatuksena oli, että kulujen osalta tehtäisiin talousarviomuutos siinä vaiheessa, kun remontin tarjous on käsittelyvaiheessa. Alkuvuodesta kertyi suunnittelukuluja 91.628,22 euroa.

Majakan remonttiin tuli kuluja vielä 2.955,71 euron verran alkuvuoden 2023 aikana.

Kirkkoon oli suunniteltu muutoksia jo vuonna 2020, eli ennen kuin tiedettiin kirkon lahovaurioista. Nämä suunnittelukulut ovat odottaneet omalla investointitunnuksellaan. Oli perusteltua yhdistää vuoden 2020 suunnittelukulut nykyiseen, laajempaan rakenneremonttiin, koska vuoden 2020 suunnitelmia on käytetty nykyisissä suunnitelmissa. Tämä muutos kevensi investointikuluja 13.380,00 eurolla.

Valtuuston sitovuustaso investointiosan toteumaan on kiinteistötoimen investoinnit yhteensä ja hautaustoimen investoinnit yhteensä. Kiinteistötoimen määrärahat ylittivät talousarvioennusteen, koska kirkon osalta remonttia ei aloitettu, ja Majakan remontin kulua ei ollut osattu ennakoida vuoden 2023 talousarviota laadittaessa.

|  | TA<br>kuluva2023 | Talousarvio<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteuma<br>2023  | Yli/ali           |
|--|------------------|--------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| Hämeenkyrön<br>kirkon<br>rakenneremontti   |                  |                          |                                     | 91.628,22        | -91.628,22        |
| Majakan remontti   |                  |                          |                                     | 2.955,71         | -2.955,71         |
| <b>Yhteensä:</b>   |                  |                          |                                     | <b>94.583,93</b> | <b>-94.583,93</b> |
| Hämeenkyrön<br>kirkon aiemman,<br>vuoden 2020<br>remonttisuunnittelun<br>yhdistäminen<br>nykyiseen |                  |                          |                                     | -13.380,00       | 13.380,00         |
| <b>Kokonaistulos:</b>  |                  |                          |                                     | <b>81.203,93</b> | <b>-81.203,93</b> |

Taulukko 26: Investointiosa 2023

## 2.6. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteuma kuvaa sitä, miten seurakunnan menot on rahoitettu. Taulukkoon on koottu tulo-rahoitus, investoinnit ja lainanotto ja -otto. Hämeenkyrön seurakunnassa ei ole lainaa rahoituslaitokselta.

| <b>Rahoituslaskelma</b>                               | <b>1.1. - 31.12.2023</b> | <b>1.1. - 31.12.2022</b> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Tulo-rahoitus   | 530 780,11               | 242 101,29               |
| Vuosikate   | 687 184,62               | 242 101,29               |
| Tulo-rahoituksen korjaukset                           | -156 404,51              | 0,00                     |
| Investoinnit  | 87 619,57                | -153 876,82              |
| Investointimenot                                      | -81 203,93               | -194 855,82              |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot                       | 168 823,50               |                          |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                   |                          | 40 979,00                |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 618 399,68               | 88 224,47                |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                         | -8 371,02                | 134 172,19               |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset         | -4 949,35                | -6 751,95                |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                       | -15 903,40               | 128 861,69               |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos  | 12 481,73                | 12 062,45                |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta                      | -8 371,02                | 134 172,19               |
| Rahavarojen muutos                                    | 610 028,66               | 222 396,66               |
| Rahavarojen muutos (tase)                             | 610 028,66               | 222 396,66               |

Taulukko 27: Rahoitusosan toteutuminen

## 2.7. Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Talousarvion sitovista määrärahoista ja tuloarvioista esitetään tässä alla yhteenvetotaulukko. Taulukkoon on koottu käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosan valtuuston sitoviksi hyväksymien erien talousarvio, talousarviomuutos, muutettu talousarvio, toteuma ja poikkeama.

Käyttötalousosa: Sitovuustaso on pääluokat ( Toimintakate ).

Käyttötalouden osalta seurakunnallinen toiminta, eli 2.pääluokka ylitti talousarvioennusteen -17 083,94 eurolla. Ylitys kohdistui henkilöstökuluihin.

| Pääluokka                 | TA kuluva 2023 | TA muutokset 2023 | TA yhteensä 2023 | Toteuma 2023 | Yli-ali    |
|---------------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------|------------|
| Hallinto                  | 285 950,00     |                   | 285 950,00       | 278 487,02   | 7 462,98   |
| Seurakunnallinen toiminta | 808 700,00     | 47 000,00         | 855 700,00       | 872 783,94   | -17 083,94 |
| Hautaustoimi              | 137 300,00     |                   | 137 300,00       | 110 050,37   | 27 249,63  |
| Kiinteistötoimi           | 347 150,00     | 14 000,00         | 361 150,00       | 227 543,58   | 133 606,42 |

Taulukko 28: Pääluokat

Tuloslaskelmaosan sitovuustaso on nettositovuus. Alla olevassa taulukossa on eriteltyä tuloslaskelmaosan erät.

|                           | TA kuluva 2023 | TA muutokset 2023 | TA yhteensä 2023 | Toteuma 2023  | Yli-ali    |
|---------------------------|----------------|-------------------|------------------|---------------|------------|
| Kirkollisverotulo         | -1 746 000,00  |                   | -1 746 000,00    | -2 097 798,76 | 351 798,76 |
| Valtionrahoitus           | -200 000,00    |                   | -200 000,00      | -209 568,00   | 9 568,00   |
| Kirkon keskusrahastomaksu | 70 000,00      |                   | 70 000,00        | 71 682,00     | -1 682,00  |
| Kirkon eläkerahastomaksu  | 83 000,00      |                   | 83 000,00        | 93 732,00     | -10 732,00 |
| Korkotuotot               | -6 000,00      |                   | -6 000,00        | -41 103,79    | 35 103,79  |
| Muut rahoitustuotot       | -6 000,00      |                   | -6 000,00        | -9 710,90     | 3 710,90   |
| Korkokulut                |                |                   |                  | 68,69         | -68,69     |
| Muut rahoituskulut        |                |                   |                  | -2 805,45     | 2 805,45   |

Taulukko 29: Tuloslaskelman erät

Investointien osalta sitovuustaso valtuustoon nähden on kiinteistötoimen investoinnit yhteensä ja hautaustoimen investoinnit yhteensä. Muiden investointien sitovuustaso on hankekohtainen.

Talousarvioon 2023 ei ollut laitettu kustannusarviota investoinneista. Kirkon remontin edistäminen keskeytyi alkuvuodesta 2023. Alkuvuoteen kuitenkin tuli suunnittelukuluja, joita ei ollut huomioitu talousarviossa.

Hautaustoimessa ei tehty investointeja vuoden 2023 aikana.

Investointien erittely on tämän kirjan kappaleessa 2.5.

|  | TA 2023 | TA muutos | Muutettu TA 2023 | Toteuma   | Poikkeama  |
|--|---------|-----------|------------------|-----------|------------|
| Kiinteistötoimen investoinnit yhteensä |         |           |                  | 81.203,93 | -81.203,93 |

|   |  |  |  |      |  |
|---|--|--|--|------|--|
| Hautaustoimen<br>investoinnit<br>yhteensä |  |  |  | 0,00 |  |
|---|--|--|--|------|--|

Taulukko 30: Investointien erittely

Rahoitusosan sitovuustasoa ei ole määritelty talousarviossa. Hämeenkyrön seurakunnalla ei ole anto- eikä ottolainoja rahoituslaitoksille tai muille toimijoille.

### 3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

#### 3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

| Tuloslaskelma                         | 1.1.2023-31.12.2023  | 1.1.2022-31.12.2022  |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>402 732,95</b>    | <b>152 514,97</b>    |
| Korvaukset                            | 3 139,32             | 5 143,19             |
| Myyntituotot                          | 5 693,00             | 4 667,86             |
| Maksutuotot                           | 106 281,78           | 108 178,25           |
| Vuokratuotot                          | 18 281,20            | 17 488,93            |
| Metsätalouden tuotot                  | 98 973,70            | 2 124,85             |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 10 495,92            | 8 728,14             |
| Tuet ja avustukset                    | 6 295,64             | 4 602,37             |
| Muut toimintatuotot                   | 153 572,39           | 1 581,38             |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-1 884 706,22</b> | <b>-1 775 737,52</b> |
| Henkilöstökulut                       | -1 090 721,52        | -1 046 332,97        |
| Palvelujen ostot                      | -383 012,05          | -386 987,40          |
| Vuokratulot                           | -55 624,94           | -50 329,73           |
| Aineet ja tarvikkeet                  | -296 872,14          | -217 218,57          |
| Annetut avustukset                    | -53 157,69           | -55 307,26           |
| Muut toimintakulut                    | -5 317,88            | -19 561,59           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-1 481 973,27</b> | <b>-1 623 222,55</b> |
| Kirkollisverotulot                    | 2 097 798,76         | 1 895 977,30         |
| Valtionrahoitus                       | 209 568,00           | 204 708,00           |
| Verotuskulut                          | -26 346,32           | -26 459,10           |
| Kirkon rahastomaksut                  | -165 414,00          | -161 941,98          |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 53 551,45            | -46 960,38           |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>687 184,62</b>    | <b>242 101,29</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -140 952,74          | -139 206,64          |
| Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>546 231,88</b>    | <b>102 894,65</b>    |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>546 231,88</b>    | <b>102 894,65</b>    |

Taulukko 31: Tuloslaskelma

|  | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%) | 21.37  | 8.59   | 6.11   | 18.79  | 17.67  |
| Vuosikatteen osuus poistoista (%)            | 487.53 | 173.92 | 175.79 | 257.19 | 174.26 |
| Vuosikate (€/jäsen)                          | 94.50  | 33.02  | 54.90  | 76.11  | 54.67  |
| Henkilöstökulut verotuloista (%)             | 51.99  | 55.19  | 50.95  | 51.36  | 52.13  |

Taulukko 32: Tuloslaskelman tunnusluvut 2019 - 2023

**Toimintatuottojen osuus toimintakuluista %:**

Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on rahoitettu toimintatuotoilla.

**Vuosikatteen osuus poistoista %:**

Jos vuosikate on poistojen suuruinen, seurakunnan talous on tasapainossa.

**Liikevaihto**

Seurakunnan laskennallinen liikevaihto 1.1. - 31.12.2023 oli 2.500.531,71 € (toimintatuotot + verotulot).

### 3.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

| Rahoituslaskelma                                      | 1.1. -31.12.2023 | 1.1. - 31.12.2022 |
|---|------------------|-------------------|
| Tulorahoitus  | 530 780,11       | 242 101,29        |
| Vuosikate   | 687 184,62       | 242 101,29        |
| Tulorahoituksen korjauserät                           | -156 404,51      | 0,00              |
| Investoinnit  | 87 619,57        | -153 876,82       |
| Investointimenot                                      | -81 203,93       | -194 855,82       |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot                       | 168 823,50       |                   |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                   |                  | 40 979,00         |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 618 399,68       | 88 224,47         |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                         | -8 371,02        | 134 172,19        |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset         | -4 949,35        | -6 751,95         |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                       | -15 903,40       | 128 861,69        |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos  | 12 481,73        | 12 062,45         |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta                      | -8 371,02        | 134 172,19        |
| Rahavarojen muutos                                    | 610 028,66       | 222 396,66        |
| Rahavarojen muutos (tase)                             | 610 028,66       | 222 396,66        |
|   |                  |                   |
| Rahavarojen muutos                                    | 610 028,66       | 222 396,66        |
| Rahavarat kauden lopussa                              | 3 466 004,23     | 2 855 975,57      |
| Rahavarat kauden alussa                               | 2 855 975,57     | 2 633 578,91      |

Taulukko 33: Rahoituslaskelma

|   | 2023      | 2022     | 2021     | 2020     | 2019     |
|---|-----------|----------|----------|----------|----------|
| Investointien tulorahoitusprosentti (%) | 846.25    | 157.33   | 185.45   | 369.28   | 415.31   |
| Rahavarojen riittävyys (pv)             | 586       | 462      | 470      | 439      | 378      |
| Lainanhoitokate                         | 10,005.14 | 1,897.60 | 2,414.79 | 2,691.58 | 1,604.01 |

Kuvio 34: Rahoituslaskelman tunnusluvut 2019-2023.

#### Investointien tulorahoitus -%:

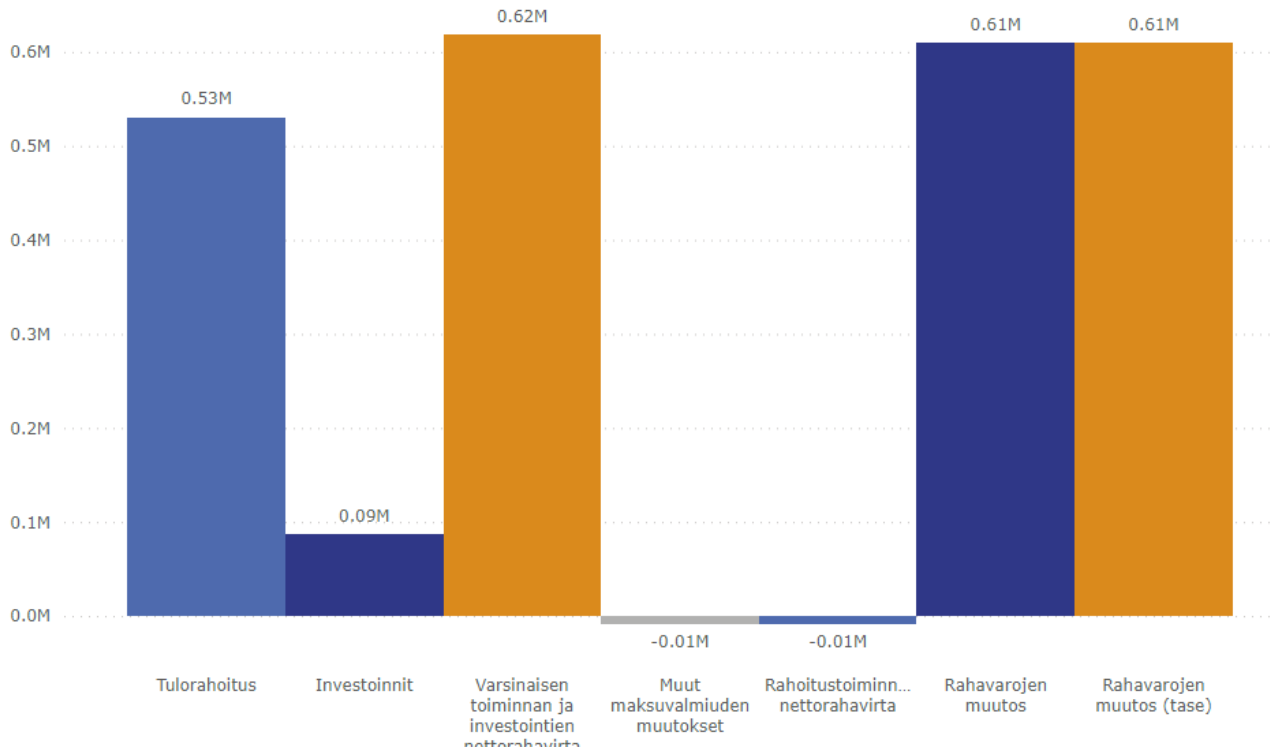
Tunnusluku kertoo, kuinka monta % investointien omahankintamenosta on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella.

#### Kassavarojen riittävyys, pv:

Tunnusluku kertoo, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahavaroilla tilinpäätöspäivänä

## Lainanhoitokate:

Tunnusluku kertoo seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kun tunnusluvun arvo on enemmän kuin 2, lainanhoitokyky on hyvä.



Kuvio 7: Rahoituslaskelman erät 2023



### 3.3. Tase ja sen tunnusluvut

|  | 31.12.2023          | 31.12.2022          |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA                                |                     |                     |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                        | 2 686 505,07        | 2 758 672,87        |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 0,00                | 0,01                |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 0,00                | 0,01                |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 2 539 830,07        | 2 611 997,86        |
| Maa- ja vesialueet                       | 472 454,04          | 484 873,03          |
| Hautustoimen aineelliset hyödykkeet      | 204 930,16          | 217 251,66          |
| Rakennukset                              | 1 707 260,88        | 1 822 174,02        |
| Koneet ja kalusto                        | 2 624,42            | 3 499,23            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 152 560,57          | 84 199,92           |
| Sijoitukset                              | 146 675,00          | 146 675,00          |
| Osakkeet ja osuudet                      | 146 675,00          | 146 675,00          |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                    | 343 829,16          | 322 146,89          |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet       | 75 000,00           | 75 000,00           |
| Muut toimeksiantojen varat               | 268 829,16          | 247 146,89          |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 3 614 538,58        | 2 988 606,52        |
| Saamiset                                 | 148 534,35          | 132 630,95          |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 148 534,35          | 132 630,95          |
| Myyntisaamiset                           | 5 518,00            | 7 911,00            |
| Muut saamiset                            | 130 711,57          | 118 719,95          |
| Siirtosaamiset                           | 12 304,78           | 6 000,00            |
| Rahoitusarvopaperit                      | 2 435 360,01        | 2 433 693,01        |
| Osakkeet ja osuudet                      | 2 435 360,01        | 2 433 693,01        |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 1 030 644,22        | 422 282,56          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>6 644 872,81</b> | <b>6 069 426,28</b> |
| VASTATTAVAA                              |                     |                     |
| OMA PÄÄOMA                               | -5 927 694,43       | -5 381 462,55       |
| Peruspääoma                              | -3 435 143,63       | -3 435 143,63       |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -1 946 318,92       | -1 843 424,27       |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä             | -546 231,88         | -102 894,65         |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                  | -350 095,46         | -333 362,54         |
| Lahjoitusrahastojen pääomat              | -82 517,42          | -86 420,14          |
| Muut toimeksiantojen pääomat             | -267 578,04         | -246 942,40         |
| VIERAS PÄÄOMA                            | -367 082,92         | -354 601,19         |
| Lyhytaikainen vieras pääoma              | -367 082,92         | -354 601,19         |
| Ostovelat                                | -83 833,82          | -91 919,59          |
| Muut velat                               | -46 524,84          | -37 724,35          |
| Siirtovelat                              | -236 724,26         | -224 957,25         |

|                             |                      |                      |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b> | <b>-6 644 872,81</b> | <b>-6 069 426,28</b> |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|

Taulukko 35: Tase 2022 – 2023

|                                   | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste (%)              | 94.17  | 93.82  | 93.91  | 94.84  | 93.70  |
| Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)     | 446.57 | 359.30 | 340.25 | 310.46 | 253.24 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus (%) | 13.54  | 15.74  | 15.79  | 11.87  | 13.91  |
| Lainakanta (€/jäsen)              | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   |

Taulukko 36. Taseen tunnusluvut 2019 - 2023

#### **Omavaraisuusaste, %:**

Tunnusluku mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista. Jos omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman aste on hälyttävän suuri.

#### **Rahoitusvarallisuus, euroa / jäsen**

Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun.

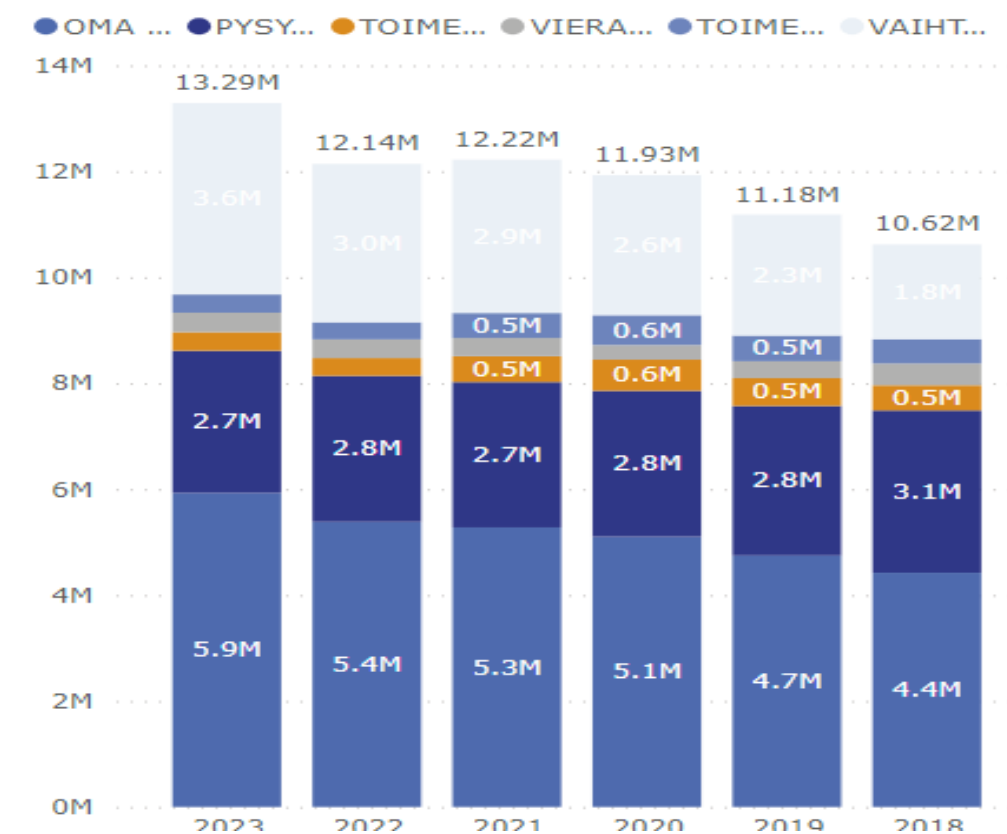
#### **Suhteellinen velkaantuneisuus, %:**

Tunnusluku kertoo, kuinka monta % seurakunnan käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Alla olevassa kuviossa on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan taseen vahvistumista vuosien 2018 – 2023 aikana. Oma pääoma on vahvistunut 1,5 miljoonalla eurolla eurolla. Oman pääoman kasvun perusteena ovat vahvasti ylijäämäiset tilikaudet, ja näiden ylijäämien vahvistama yli- alijäämätili.

Samaan aikaan pysyvien vastaavien osuus on keventynyt 0,4 miljoonalla eurolla. Tässä syynä ovat rakennuskannan muutokset, eli Kyröskosken seurakuntatalon myynti vuonna 2018 ja Hollitien virastotalon tasearvon alaskirjaus vuonna 2020.

Huomion arvoista on myös, että vieras pääoma on marginaalisen pieni kautta vuosien, eli se kertoo siitä, että Hämeenkyrön seurakunnalla ei ole ollut tarvetta rahoittaa toimintaa pankkilainalla.



Kuvio 8. Taseen vahvistuminen vuosien 2018 - 2023 aikana.

### **3.4. Olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen laatimisen jälkeen**

Tilinpäätöksen jälkeen ei ole ollut olennaisia tapahtumia.

## 4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

### 4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Lomapalkkavelka

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2023. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomarahat ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2023 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

#### Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden maksatusajankohdan mukaan.

#### Arvostuseriaatteet

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Hankinnat poistetaan taloudellisena vaikutusajanaan.

Sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

### 4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen numeerisessa muodossa ei ole muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna.

### 4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

Tuloslaskelmassa oli kertaluonteisena eränä 156.404,51 euroa myyntivoittoa Hämeenkyrönväylän maapohjan luovutusten vuoksi.

Suunnitelman mukaiset poistot on kirjattu kirkkovaltuuston 14.10.2019 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelma on alla.

## Poistosuunnitelma

Seurakunnassa on ollut käytössä seuraavat poistoajat 1.1.2009 lukien (YKV 4.12.2008). Kaikissa hyödykeryhmissä on ollut käytössä tasapoistomenetelmä.

| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                   |       | poistoaika (vuotta) ja<br>poistomenetelmä |
|---|-------|---|
| <i>Aineettomat oikeudet</i>                     |       |   |
| ATK-ohjelmien käyttöoikeus                      | 3     | tasapoisto                                |
| <i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>             |       |   |
| Kehittämismenot                                 | 3     | tasapoisto                                |
| ATK-ohjelmat                                    | 3     | tasapoisto                                |
| Osakehuoneistojen peruskorjausmenot             | 5-20  | tasapoisto                                |
| Muut pitkävaikutteiset menot                    | 0-5   | tasapoisto                                |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                   |       |   |
| <i>Maa- ja vesialueet</i>                       |       | ei poistoja                               |
| <i>Hautausmaat</i>                              |       |   |
| Hautausmaiden maa- ja vesialueet                |       | ei poistoja                               |
| Siunauskappelit                                 | 50    | tasapoisto                                |
| Hautausmaiden muut rakennukset                  | 15    | tasapoisto                                |
| Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja<br>laitteet | 10-20 | tasapoisto                                |
| Siunauskappeliin urut                           | 15    | tasapoisto                                |
| Raskaat koneet ja kalusto                       | 10    | tasapoisto                                |
| Kuljetusvälineet                                | 5     | tasapoisto                                |
| Hautausmaiden koneet ja kalusto                 | 3-5   | tasapoisto                                |
| <i>Rakennukset</i>                              |       |   |
| Kirkot  | 60    | tasapoisto                                |
| Seurakuntatalot                                 | 30    | tasapoisto                                |
| Kappelit  | 50    | tasapoisto                                |
| Leiri- ja kurssikeskukset                       | 20    | tasapoisto                                |
| Asuinrakennukset                                | 30    | tasapoisto                                |
| Hallinto- ja laitosrakennukset                  | 30    | tasapoisto                                |
| Huolto- ja talousrakennukset                    | 15    | tasapoisto                                |
| Muut rakennukset                                | 15    | tasapoisto                                |
| Perusparannukset                                | 5-30  | tasapoisto                                |
| <i>Kiinteät rakenteet ja laitteet</i>           |       |   |
| Maa- ja vesirakenteet                           | 15    | tasapoisto                                |
| Urut  | 15    | tasapoisto                                |
| Muut kiinteät rakenteet ja laitteet             | 10-20 | tasapoisto                                |
| <i>Koneet ja kalusto</i>                        |       |   |
| Raskaat koneet ja kalusto                       | 10    | tasapoisto                                |
| Kuljetusvälineet                                | 5     | tasapoisto                                |
| Atk-laitteistot                                 | 3     | tasapoisto                                |
| Muut koneet ja kalusto                          | 3-5   | tasapoisto                                |
| <i>Muut aineelliset hyödykkeet</i>              |       |   |
| Luonnonvarat                                    |       | käytön mukaan                             |

|  |            |
|--|------------|
| Sakraali-, arvo- ja taide-esineet      | ei poistoa |
| <i>Keskeneräiset työt ja hankinnat</i> | ei poistoa |
| <b>Sijoitukset</b>                     |            |
| Osakkeet ja osuudet                    | ei poistoa |
| Asunto-osakkeet                        | ei poistoa |
| Kiinteistöosakkeet                     | ei poistoa |

1.1.2015 lukien pysyvien vastaavien aktivointiraja on 20.000 euroa, paitsi koneiden ja kaluston osalta 10.000 euroa.

Aktivointiraja määritellään kirjanpitoon kirjattavan arvon mukaan, ts. arvonlisäverollisena, jos kustannukset kirjataan arvonlisäverollisena ja arvonlisäverottomana, jos kustannuksista saadaan vähentää arvonlisävero.

#### 4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot

Pysyvien vastaavien myyntitulossa on 168.823,50 euroa Hämeenkyrönväylän maapohjan luovutuksen vuoksi.

#### 4.5. Taseen liitetiedot

Pysyvien vastaavien erittely tiliryhmätasolla

|                               | Muut pitkävaikutteiset menot | Maa- ja vesialueet | Hautaus- ja muun aineelliset hyödykkeet | Rakennukset  | Koneet ja kalusto | Ennakkomaksut ja keskenkäydyt hankinnat | Sijoitukset | Yhteensä     |
|-------------------------------|------------------------------|--------------------|---|--------------|-------------------|---|-------------|--------------|
| Arvo ed. vuoden lopussa       | 0,01                         | 484 873,03         | 217 251,66                              | 1 822 174,02 | 3 499,23          | 84 199,92                               | 146 675,00  | 2 758 672,87 |
| Lisäykset                     |                              |                    |   | 2 955,71     |                   | 78 248,22                               |             | 81 203,93    |
| Siirtokirjaukset              |                              |                    |   | 9 887,57     |                   | -9 887,57                               |             | 0,00         |
| Vähennykset                   |                              | -12 418,99         |   |              |                   |   |             | -12 418,99   |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -0,01                        |                    | -12 321,50                              | -127 756,42  | - 874,81          |   |             | -140 952,74  |
| Arvo vuoden lopussa           | 0,00                         | 472 454,04         | 204 930,16                              | 1 707 260,88 | 2 624,42          | 152 560,57                              | 146 675,00  | 2 686 505,07 |

Taulukko 37: Pysyvien vastaavien erittely



## Oma pääoma

|  | 31.12.2023    | 31.12.2022    | Muutos      |
|--|---------------|---------------|-------------|
| Peruspääoma                              | -3 435 143,63 | -3 435 143,63 | 0,00        |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -1 946 318,92 | -1 843 424,27 | -102.894,65 |
| Laskettu tulos                           | -546 231,88   | -102 894,65   | -443 337,23 |
| Oma pääoma yhteensä:                     | -5 927 694,43 | -5 381 462,55 | -443 337,23 |

Taulukko 38: Oman pääoman erittely

## 4.6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet)

Seurakuntatalouden laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

|  | Euroa          |
|--|----------------|
| Hämeenkyrön seurakunnan palkkasumma  | 886 822,59     |
| Koko kirkon palkkasumma  | 536 300 000,00 |
| Koko kirkon eläkevastuuvajaus  | 3 663 787 218  |
| Hämeenkyrön seurakunnan laskennallinen osuus kirkon eläkevastuuvajauksesta | 6 058 417,43   |

Taulukko 39: Hämeenkyrön seurakunnan osuus kirkon eläkevastuuvajauksesta

### Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Seurakunnalla oli leasing-vastuu kahdesta monitoimitulostuslaitteesta.

Konica Minolta C5501: Vastuun osuus vuodelle 2023 oli 1.062,84 euroa. Vastuuta on jäljellä vuosille 2024-2025 yhteensä 1.594,26 euroa.

Konica Minolta C3001: Vastuun osuus vuodelle 2023 oli 670,80 euroa. Vastuuta on jäljellä vuosille 2024-2026 yhteensä 3.438,96 euroa.

Yhteensä seurakunnalla on leasing-vastuuta 5.033,22 euroa.

## **4.7. Omistukset muissa yhtiöissä**

Hämeenkyrön seurakunnalla ei ole omistuksia muissa yhtiöissä.

## **4.8. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat: Hautainhoitorahasto**

### **Hautainhoitorahaston toimintakertomus 2023**

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina. Haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija. Seurakunta hautainhoitorahaston kautta haudanhoitoa. Hautainhoitorahasto on erillinen taseyksikkö. Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Kasvukausi 2023 oli hyvä. Hautausmaat olivat kiitetyksi hoidetut koko kesän ajan.

Hämeenkyrön seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa vuonna 2023.

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tehty vuoden 2023 aikana. Hautainhoidon poistoajat toteutettiin vuodenvaihteen jälkeen.

Tilinpäätöksen 2021 yhteydessä todettiin, että hautainhoitorahaston alijäämäiset vuodet on saatava päättymään ja talous saatava tasapainoon. Vuodelle 2022 tätä ei enää ehditty tehdä, sillä kesäkauden 2022 rekrytoinnit ja hankinnat oli jo tehty tuossa vaiheessa. Kesäkauden 2022 aikana tehtiin suunnitelmia vuodelle 2023 talouden tasapainottamiseksi. Säästötoimet toteutettiin kesäkaudelle 2023. Säästötoimenpiteinä henkilöstöä vähennettiin, kasteluhoidosta luovuttiin ja tilalle otettiin perennahoito. Lisäksi haudanhoitohintoja nostettiin.

Säästötoimenpiteiden ansiosta hautainhoitorahaston vuoden 2023 toimintakulut olivat 28.089,90 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna 2022.

Toisaalta säästötoimenpiteiden vuoksi hautausmaan hoidosta jouduttiin karsimaan. Muun muassa trimmeröintiä ei ehditty Vanhalla hautausmaalla juurikaan tekemään.

Vuoden 2023 aikana hautainhoitorahasto lyhensi Hämeenkyrön seurakunnalle palkanmaksuista useiden vuosien ajan kertynyttä segmenttivelkaansa yhteensä 100.000,00 eurolla. Velkaa on vielä jäljellä 130.711,57 euroa.

Vuoden 2023 tulos olisi säästötoimista huolimatta edelleen painunut alijäämäiseksi, mutta sitä paransi sijoitusten arvonalentumiskirjausten palautukset, jotka olivat yhteensä 19.988,81 euroa. Rahoitustuottojen jälkeen tulos on 8.202,27 euroa ylijäämäinen.

#### **Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi:**

Hautainhoitorahaston tilikauden 2023 tulos on 8.202,27 ylijäämäinen. Tilikauden ylijäämä kirjataan ali- / ylijäämätilille.

Hautainhoitorahaston talouden tasapainottamistoimenpiteitä jatketaan vuoden 2024 aikana edellisvuoden suunnitelmien mukaisesti.

## Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston käyttötalousosa

|                                       | TA kuluva 2023 | TA muutokset 2023 | TA muutosten jälkeen 2023 | Toteuma 2023 | Yli-ali   | T-%   |
|---------------------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|--------------|-----------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)             | 97 000         |                   | 97 000                    | 103 135,66   | -6 133,66 | 106,3 |
| Toimintakulut (ulkoiset)              | -101 400       |                   | -101 400                  | -115 322,20  | 13 922,20 | 113,7 |
| Toimintakate 1 (ulkoisen)             | -4 400         |                   | -4 400                    | -12 186,54   | 7 786,54  | 277,0 |
| Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen) | -4 400         |                   | -4 400                    | -12 186,54   | 7 786,54  | 277,0 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)    | -4 400         |                   | -4 400                    | -12 186,54   | 7 786,54  | 277,0 |

Taulukko 40: Hautainhoitorahaston käyttötalousosa 2023

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

|  | 1.1. - 31.12.2023 | 1.1. - 31.12.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Toimintatuotot                               | 103 135,66        | 103 236,64        |
| Maksutuotot                                  | 103 135,66        | 103 236,64        |
| Toimintakulut                                | -115 322,20       | -143 412,10       |
| Henkilöstökulut                              | -97 804,68        | -108 704,90       |
| Palkat ja palkkiot                           | -79 494,53        | -88 873,04        |
| Henkilösivukulut                             | -18 310,15        | -20 043,61        |
| Henkilökulujen oikaisuerät                   |                   | 211,75            |
| Palvelujen ostot                             | -2 339,49         | -4 955,16         |
| Aineet ja tarvikkeet                         | -15 178,03        | -11 336,97        |
| Ostot tilikauden aikana                      | -15 178,03        | -11 336,97        |
| Muut toimintakulut                           |                   | -18 415,07        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                          | <b>-12 186,54</b> | <b>-40 175,46</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut                     | 20 388,81         | -24 017,49        |
| Muut rahoitustuotot                          | 400,00            |                   |
| Arvon alentumiset sijoituksista              |                   | -24 017,49        |
| Arvon alentumisten palautukset sijoituksista | 19 988,81         |                   |
| <b>VUOSIKATE</b>                             | <b>8 202,27</b>   | <b>-64 192,95</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                      | <b>8 202,27</b>   | <b>-64 192,95</b> |

Taulukko 41: Hautainhoitorahaston tuloslaskelma 2023

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

| <b>Rahoituslaskelma</b>                               | <b>1.1. -31.12.2023</b>  | <b>1.1. - 31.12.2022</b> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Tulorahoitus  | 8 202,27                 | -64 192,95               |
| Vuosikate   | 8 202,27                 | -64 192,95               |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 8 202,27                 | -64 192,95               |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                         | 13 480,00                | -84 689,46               |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                       | 0,00                     | -47,70                   |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos  | 13 480,00                | -84 641,76               |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta                      | 13 480,00                | -84 689,46               |
| Rahavarojen muutos                                    | 21 682,27                | -148 882,41              |
| Rahavarojen muutos (tase)                             | 21 682,27                | -148 882,41              |
|   |                          |                          |
| <b>Tunnusluvut</b>                                    | <b>1.1 - 31. 12.2023</b> | <b>1.1 - 31. 12.2022</b> |
| Rahavarojen muutos                                    | 21 682,27                | -148 882,41              |
| Rahavarat kauden lopussa                              | 268 793,91               | 247 111,64               |
| Rahavarat kauden alussa                               | 247 111,64               | 395 994,05               |

Taulukko 42: Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma 2023

Hautainhoitorahaston tase

| <b>Tase</b>                              | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2022</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                   |                   |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 268 829,16        | 247 146,89        |
| Saamiset                                 | 35,25             | 35,25             |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 35,25             | 35,25             |
| Myyntisaamiset                           | 35,25             | 35,25             |
| Rahoitusarvopaperit                      | 222 771,32        | 202 782,51        |
| Osakkeet ja osuudet                      | 222 771,32        | 202 782,51        |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 46 022,59         | 44 329,13         |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>268 829,16</b> | <b>247 146,89</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                       |                   |                   |
| OMA PÄÄOMA                               | 24 678,14         | 32 880,41         |
| Ainaishoitotosopimusten pääomat          | -9 817,48         | -9 817,48         |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | 42 697,89         | -21 495,06        |

|                              |                    |                    |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -8 202,27          | 64 192,95          |
| VIERAS PÄÄOMA                | -293 507,30        | -280 027,30        |
| Pitkäaikainen vieras pääoma  | -157 616,43        | -157 382,09        |
| Saadut ennakot               | -157 616,43        | -157 382,09        |
| Lyhytaikainen vieras pääoma  | -135 890,87        | -122 645,21        |
| Muut velat                   | -130 711,57        | -118 719,95        |
| Siirtovelat                  | -5 179,30          | -3 925,26          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>  | <b>-268 829,16</b> | <b>-247 146,89</b> |

Taulukko 43: HHR Tase 2023

### Hautainhoitorahaston liitetiedot

Alla on taulukko haudanhoitosopimuksista ja saaduista ennakoista 31.12.2023.

Hämeenkyrön seurakunnassa on myyty vuodesta 2019 lähtien enintään 5 vuoden hoitosopimuksia. Alla olevassa taulukossa esitetään myös vanhemmat, edelleen voimassa olevat 10, 20, 25 ja 50 vuoden sopimukset, mitä aiemmin on myyty.

Lisäksi huomioitavaa, että 10 vuoden hautainhoitoon on vuonna 2018 myyty 50 vuoden hoito.

| Haudanhoitotilanne 31.12.2023 |                            |             |                  |                        |                   |                    |                   |
|-------------------------------|----------------------------|-------------|------------------|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Hoito aika                    | Hoitovuodet                | Kpl         | Hoitov. jäljellä | Hoitov. määrä yhteensä | Pääoma 1.1.2023   | Lisäys/Poisto 2023 | Pääoma 31.12.2023 |
| 5 vuotta                      | 2019-2023                  | 373         | 0                | 0                      | 33217,66          | 33217,66           | 0                 |
| 5 vuotta                      | 2020-2024                  | 435         | 1                | 435                    | 26430,66          | 7628,32            | 30516,34          |
| 5 vuotta                      | 2021-2025                  | 174         | 2                | 348                    | 30913,33          | 6182,66            | 24730,67          |
| 5 vuotta                      | 2022-2026                  | 57          | 3                | 171                    | 20485,33          | 4097,06            | 16388,27          |
| 5 vuotta                      | 2023-2027                  | 140         | 4                | 281                    | 9888              | 1977,6             | 7910,4            |
|                               | <b>Yhteensä:</b>           | <b>1179</b> | <b>10</b>        | <b>1235</b>            | <b>120 934,98</b> | <b>53103,3</b>     | <b>79 545,68</b>  |
| 10 v                          | 2014-2023                  | 204         | 0                | 0                      | 17678,88          | 17678,88           | 0                 |
| 10 v                          | 2015-2024                  | 160         | 1                | 160                    | 14444,25          | 1444,42            | 12999,83          |
| 10 v                          | 2016-2025                  | 131         | 2                | 262                    | 12009,32          | 1200,93            | 10808,39          |
| 10 v                          | 2017-2026                  | 93          | 3                | 279                    | 8454,82           | 845,48             | 7609,34           |
| 10 v                          | 2018-2027                  | 43          | 4                | 172                    | 3889,52           | 388,95             | 3500,57           |
| 10 v                          | vuodesta 2018 vuoteen 2066 | 36          | 45               | 395                    | 6516,26           | 144,8              | 6371,46           |
|                               | <b>Yhteensä</b>            | <b>667</b>  | <b>55</b>        | <b>1268</b>            | <b>62993,05</b>   | <b>21 703,46</b>   | <b>41289,59</b>   |
| 20 v                          | 2004-2023                  | 10          | 0                | 0                      | 723,36            | 723,36             | 0                 |
| 20 v                          | 2005-2024                  | 8           | 1                | 8                      | 570,46            | 28,52              | 541,94            |

|                                |                  |           |           |            |                   |               |                   |
|--------------------------------|------------------|-----------|-----------|------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 20 v                           | 2006-2025        | 8         | 2         | 16         | 570,46            | 28,52         | 541,94            |
| 20 v                           | V. 2007-2037     | 28        | 28        | 784        | 2290,59           | 81,8          | 2208,79           |
|                                | <b>Yhteensä</b>  | <b>54</b> | <b>31</b> | <b>808</b> | <b>4154,87</b>    | <b>862,2</b>  | <b>3292,67</b>    |
| 25 v                           | 1999-2023        | 3         | 0         | 0          | 225               | 225           | 0                 |
| 25 v                           | 2000-2024        | 3         | 1         | 3          | 225               | 4,5           | 220,5             |
| 25 v                           | 2001-2025        | 3         | 2         | 6          | 225               | 4,5           | 220,5             |
| 25 v                           | V. 2002-2039     | 20        | 34        | 680        | 1500              | 44,11         | 1455,89           |
|                                | <b>Yhteensä:</b> | <b>29</b> | <b>37</b> | <b>689</b> | <b>2175</b>       | <b>278,11</b> | <b>1896,89</b>    |
| 50 v                           | 1974-2023        | 1         | 0         | 0          | 77,37             | 77,37         | 0                 |
| 50 v                           | 1975-2024        | 1         | 1         | 1          | 77,37             | 1,54          | 75,83             |
| 50 v                           | 1976-2025        | 1         | 2         | 2          | 77,37             | 1,54          | 75,83             |
| 50 v                           | V. 1977-2041     | 16        | 16        | 16         | 1237,92           | 24,75         | 1213,17           |
|                                | <b>Yhteensä</b>  | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>19</b>  | <b>1470,03</b>    | <b>105,2</b>  | <b>1364,83</b>    |
| <b>Kaikki pääomat yhteensä</b> |                  |           |           |            | <b>191 727,93</b> |               | <b>209 109,93</b> |

Taulukko 44: Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2023

### Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

|  |                     |
|--|---------------------|
| Hoitosopimusten lukumäärä              | 2482 kpl            |
| Haudanhoitokulut                       | 115.322,20 euroa    |
| Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin | 46,46 euroa / hauta |
| Jäljellä olevat sopimusvuodet          | 2530 kpl            |
| Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu   | 209.109,93 euroa    |
| Sopimuksia vastaava pääoma             | 268.829,16 euroa    |
| Yli- / alikatteisuus                   | 59.719,23 euroa     |

Taulukko 45: Hautainhoitorahaston ylikatteisuus 2023

Sopimuksia vastaava pääoma kattaa haudanhoitovastuun.

Hämeenkyrön seurakunnassa on 338 kpl ainaishoitohautoja. Ainaishoitohautojen laskennallinen vastuumäärä kymmenen vuotta eteenpäin on  $338 \text{ kpl} \times 46,46 \text{ e} / \text{hauta} \times 10 \text{ v} = 157.034,80 \text{ euroa}$ . Ainaishoitohautojen kulut eivät kuitenkaan käytännössä ole verrattavissa määräaikaisten hoitohautojen kuluihin, koska ainaishoitohautojen kukat ovat monivuotisia perennoja. Hämeenkyrön seurakunta on vuodesta 2018 alkaen ryhtynyt tulouttamaan ainaishoitohautojen pääomaa taseesta tuloslaskelmaan varovaisuuden periaatetta noudattaen. Ainaishoitohautojen pääoma taseessa 31.12.2023 on 9.817,48 euroa.



## 5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden ylijäämä 546.231,88 euroa siirretään kokonaisuudessaan edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille.

Hämeenkyrössä 5. päivänä maaliskuuta 2024

Kirkkoneuvosto

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Hämeenkyrössä, \_\_\_\_ . \_\_\_\_ .2024

KPMG Oy

**Mari Säynätjoki**

JHT, KHT -tilintarkastaja

## 6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 6.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Hämeenkyrön seurakunta on siirtynyt Kirkon palvelukeskuksen asiakkaaksi 1.1.2017. Kirkon palvelukeskus hoitaa seurakunnan kirjanpidon, palkanlaskennan sekä niihin liittyvän maksuliikenteen tehtäviä (KirkkoL 22:2.1,8)

Kirkon palvelukeskuksen ylläpitämässä sähköisessä järjestelmässä arkistoidaan:

päiväkirja  
pääkirja  
ostoreskontra  
ostolaskut  
myyntireskontra  
palkkakirjanpito  
tililuettelo ja tehtävälueluettelo

#### TOSITELAJIT

Kassa- ja muistiotositteet  
AB Automaattikirjaus  
SA KIPA:n muistiotosite/pääkirjatosite  
SK Seurakunnan muistiotosite/pääkirjatosite  
SE Sisäiset erät (vyörytys)  
TO Tiliote  
Pysyvät vastaavat  
AA Pysyvien vastaavien kirjaus  
AF Poistokirjaukset  
AZ Purku pysyviin vastaaviin  
Myyntilaskut  
DA Asiakastosite  
DG Asiakkaat - hyvitys  
DZ Asiakkaat - maksukirjaus  
MV Maksuvapautukset  
RV Laskun siirto (KiPan järjestelmän lasku)  
ZD Luottotappio  
Ostolaskut  
TM Matkalaskut - ostoreskontra  
KA Toimittajatosite  
KG Toimittajat - hyvitys  
KR Toimittajat - lasku  
KZ Toimittajat- maksu  
Palkat

PV Lomapalkkavaraus  
P1 Palkat - verokäsittely

## **6.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista**

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Hämeenkyrön seurakunta säilyttää seurakuntataloudessa säilytettävän aineiston ja arkistoi sen arkistosäännön mukaisesti.

Tilinpäätöskirja arkistoidaan seurakunnassa pysyvästi sidottuna kirjana

Tase-erittely säilytetään määräajan paperitulosteena

# LIITTEET

## Liite 1: Henkilöstö 2023

kirkkoherra Jorma Pitkänen  
kappalainen Henna-Riikka Kivistö  
seurakuntapastori Anu Mätäsniemi  
kanttori Sanna Loikas  
diakonian viranhaltija Johanna Graeffe  
diakonian viranhaltija Pirjo Järvinen, vuorotteluvapaalla 21.8. alkaen  
diakonian viranhaltijan sijainen Emmi Vuojolainen 21.8. alkaen  
diakonian viranhaltija Suvituli Messi  
nuorisotyönohjaaja Tuomas Ukkonen, virkavapaalla 31.7.2023 asti, jolloin irtisanoutunut  
nuorisotyönohjaajan sijainen Matti Loikas  
nuorisotyönohjaaja Mikkeli Kivimäki  
perhetyöntekijä Johanna Kivimäki  
80 % lastenohjaaja Merja Eloranta  
lastenohjaaja, etsivä nuorisotyönohjaaja Anne-Maria Ahola  
lastenohjaaja Inka Mäkelä  
talouspäällikkö Karolina Puuska, vuorotteluvapaalla 21.4.-31.7.2023  
hautaus- ja kiinteistötoimen työnjohtaja, suntio Paula Ylivakari  
50% kiinteistötyöntekijä Eeva Kangaskoski  
kiinteistötyöntekijä Seppo Koskinen  
hautausmaan kymppi Maritta Laine 1.4.-30.11.2022  
emäntä Sinikka Majamäki  
vahtimestari, apuemäntä Tarja Äijälä  
toimistonhoitaja Mervi Niittunen  
siistijä Srimai Jääskeläinen

## Liite 2: Käyttötalousosa tulosyksiköittäin

| Tulosyksikkö        |  | TA kuluva<br>2023 | TA<br>muutokset<br>2023 | TA<br>muutosten<br>jälkeen<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali    | T-%   |
|---------------------|--|-------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------|------------|-------|
| Tuloslaskelmaosa    | Toimintakulut<br>(ulkoiset)              |                   |                         |                                    | -6 891,64       | 6 891,64   | 0,0   |
|                     | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)             |                   |                         |                                    | -6 891,64       | 6 891,64   | 0,0   |
|                     | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja sisäinen) |                   |                         |                                    | -6 891,64       | 6 891,64   | 0,0   |
|                     | Sisäiset vyörytyserät                    |                   |                         |                                    | -191 760,32     | 191 760,32 | 0,0   |
|                     | Työälakate (ulkoiset<br>ja sisäiset)     |                   |                         |                                    | -198 651,96     | 198 651,96 | 0,0   |
| Hallintoelimet      | Toimintatuotot<br>(ulkoiset)             |                   |                         |                                    | -400,00         | 400,00     | 0,0   |
|                     | Toimintakulut<br>(ulkoiset)              | 32 300            |                         | 32 300                             | 35 633,67       | -3 333,67  | 110,3 |
|                     | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)             | 32 300            |                         | 32 300                             | 35 233,67       | -2 933,67  | 109,1 |
|                     | Toimintakulut<br>(sisäiset)              |                   |                         |                                    | 4 659,93        | -4 659,93  | 0,0   |
|                     | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja sisäinen) | 32 300            |                         | 32 300                             | 39 893,60       | -7 593,60  | 123,5 |
|                     | Työälakate (ulkoiset<br>ja sisäiset)     | 32 300            |                         | 32 300                             | 0,00            | 32 300,00  | 0,0   |
| Taloushallinto      | Toimintatuotot<br>(ulkoiset)             |                   |                         |                                    | 3 758,32        | -3 758,32  | 0,0   |
|                     | Toimintakulut<br>(ulkoiset)              | 87 900            |                         | 87 900                             | 89 269,37       | -1 369,37  | 101,6 |
|                     | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)             | 87 900            |                         | 87 900                             | 93 027,69       | -5 127,69  | 105,8 |
|                     | Toimintakulut<br>(sisäiset)              |                   |                         |                                    | 9 259,18        | -9 259,18  | 0,0   |
|                     | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja sisäinen) | 87 900            |                         | 87 900                             | 102 286,87      | -14 386,87 | 116,4 |
|                     | Poistot ja<br>arvonalentumiset           |                   |                         |                                    | 0,01            | -0,01      | 0,0   |
|                     | Sisäiset vyörytyserät                    |                   |                         |                                    | -102 286,88     | 102 286,88 | 0,0   |
|                     | Työälakate (ulkoiset<br>ja sisäiset)     | 87 900            |                         | 87 900                             | 0,00            | 87 900,00  | 0,0   |
| Kirkonkirjojenpito  | Toimintatuotot<br>(ulkoiset)             |                   |                         |                                    |                 |            |       |
|                     | Toimintakulut<br>(ulkoiset)              | 21 500            |                         | 21 500                             | 6 522,13        | 14 977,87  | 30,3  |
|                     | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)             | 21 500            |                         | 21 500                             | 6 522,13        | 14 977,87  | 30,3  |
|                     | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja sisäinen) | 21 500            |                         | 21 500                             | 6 522,13        | 14 977,87  | 30,3  |
|                     | Sisäiset vyörytyserät                    |                   |                         |                                    | 1 717,78        | -1 717,78  | 0,0   |
|                     | Työälakate (ulkoiset<br>ja sisäiset)     | 21 500            |                         | 21 500                             | 8 239,91        | 13 260,09  | 38,3  |
| Kirkkoherranvirasto | Toimintatuotot<br>(ulkoiset)             | -5 000            |                         | -5 000                             | -7 490,96       | 2 490,96   | 149,8 |
|                     | Toimintakulut<br>(ulkoiset)              | 149 250           |                         | 149 250                            | 151 194,49      | -1 944,49  | 101,3 |
|                     | Toimintakate 1<br>(ulkoinen)             | 144 250           |                         | 144 250                            | 143 703,53      | 546,47     | 99,6  |
|                     | Toimintakulut<br>(sisäiset)              |                   |                         |                                    | 16 339,73       | -16 339,73 | 0,0   |
|                     | Toimintakate 2<br>(ulkoinen ja sisäinen) | 144 250           |                         | 144 250                            | 160 043,26      | -15 793,26 | 110,9 |
|                     | Sisäiset vyörytyserät                    |                   |                         |                                    | -160 043,26     | 160 043,26 | 0,0   |
|                     | Työälakate (ulkoiset<br>ja sisäiset)     | 144 250           |                         | 144 250                            | 0,00            | 144 250,00 | 0,0   |

|                      |                                       |        |  |        |            |             |       |
|----------------------|---------------------------------------|--------|--|--------|------------|-------------|-------|
| Jumalanpalveluselämä | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        | -6,00      | 6,00        | 0,0   |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 68 350 |  | 68 350 | 70 409,43  | -2 059,43   | 103,0 |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 68 350 |  | 68 350 | 70 403,43  | -2 053,43   | 103,0 |
|                      | Toimintakulut (sisäiset)              |        |  |        | 36 510,34  | -36 510,34  | 0,0   |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 68 350 |  | 68 350 | 106 913,77 | -38 563,77  | 156,4 |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 35 472,46  | -35 472,46  | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 68 350 |  | 68 350 | 142 386,23 | -74 036,23  | 208,3 |
| Hautaansiunaaminen   | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        | -6,00      | 6,00        | 0,0   |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 38 600 |  | 38 600 | 38 018,07  | 581,93      | 98,5  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 38 600 |  | 38 600 | 38 012,07  | 587,93      | 98,5  |
|                      | Toimintakulut (sisäiset)              |        |  |        | 71 912,75  | -71 912,75  | 0,0   |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 38 600 |  | 38 600 | 109 924,82 | -71 324,82  | 284,8 |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 33 183,77  | -33 183,77  | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 38 600 |  | 38 600 | 143 108,59 | -104 508,59 | 370,7 |
| Muut kirkol.toimit   | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        | -3,00      | 3,00        | 0,0   |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 65 300 |  | 65 300 | 82 539,03  | -17 239,03  | 126,4 |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 65 300 |  | 65 300 | 82 536,03  | -17 236,03  | 126,4 |
|                      | Toimintakulut (sisäiset)              |        |  |        | 9 619,90   | -9 619,90   | 0,0   |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 65 300 |  | 65 300 | 92 155,93  | -26 855,93  | 141,1 |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 33 226,84  | -33 226,84  | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 65 300 |  | 65 300 | 125 382,77 | -60 082,77  | 192,0 |
| Aikuistyö            | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -550   |  | -550   | -140,00    | -410,00     | 25,5  |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 42 000 |  | 42 000 | 26 739,43  | 15 260,57   | 63,7  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 41 450 |  | 41 450 | 26 599,43  | 14 850,57   | 64,2  |
|                      | Toimintakulut (sisäiset)              |        |  |        | 18 682,99  | -18 682,99  | 0,0   |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 41 450 |  | 41 450 | 45 282,42  | -3 832,42   | 109,2 |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 14 418,76  | -14 418,76  | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 41 450 |  | 41 450 | 59 701,18  | -18 251,18  | 144,0 |
| Muut seurakuntatil.  | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        | -140,00    | 140,00      | 0,0   |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 8 400  |  | 8 400  | 9 152,45   | -752,45     | 109,0 |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 8 400  |  | 8 400  | 9 012,45   | -612,45     | 107,3 |
|                      | Toimintakulut (sisäiset)              |        |  |        | 6 076,04   | -6 076,04   | 0,0   |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 8 400  |  | 8 400  | 15 088,49  | -6 688,49   | 179,6 |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 4 679,49   | -4 679,49   | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 8 400  |  | 8 400  | 19 767,98  | -11 367,98  | 235,3 |

|                       |                                       |        |        |         |            |             |       |
|-----------------------|---------------------------------------|--------|--------|---------|------------|-------------|-------|
| Tiedotus ja viestintä | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |        |         |            |             |       |
|                       | Toimintakulut (ulkoiset)              | 20 850 |        | 20 850  | 4 517,53   | 16 332,47   | 21,7  |
|                       | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 20 850 |        | 20 850  | 4 517,53   | 16 332,47   | 21,7  |
|                       | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 20 850 |        | 20 850  | 4 517,53   | 16 332,47   | 21,7  |
|                       | Sisäiset vyörytyserät                 |        |        |         | 1 189,83   | -1 189,83   | 0,0   |
|                       | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 20 850 |        | 20 850  | 5 707,36   | 15 142,64   | 27,4  |
| Musiikki              | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -500   |        | -500    | -48,00     | -452,00     | 9,6   |
|                       | Toimintakulut (ulkoiset)              | 49 700 |        | 49 700  | 51 580,93  | -1 880,93   | 103,8 |
|                       | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 49 200 |        | 49 200  | 51 532,93  | -2 332,93   | 104,7 |
|                       | Toimintakulut (sisäiset)              |        |        |         | 21 618,52  | -21 618,52  | 0,0   |
|                       | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 49 200 |        | 49 200  | 73 151,45  | -23 951,45  | 148,7 |
|                       | Sisäiset vyörytyserät                 |        |        |         | 23 181,13  | -23 181,13  | 0,0   |
|                       | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 49 200 |        | 49 200  | 96 332,58  | -47 132,58  | 195,8 |
| Varhaiskasvatus       | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -2 000 |        | -2 000  | -2 660,93  | 660,93      | 133,0 |
|                       | Toimintakulut (ulkoiset)              | 96 150 |        | 96 150  | 104 794,43 | -8 644,43   | 109,0 |
|                       | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 94 150 |        | 94 150  | 102 133,50 | -7 983,50   | 108,5 |
|                       | Toimintakulut (sisäiset)              |        |        |         | 48 491,50  | -48 491,50  | 0,0   |
|                       | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 94 150 |        | 94 150  | 150 625,00 | -56 475,00  | 160,0 |
|                       | Sisäiset vyörytyserät                 |        |        |         | 49 878,00  | -49 878,00  | 0,0   |
|                       | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 94 150 |        | 94 150  | 200 503,00 | -106 353,00 | 213,0 |
| Varhaisnuorisotyö     | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -6 500 |        | -6 500  | -8 261,72  | 1 761,72    | 127,1 |
|                       | Toimintakulut (ulkoiset)              | 65 650 | 47 000 | 112 650 | 123 814,45 | -11 164,45  | 109,9 |
|                       | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 59 150 | 47 000 | 106 150 | 115 552,73 | -9 402,73   | 108,9 |
|                       | Toimintakulut (sisäiset)              |        |        |         | 15 250,45  | -15 250,45  | 0,0   |
|                       | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 59 150 | 47 000 | 106 150 | 130 803,18 | -24 653,18  | 123,2 |
|                       | Sisäiset vyörytyserät                 |        |        |         | 49 412,18  | -49 412,18  | 0,0   |
|                       | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 59 150 | 47 000 | 106 150 | 180 215,36 | -74 065,36  | 169,8 |
| Rippikoulu            | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -9 600 |        | -9 600  | -9 904,59  | 304,59      | 103,2 |
|                       | Toimintakulut (ulkoiset)              | 91 450 |        | 91 450  | 100 097,59 | -8 647,59   | 109,5 |
|                       | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 81 850 |        | 81 850  | 90 193,00  | -8 343,00   | 110,2 |
|                       | Toimintakulut (sisäiset)              |        |        |         | 27 508,24  | -27 508,24  | 0,0   |
|                       | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 81 850 |        | 81 850  | 117 701,24 | -35 851,24  | 143,8 |
|                       | Sisäiset vyörytyserät                 |        |        |         | 42 171,47  | -42 171,47  | 0,0   |
|                       | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 81 850 |        | 81 850  | 159 872,71 | -78 022,71  | 195,3 |
| Nuorisotyö            | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -5 300 |        | -5 300  | -3 235,53  | -2 064,47   | 61,0  |

|                  |                                       |         |  |         |            |             |       |
|------------------|---------------------------------------|---------|--|---------|------------|-------------|-------|
|                  | Toimintakulut (ulkoiset)              | 48 900  |  | 48 900  | 54 025,69  | -5 125,69   | 110,5 |
|                  | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 43 600  |  | 43 600  | 50 790,16  | -7 190,16   | 116,5 |
|                  | Toimintakulut (sisäiset)              |         |  |         | 24 625,17  | -24 625,17  | 0,0   |
|                  | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 43 600  |  | 43 600  | 75 415,33  | -31 815,33  | 173,0 |
|                  | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 25 048,53  | -25 048,53  | 0,0   |
|                  | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 43 600  |  | 43 600  | 100 463,86 | -56 863,86  | 230,4 |
| Diakonia         | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -42 800 |  | -42 800 | -41 123,14 | -1 676,86   | 96,1  |
|                  | Toimintakulut (ulkoiset)              | 214 700 |  | 214 700 | 216 548,07 | -1 848,07   | 100,9 |
|                  | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 171 900 |  | 171 900 | 175 424,93 | -3 524,93   | 102,1 |
|                  | Toimintakulut (sisäiset)              |         |  |         | 70 172,32  | -70 172,32  | 0,0   |
|                  | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 171 900 |  | 171 900 | 245 597,25 | -73 697,25  | 142,9 |
|                  | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 90 000,15  | -90 000,15  | 0,0   |
|                  | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 171 900 |  | 171 900 | 335 597,40 | -163 697,40 | 195,2 |
| Diakoniarahasto  | Toimintatuotot (ulkoiset)             |         |  |         | -3 902,72  | 3 902,72    | 0,0   |
|                  | Toimintakulut (ulkoiset)              | 8 000   |  | 8 000   | 3 902,72   | 4 097,28    | 48,8  |
|                  | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 8 000   |  | 8 000   | 0,00       | 8 000,00    | 0,0   |
|                  | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 8 000   |  | 8 000   | 0,00       | 8 000,00    | 0,0   |
|                  | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 337,05     | -337,05     | 0,0   |
|                  | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 8 000   |  | 8 000   | 337,05     | 7 662,95    | 4,2   |
| Papintien asunto | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -6 000  |  | -6 000  | -6 600,00  | 600,00      | 110,0 |
|                  | Toimintakulut (ulkoiset)              | 2 700   |  | 2 700   | 2 708,40   | -8,40       | 100,3 |
|                  | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | -3 300  |  | -3 300  | -3 891,60  | 591,60      | 117,9 |
|                  | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -3 300  |  | -3 300  | -3 891,60  | 591,60      | 117,9 |
|                  | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | -3 300  |  | -3 300  | -3 891,60  | 591,60      | 117,9 |
| Yv-keräys        | Toimintatuotot (ulkoiset)             |         |  |         | -5 020,23  | 5 020,23    | 0,0   |
|                  | Toimintakulut (ulkoiset)              |         |  |         | 4 311,00   | -4 311,00   | 0,0   |
|                  | Toimintakate 1 (ulkoinen)             |         |  |         | -709,23    | 709,23      | 0,0   |
|                  | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) |         |  |         | -709,23    | 709,23      | 0,0   |
|                  | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      |         |  |         | -709,23    | 709,23      | 0,0   |
| Perheneuvonta    | Toimintatuotot (ulkoiset)             |         |  |         |            |             |       |
|                  | Toimintakulut (ulkoiset)              | 9 000   |  | 9 000   | 9 542,76   | -542,76     | 106,0 |
|                  | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 9 000   |  | 9 000   | 9 542,76   | -542,76     | 106,0 |
|                  | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 9 000   |  | 9 000   | 9 542,76   | -542,76     | 106,0 |
|                  | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 2 513,37   | -2 513,37   | 0,0   |
|                  | Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 9 000   |  | 9 000   | 12 056,13  | -3 056,13   | 134,0 |



|                      |                                       |        |  |        |            |            |       |
|----------------------|---------------------------------------|--------|--|--------|------------|------------|-------|
| Sairaalsielunhoito   | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        |            |            |       |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 3 500  |  | 3 500  | 3 492,00   | 8,00       | 99,8  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 3 500  |  | 3 500  | 3 492,00   | 8,00       | 99,8  |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 3 500  |  | 3 500  | 3 492,00   | 8,00       | 99,8  |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 919,71     | -919,71    | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 3 500  |  | 3 500  | 4 411,71   | -911,71    | 126,0 |
| Palveleva puhelin    | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        |            |            |       |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 1 100  |  | 1 100  | 767,88     | 332,12     | 69,8  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 1 100  |  | 1 100  | 767,88     | 332,12     | 69,8  |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 1 100  |  | 1 100  | 767,88     | 332,12     | 69,8  |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 202,25     | -202,25    | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 1 100  |  | 1 100  | 970,13     | 129,87     | 88,2  |
| Lähetys              | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        | -306,32    | 306,32     | 0,0   |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 47 600 |  | 47 600 | 47 180,26  | 419,74     | 99,1  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 47 600 |  | 47 600 | 46 873,94  | 726,06     | 98,5  |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 47 600 |  | 47 600 | 46 873,94  | 726,06     | 98,5  |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 13 403,62  | -13 403,62 | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 47 600 |  | 47 600 | 60 277,56  | -12 677,56 | 126,6 |
| Hautausmaahallinto   | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        |            |            |       |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 70 450 |  | 70 450 | 81 878,81  | -11 428,81 | 116,2 |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 70 450 |  | 70 450 | 81 878,81  | -11 428,81 | 116,2 |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 70 450 |  | 70 450 | 81 878,81  | -11 428,81 | 116,2 |
|                      | Poistot ja arvonalentumiset           | 4 300  |  | 4 300  | 4 286,95   | 13,05      | 99,7  |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | -86 165,76 | 86 165,76  | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 74 750 |  | 74 750 | 0,00       | 74 750,00  | 0,0   |
| Hautausmaakiinteistö | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        |            |            |       |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 37 500 |  | 37 500 | 36 067,63  | 1 432,37   | 96,2  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 37 500 |  | 37 500 | 36 067,63  | 1 432,37   | 96,2  |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 37 500 |  | 37 500 | 36 067,63  | 1 432,37   | 96,2  |
|                      | Poistot ja arvonalentumiset           | 3 000  |  | 3 000  | 3 455,36   | -455,36    | 115,2 |
|                      | Sisäiset korkokulut                   |        |  |        | 901,99     | -901,99    | 0,0   |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 69 940,38  | -69 940,38 | 0,0   |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 40 500 |  | 40 500 | 110 365,36 | -69 865,36 | 272,5 |
| Mäntyrinteen h.maa   | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        |            |            |       |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 19 400 |  | 19 400 | 13 548,47  | 5 851,53   | 69,8  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 19 400 |  | 19 400 | 13 548,47  | 5 851,53   | 69,8  |

|                           |                                       |         |  |         |             |            |          |
|---------------------------|---------------------------------------|---------|--|---------|-------------|------------|----------|
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 19 400  |  | 19 400  | 13 548,47   | 5 851,53   | 69,8     |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 23 440,58   | -23 440,58 | 0,0      |
|                           | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 19 400  |  | 19 400  | 36 989,05   | -17 589,05 | 190,7    |
| Sosiaalirakennukset       | Toimintatuotot (ulkoiset)             |         |  |         |             |            |          |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 8 950   |  | 8 950   | 7 011,00    | 1 939,00   | 78,3     |
|                           | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 8 950   |  | 8 950   | 7 011,00    | 1 939,00   | 78,3     |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 8 950   |  | 8 950   | 7 011,00    | 1 939,00   | 78,3     |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 12 129,94   | -12 129,94 | 0,0      |
|                           | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 8 950   |  | 8 950   | 19 140,94   | -10 190,94 | 213,9    |
| Varsinainen hautaus toimi | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -34 500 |  | -34 500 | -44 525,00  | 10 025,00  | 129,1    |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 35 500  |  | 35 500  | 16 069,46   | 19 430,54  | 45,3     |
|                           | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 1 000   |  | 1 000   | -28 455,54  | 29 455,54  | -2 845,6 |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 1 000   |  | 1 000   | -28 455,54  | 29 455,54  | -2 845,6 |
|                           | Poistot ja arvonalentumiset           | 2 000   |  | 2 000   | 2 000,00    | 0,00       | 100,0    |
|                           | Sisäiset korkokulut                   |         |  |         | 491,82      | -491,82    | 0,0      |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 32 622,07   | -32 622,07 | 0,0      |
|                           | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 3 000   |  | 3 000   | 6 658,35    | -3 658,35  | 221,9    |
| Tilapalvelut              | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -5 000  |  | -5 000  | -160 044,19 | 155 044,19 | 3 200,9  |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 219 700 |  | 219 700 | 210 849,18  | 8 850,82   | 96,0     |
|                           | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 214 700 |  | 214 700 | 50 804,99   | 163 895,01 | 23,7     |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 214 700 |  | 214 700 | 50 804,99   | 163 895,01 | 23,7     |
|                           | Poistot ja arvonalentumiset           | 4 200   |  | 4 200   | 6 373,86    | -2 173,86  | 151,8    |
|                           | Sisäiset korkokulut                   |         |  |         | 6 193,85    | -6 193,85  | 0,0      |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | -63 372,70  | 63 372,70  | 0,0      |
|                           | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 218 900 |  | 218 900 | 0,00        | 218 900,00 | 0,0      |
| Kirkko                    | Toimintatuotot (ulkoiset)             | 0       |  | 0       | -645,16     | 645,16     | 0,0      |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 47 800  |  | 47 800  | 47 291,71   | 508,29     | 98,9     |
|                           | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 47 800  |  | 47 800  | 46 646,55   | 1 153,45   | 97,6     |
|                           | Toimintatuotot (sisäiset)             |         |  |         | -72 149,26  | 72 149,26  | 0,0      |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 47 800  |  | 47 800  | -25 502,71  | 73 302,71  | -53,4    |
|                           | Poistot ja arvonalentumiset           | 25 500  |  | 25 500  | 25 502,71   | -2,71      | 100,0    |
|                           | Sisäiset korkokulut                   |         |  |         | 16 283,87   | -16 283,87 | 0,0      |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 14 457,27   | -14 457,27 | 0,0      |
|                           | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 73 300  |  | 73 300  | 30 741,14   | 42 558,86  | 41,9     |
| Vanha kappeli             | Toimintatuotot (ulkoiset)             |         |  |         |             |            |          |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 4 000   |  | 4 000   | 396,66      | 3 603,34   | 9,9      |

|                      |                                       |        |  |        |            |            |        |
|----------------------|---------------------------------------|--------|--|--------|------------|------------|--------|
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 4 000  |  | 4 000  | 396,66     | 3 603,34   | 9,9    |
|                      | Toimintatuotot (sisäiset)             |        |  |        | -11 117,26 | 11 117,26  | 0,0    |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 4 000  |  | 4 000  | -10 720,60 | 14 720,60  | -268,0 |
|                      | Poistot ja arvonalentumiset           | 8 700  |  | 8 700  | 10 720,60  | -2 020,60  | 123,2  |
|                      | Sisäiset korkokulut                   |        |  |        | 5 972,65   | -5 972,65  | 0,0    |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 2 773,67   | -2 773,67  | 0,0    |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 12 700 |  | 12 700 | 8 746,32   | 3 953,68   | 68,9   |
| Mäntyrinteen kappeli | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        |            |            |        |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 25 000 |  | 25 000 | 25 619,16  | -619,16    | 102,5  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 25 000 |  | 25 000 | 25 619,16  | -619,16    | 102,5  |
|                      | Toimintatuotot (sisäiset)             |        |  |        | -54 453,55 | 54 453,55  | 0,0    |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 25 000 |  | 25 000 | -28 834,39 | 53 834,39  | -115,3 |
|                      | Poistot ja arvonalentumiset           | 28 000 |  | 28 000 | 28 834,39  | -834,39    | 103,0  |
|                      | Sisäiset korkokulut                   |        |  |        | 12 411,26  | -12 411,26 | 0,0    |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 10 852,06  | -10 852,06 | 0,0    |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 53 000 |  | 53 000 | 23 263,32  | 29 736,68  | 43,9   |
| Isopappila           | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -2 000 |  | -2 000 | -5 201,59  | 3 201,59   | 260,1  |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 24 000 |  | 24 000 | 27 782,53  | -3 782,53  | 115,8  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 22 000 |  | 22 000 | 22 580,94  | -580,94    | 102,6  |
|                      | Toimintatuotot (sisäiset)             |        |  |        | -30 718,69 | 30 718,69  | 0,0    |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 22 000 |  | 22 000 | -8 137,75  | 30 137,75  | -37,0  |
|                      | Poistot ja arvonalentumiset           | 10 800 |  | 10 800 | 8 137,75   | 2 662,25   | 75,3   |
|                      | Sisäiset korkokulut                   |        |  |        | 4 859,95   | -4 859,95  | 0,0    |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 6 618,57   | -6 618,57  | 0,0    |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 32 800 |  | 32 800 | 11 478,52  | 21 321,48  | 35,0   |
| Punainen pirtti      | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        |            |            |        |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 1 300  |  | 1 300  | 1 000,00   | 300,00     | 76,9   |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 1 300  |  | 1 300  | 1 000,00   | 300,00     | 76,9   |
|                      | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 1 300  |  | 1 300  | 1 000,00   | 300,00     | 76,9   |
|                      | Poistot ja arvonalentumiset           | 0      |  | 0      | 1 262,63   | -1 262,63  | 0,0    |
|                      | Sisäiset korkokulut                   |        |  |        | 842,77     | -842,77    | 0,0    |
|                      | Sisäiset vyörytyserät                 |        |  |        | 504,00     | -504,00    | 0,0    |
|                      | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 1 300  |  | 1 300  | 3 609,40   | -2 309,40  | 277,6  |
| Torikadun olohuone   | Toimintatuotot (ulkoiset)             |        |  |        | -40,32     | 40,32      | 0,0    |
|                      | Toimintakulut (ulkoiset)              | 33 500 |  | 33 500 | 33 953,31  | -453,31    | 101,4  |
|                      | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 33 500 |  | 33 500 | 33 912,99  | -412,99    | 101,2  |

|                           |                                       |          |        |          |             |            |        |
|---------------------------|---------------------------------------|----------|--------|----------|-------------|------------|--------|
|                           | Toimintatuotot (sisäiset)             |          |        |          | -33 912,99  | 33 912,99  | 0,0    |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 33 500   |        | 33 500   | 0,00        | 33 500,00  | 0,0    |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |          |        |          | 5 510,57    | -5 510,57  | 0,0    |
|                           | Työalake (ulkoiset ja sisäiset)       | 33 500   |        | 33 500   | 5 510,57    | 27 989,43  | 16,4   |
| Majakka                   | Toimintatuotot (ulkoiset)             |          |        |          | -60,00      | 60,00      | 0,0    |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 25 800   | 14 000 | 39 800   | 57 978,85   | -18 178,85 | 145,7  |
|                           | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 25 800   | 14 000 | 39 800   | 57 918,85   | -18 118,85 | 145,5  |
|                           | Toimintatuotot (sisäiset)             |          |        |          | -63 458,19  | 63 458,19  | 0,0    |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 25 800   | 14 000 | 39 800   | -5 539,34   | 45 339,34  | -13,9  |
|                           | Poistot ja arvonalentumiset           |          |        |          | 5 539,34    | -5 539,34  | 0,0    |
|                           | Sisäiset korkokulut                   |          |        |          | 7 886,96    | -7 886,96  | 0,0    |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |          |        |          | 11 588,95   | -11 588,95 | 0,0    |
|                           | Työalake (ulkoiset ja sisäiset)       | 25 800   | 14 000 | 39 800   | 19 475,91   | 20 324,09  | 48,9   |
| Särkijärven asuinrakennus | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -7 000   |        | -7 000   | -7 064,76   | 64,76      | 100,9  |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 3 800    |        | 3 800    | 5 008,65    | -1 208,65  | 131,8  |
|                           | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | -3 200   |        | -3 200   | -2 056,11   | -1 143,89  | 64,3   |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -3 200   |        | -3 200   | -2 056,11   | -1 143,89  | 64,3   |
|                           | Poistot ja arvonalentumiset           |          |        |          | 1 681,88    | -1 681,88  | 0,0    |
|                           | Sisäiset korkokulut                   |          |        |          | 472,68      | -472,68    | 0,0    |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |          |        |          | 3 355,41    | -3 355,41  | 0,0    |
|                           | Työalake (ulkoiset ja sisäiset)       | -3 200   |        | -3 200   | 3 453,86    | -6 653,86  | -107,9 |
| Särkijärvi                | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -2 500   |        | -2 500   | -687,41     | -1 812,59  | 27,5   |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 59 650   |        | 59 650   | 72 447,27   | -12 797,27 | 121,5  |
|                           | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 57 150   |        | 57 150   | 71 759,86   | -14 609,86 | 125,6  |
|                           | Toimintatuotot (sisäiset)             |          |        |          | -114 917,12 | 114 917,12 | 0,0    |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 57 150   |        | 57 150   | -43 157,26  | 100 307,26 | -75,5  |
|                           | Poistot ja arvonalentumiset           | 42 300   |        | 42 300   | 43 157,26   | -857,26    | 102,0  |
|                           | Sisäiset korkokulut                   |          |        |          | 14 649,12   | -14 649,12 | 0,0    |
|                           | Sisäiset vyörytyserät                 |          |        |          | 21 145,48   | -21 145,48 | 0,0    |
|                           | Työalake (ulkoiset ja sisäiset)       | 99 450   |        | 99 450   | 35 794,60   | 63 655,40  | 36,0   |
| Virastotalo               | Toimintatuotot (ulkoiset)             |          |        |          |             |            |        |
|                           | Toimintakulut (ulkoiset)              | 1 500    |        | 1 500    | 1 650,70    | -150,70    | 110,0  |
|                           | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | 1 500    |        | 1 500    | 1 650,70    | -150,70    | 110,0  |
|                           | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 1 500    |        | 1 500    | 1 650,70    | -150,70    | 110,0  |
|                           | Työalake (ulkoiset ja sisäiset)       | 1 500    |        | 1 500    | 1 650,70    | -150,70    | 110,0  |
| Maa ja metsätalous        | Toimintatuotot (ulkoiset)             | -100 000 |        | -100 000 | -98 973,70  | -1 026,30  | 99,0   |

|  |                                       |         |  |         |            |           |       |
|--|---------------------------------------|---------|--|---------|------------|-----------|-------|
|  | Toimintakulut (ulkoiset)              | 17 600  |  | 17 600  | 16 282,69  | 1 317,31  | 92,5  |
|  | Toimintakate 1 (ulkoinen)             | -82 400 |  | -82 400 | -82 691,01 | 291,01    | 100,4 |
|  | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -82 400 |  | -82 400 | -82 691,01 | 291,01    | 100,4 |
|  | Sisäiset vyörytyserät                 |         |  |         | 7 627,18   | -7 627,18 | 0,0   |
|  | Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | -82 400 |  | -82 400 | -75 063,83 | -7 336,17 | 91,1  |