



# TILINPÄÄTÖS 2024

Hämeenkyrön seurakunta

Kannen kuvat: Johanna Graeffe, Johanna Kivimäki ja Sanna Loikas

# SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1. Kirkkoherran yleiskatsaus.....	1
1.2. Talouspäällikön katsaus vuoden 2024 talouteen ja toimintaan .....	5
1.3. Hämeenkyrön seurakunnan visio .....	11
1.4. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet .....	12
1.5. Henkilöstö .....	13
1.6. Jäsenmäärä .....	18
1.7. Sisäinen valvonta .....	21
1.8. Talouden tunnusluvut .....	23
1.9. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi .....	26
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....	27
2.1 Käyttötalouden toteutuminen tehtäväalueittain .....	27
Yleishallinto .....	27
Yleinen seurakuntatyö: .....	28
Kasvatustyö: .....	39
Palvelu.....	47
Palveleva puhelin, sairaalasielunhoito ja perheneuvola .....	53
Hautaustoimi.....	54
Kiinteistötoimi.....	56
2.2. Käyttötalousoosan toteutuminen.....	58
2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	61
2.4. Verotulot ja valtionrahoitus .....	63
2.5. Investointiosan toteutuminen.....	64
2.6. Rahoitusosan toteutuminen.....	65
2.7. Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta .....	66
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....	68
3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	68
3.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut .....	70
3.3. Tase ja sen tunnusluvut .....	72
3.4. Olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen laatimisen jälkeen.....	75
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....	76
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....	76
4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot .....	76

4.3. Tuloslaskelman liitetiedot .....	76
4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot .....	79
4.5. Taseen liitetiedot .....	79
4.6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet).....	81
4.7. Omistukset muissa yhtiöissä .....	82
4.8. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat: Hautainhoitorahasto .....	83
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ .....	89
6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET .....	90
6.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista .....	90
6.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista .....	91
LIITTEET .....	92
Liite 1: Henkilöstö 2024 .....	92

# 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1. Kirkkoherran yleiskatsaus

### KIRKKOHERRAN YLEISKATSAUS

#### Niinistön ajasta Stubbin aikaan

Suomessa siirryttiin talvella 2024 presidentti Niinistön ajasta presidentti Stubbin aikaan. Maassa eletään kovin toisenlaista aikaa verrattuna siihen aikaan, kun Niinistö aloitti ensimmäisen kautensa. Venäjän suhteet ovat olemattomat, ja Suomikin on hybridioperaatioiden kohteena.

Ukrainan sota on kestänyt kohta kolme vuotta. Lähi-Itä edelleen kuin ruutitynnyri, vaikka hentoisia askeleita kohti tulitaukoa on otettu. Tulevaisuuden näkymät ovat epävarmat, eikä Trumpin toisen kauden alkaminen ainakaan lisää ennustettavuutta.

#### Hämeenkyrön piispantarkastus

Hämeenkyrön seurakunnassa pidettiin piispantarkastus. Piispantarkastusprosessi antoi työntekijöille ja luottamushenkilöille mahdollisuuden arvioida toimintaansa ulkopuolisten asiantuntijoiden kanssa. Se tuki seurakunnan mittavaa perustyötä.

Piispantarkastuksen myötä syntyi joitakin konkreettisia ideoita, minkä lisäksi prosessi edisti mm. henkilöstöstrategian ja valmiussuunnitelman tekemistä.

Piispantarkastuksen aikana vahvistettiin olemassa olevia verkostoja. Lisäksi tavattiin tahoja, joihin ei ole juuri ollut yhteyttä. Näiden tapaamisten päämerkitys oli kuulemisessa ja kohtaamisessa. On hyvä kuulla, mitä ihmiset kaipaavat ja mitä heille kuuluu.

Piispantarkastuksen aikana nähtiin, että seurakunta on edelleen monille kuntalaisille tärkeä. Pysyvänä haasteena on löytää heitä, joilla ei ole seurakuntayhteyttä. Tässä kohdennettu viestintä on tärkeää. Samalla on muistettava se, että henkilökohtainen mukaan kutsuminen on yleensä paras tapa saada uusia ihmisiä mukaan.

Piispantarkastus teki näkyväksi myös sen, että seurakunnassa on paljon aihetta kiitollisuuteen. Taloudelliset resurssit ovat hyvät, henkilöstö osaavaa ja yhteistyö luottamushenkilöiden kanssa mutkatonta.

#### Kirkon remontti pääsee vihdoin alkamaan

Hämeenkyrön kirkon remontin toteuttamisessa otettiin tärkeä askel, kun kirkkovaltuusto teki päätökset urakkatarjouksista. Pääurakoitsijaksi valikoitui Ralf Ajalin Oy, maalämpöurakan sai LVI Kurikka Oy ja kalusteurakka uskottiin Rest Nuutti Oy:lle.

Hämeenkyrön seurakunta päätti myös lähteä osakkaaksi Pirkanmaan krematorio - osakeyhtiöön 16 muun seurakuntatalouden kanssa. Käytännössä tämä merkitsi pienehkön lainan sekä kohtuullisen omavelkaisen takauksen myöntämistä osakeyhtiölle.

Kiinteistöpuolen asioista voidaan mainita lisäksi Isopappilan huoltomaalaus, joka toteutettiin loppukesällä ja alkusyksystä.

### **Uusia työntekijöitä**

Seurakunnan uudeksi varhaisnuorisotyöntekijäksi valittiin Saara Mälkki. Avoinna ollut nuorisotyönohjaajan toimi jätettiin täyttämättä. Sen sijaan päätettiin resursoida varoja päiväkerhoavustajia sekä leirityöntekijöitä ja -avustajia varten. Hautaus- ja kiinteistötoimen työnjohtajaksi palkattiin Harri Koskinen. Kanttorin sijaisena palvelleen Monika Välimäen työsuhte päättyi vuoden vaihteessa. Lastenohjaaja Merja Eloranta jäi eläkkeelle. Lisäksi todettakoon, että kirkkoneuvoston jäsen Eelis Mäkipää tuli valituksi hiippakunnan tulevaisuusnäkömiä pohtivaan hautaustoimen työryhmään.

### **Poimintoja työaloilta**

Toimintakertomuksessa esitetään jäljempänä, mitä eri työaloilla tehtiin vuonna 2024. Seuraavassa nostetaan esille muutamia keskeisiä menneeseen vuoteen liittyviä asioita.

Yleinen seurakuntatyö. Kirkon remontti ei toteutunut vuonna 2024, mutta jumalanpalveluksia toimitettiin onnistuneesti seurakunnan eri tiloissa. Seurakuntalaiset olivat jo tottuneet siihen, että messu voi olla muuallakin kuin kirkossa. Sato-yhteisö on edelleen jatkanut kasvuaan sekä aktiivisten toimijoiden että satunnaiskävijöiden määrässä laskettuna.

Tiedotus ja viestintä. Piispantarkastuksen sisäinen viestintä onnistui hyvin. Piispantarkastus palveli seurakuntaa ennen kaikkea työntekijöiden ja luottamushenkilöiden mahdollisuutena pysähtyä seurakunnan toiminnan äärelle. Piispantarkastuksen yhteisissä työskentelyissä työntekijät ja luottamushenkilöt ideoivat uusia toimintamalleja, joita on jo otettu käytäntöön.

Aikuistyö. Kun kuutena vuonna järjestetyille Alfa-kurssille ei ilmoittautunut riittävästi väkeä, ryhmänohjaajat ja muut vapaaehtoiset kutsuttiin varustamaan Rohkeasti eteenpäin -viikonloppuun. Siihen osallistui 40 henkeä. Alfa ohjaamisen tilalle löydettiin muita vapaaehtoistoimintoja, kuten esimerkiksi pienpiirit, Majakkakahvila sekä Miesten Varikko.

Lähetystyö. Lauantai-kahvila ja Iloa yhdessä-kädentaitoillat vakiinnutettiin osaksi säännöllistä toimintaa. Molemmat toimintamuodot olivat suosittuja, ja niistä saadun kokemuksen mukaan toimintaa jatkettiin koko vuosi. Toimintaa jatketaan.

Musiikkityö. Lapsikuorot (MGS ja JGS) jatkoivat ahkeraa harjoitteluaan ja esiintyivät monissa tilaisuuksissa ympäri vuoden. Kuorot palvelivat musiikillaan jumalanpalveluksissa, Donkkis Big Night -tapahtumissa ja vanhainkodeissa Hämeenkyrön ja Viljakkalan alueella. Lisäksi Gospel Singersit järjestivät muutaman oman konsertin. Joulun aikaan seurakunta toteutti aikuisväestölle suunnatun pop-up-joululaulukuoron.

Varhaiskasvatus, perhe- ja varhaisnuorisotyö. Päiväkotien kanssa tehtiin yhteistyötä pääsiäis- ja joulumuskarien muodossa. Pääsiäismuskarit tavoittivat 180 ja joulumuskarit 230 päiväkotilasta. Tämä on merkittävää aikana, jolloin kristillistä kasvatusta uskonnon harjoituksesta puhumattakaan on aiempaa vaikeampaa toteuttaa.

Sama toteamus voidaan tehdä varhaisnuorisotyön piirissä. Yhteiset Eväät -koulutarjotinta esiteltiin Hämeenkyrön kunnan alakoulujen opettajien kokouksissa sekä rehtorien kokouksessa. Kouluvuoden aikana kasvatuksen pappi kävi pitämässä 15 uskonnon oppituntia alakouluilla. Lisäksi toteutettiin kaksi 5-luokkalaisten leirikoulu Särkijärven leirikeskuksessa.

Rippikoulu- ja nuorisotyö. Rippikoulun ennakkojakson uudistamisen tavoitetta toteutettiin järjestämällä rippikoululaisille 27.1. "Megapäivä". Erityisen merkittävänä voidaan pitää isostoiminnan selvää kasvua. Seurakunnassa toimii isosina tällä hetkellä yli 50 eri ikäistä nuorta (junnisoiset, isokset tai apuohjaajat). Nuorilta tuli myös toive saada aloittaa Sato-yhteisön messuilloissa nuorille tarkoitettu oma kokoontuminen, joista ensimmäinen toteutettiin joulukuussa.

Diakoniatyö. Etsivän diakoniatyön saralla onnistuttiin tarjoamaan runsaasti erilaisia mahdollisuuksia osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemiseen. Tästä kertovat seuraavat tilastot: syksyllä jo 25 täyttänyt Myötätuuli-tapahtuma keräsi keskimäärin 75 osallistujaa. Majakkakahvilassa kävi läpi vuoden n. 70 henkilöä. Kyläkerhoissa puolestaan kävi n. 60 henkilöä, perjantaikeidas-tapahtumissa n. 20 ja veteraanien perinnekahvissa n. 25 henkilöä.

Uusia avauksiakin tehtiin. Mielenterveyskuntoutujat kutsuttiin tutustumaan Majakkaan, yhteistyö Sarastus ry:n kanssa aloitettiin kuukausittaisten Tupakahvien muodossa, minkä lisäksi alettiin suunnitella vuoden 2025 alussa alkavaa mielenterveyskuntoutuvien elämänhallintaa tukevaa "Iloiset kokit"-ryhmää.

### **Katse Jumalan lupauksiin**

Kuten yleiskatsauksen alussa todettiin, tulevaisuuden näkymät ovat epävarmat. Pimeys tuntuu lisääntyvän tässä maailmassa. Uutisten äärellä on helppo tulla toivottomaksi tai kyyniseksi. On helppo yhtyä virren 600 pyyntöön: "Suo, Herra, toivon kynttilöiden loistaa."

Silloin, kun toivottomuus pyrkii valtaan, on tärkeää kääntää katse omasta itsestä Raamatun lupauksiin. Esimerkiksi psalmien kirjasta voimme löytää paljon rohkaisun sanoja. "Vaikka minä kulkisin pimeässä laaksossa, en pelkäisi mitään pahaa, sillä sinä olet minun kanssani." (Psalmi 23:4) Lähetyskäskyn lopussa on sama lupaus: "Minä olen teidän kanssanne kaikki päivät maailman loppuun asti." (Matt. 28: 20)

Rohkaisun sanoja tarvitaan erityisesti silloin, kun alkaa sataa, tulvavesi virtaa ja myrskytuuli pieksee taloa, erästä tuttua Jeesuksen vertausta lainatakseni. Hyvä on huomata, että nuo koetukset kohtasivat kummankin rakentajan asumusta – siis jokaista. Niin oman elämän kuin seurakuntatyönkin haasteet voivat olla välillä ankaria.

Raamatusta voimme löytää meitä aiemmin eläneiden ihmisten kuvauksia valottomista ajoista, mutta myös niiden läpi kulkemisesta. Mainittakoon vielä psalmin kohta, jossa paljon elämää nähnyt vanhus jakaa oman kokemuksensa paitsi pimeydestä myös Jumalan avusta.

"Sinä olet antanut vaikeita vuosia ja monia ahdistuksen aikoja, mutta yhä uudelleen sinä virvoitat minut, syvyyksistä sinä minut nostat." (Psalmi 71:20)

Tahdon kiittää kaikkia työtovereita, seurakunnan luottamushenkilöitä ja muissa palvelutehtävissä toimineita yhteisestä työstä Hämeenkyrön seurakunnassa vuonna 2024.

Jorma Pitkänen, kirkkoherra

## 1.2. Talouspäällikön katsaus vuoden 2024 talouteen ja toimintaan

Vuoden 2024 talousarviota laadittaessa syyskaudella 2023 elettiin epävarmoja aikoja inflaation ja Venäjän hyökkäyssodan vuoksi. Lisäksi seurakuntatalouteen toi epävarmuutta hyvinvointialueiden muodostumisen myötä tulleet veropohjan muutokset. Vuoden 2024 talousarvio laadittiin tämän epävarmuuden keskellä, parhaan saatavilla olleen arvion ja harkinnan perusteella. Päätös perustettiin varovaisuuden periaatteelle.

Vuoden 2024 kirkollisverokertymät olivat kuitenkin vahvoja. Huolimatta suomalaista ja eurooppalaista yhteiskuntaa ympäröivästä epävarmuudesta, veropohjan muutoksen vaikutukset nostivat verotulokertymää vielä vuodelle 2024.

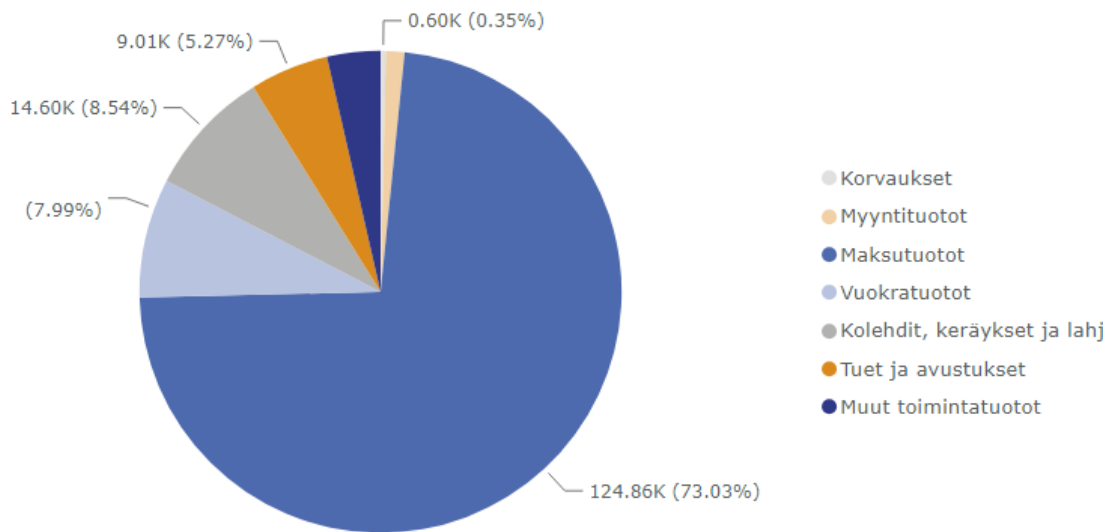
Verotulokertymä vuodelle 2024 oli yhteensä 2.301.678,82 euroa. Tämä ylitti talousarvioennusteen 455.678,82 eurolla. Valtionrahoitusta Hämeenkyrön seurakunta sai viime vuonna 209.802,00 euroa, mikä ylitti talousarvioennusteen 9.802,00 eurolla. Kirkon keskusrahastomaksuja maksettiin viime vuonna yhteensä 167 028,00 euroa, mikä alitti talousarvioennusteen 2 972,00 eurolla.

Toimintakate vuonna 2024 oli -1.908.483,69 euroa, mikä oli 57 773,69 euroa ennakoitua heikompi. Toimintakatetta nostivat erityisesti henkilöstökulujen voimakas kasvu. Vuosikate oli 425.641,29 euroa. Vuosikatetta nosti arvioitua suurempi verotulokertymä. Rahoitustuotot olivat yhteensä 18.201,41 euroa. Poistojen jälkeen vuoden 2024 tulos on 289.635,24 euroa ylijäämäinen.

Vuoden 2024 alkupuolella kirkon remonttia valmisteltiin keventämällä alkuperäisiä suunnitelmia. Kirkon takaosaan suunniteltu keittiö jätettiin pois suunnitelmista. Samoin joitakin muita pienempiä kevennyksiä tehtiin. Syksyllä toteutettiin kaiken kaikkiaan kolmas kilpailutuskierron remontin urakoitsijoiden valitsemiseksi. Marraskuussa 2024 kirkkovaltuusto hyväksyi urakoitsijoiden valinnat, ja remontti alkaa vuoden 2025 alussa.

Alla olevissa kuvioissa (Kuvio 1.) on esitelty seurakunnan toimintatuotot ja toimintakulut prosentuaalisina jakaumina. Toimintatuotoissa suurin osa on kertynyt maksutuotoista. Käytännössä tämä tarkoittaa retkien ja leirien maksuja.

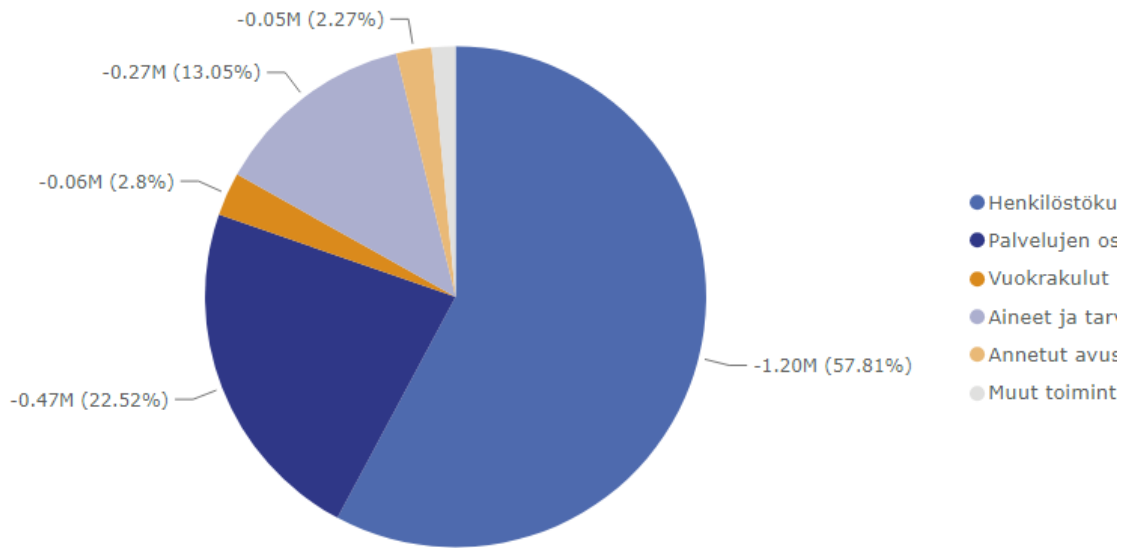
## Toimintatuotot



Kuvio 1: Toimintatuotot tiliryhmittäin 2024

Alla olevassa kuviossa (Kuvio 2.) on esitelty seurakunnan toimikuntakulut tiliryhmittäin 2024. Toimintakuluissa huomiota herättää henkilöstökulujen kasvu. Kirkon työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset olivat 5% vuoden 2024 aikana. Henkilöstökulujen osuus oli 57,8% kaikista toimintakuluista, mikä on hieman parempi kuin edellisenä vuonna, jolloin vastaava suhdeluku oli 57,9 %. 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 2024

### 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 noin kuuden 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 2025 alussa aloitetaan 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 ympäristödiplomin saamiseksi. Vuoden 2025 aikana seurakunta tulee toteuttamaan ympäristödiplomin vaatimat kriteerit.

## **Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Hämeenkyrön seurakunta tulee todennäköisesti jatkamaan itsenäisenä seurakuntana. Jäsenmäärä tulee vähenemään, jollei nykyisessä kehityksessä tapahdu merkittävää muutosta. Seurakunnan verokertymä tulee tämän vuoksi ennen pitkää vähenemään.

Kiinteistökantaa tulee vähentää tulevan vuosikymmenen aikana. Hollitien kiinteistöistä ja mahdollisesti myöhemmin myös Isopappilasta tulee luopua. Kiinteistökannan keventämisen taustalla on kiinteiden kulujen vähentäminen siten, että henkilöstömäärää ei tarvitse kohtuuttomasti vähentää.

## **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä**

Merkittävin riskitekijä tulevaisuudessa on kiinteistökannan suhde henkilöstömäärään. Laadukkaan seurakunnallisen työn edellytys on se, että henkilöstömäärästä ei karsita liiallisesti. Kirkkovaltuuston tulee tulevina vuosina arvioida kiinteistökannasta luopumista siitä näkökulmasta, että samalla voidaan mahdollistaa henkilöstömäärän säilyttäminen nykyisellään tai vain pienin vähennyksin.

## **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.

<b>Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit</b>	<b>Vuosi 2024</b>
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. 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 2.492.550,80euroa
3) Maksuvalmius on alle 90 päivää TAI maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuonna	Hämeenkyrön seurakunnan maksuvalmius on 595 päivää. Rahavaroista on vähennetty toimeksiantojen varat.
4) Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna	Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut: 2024: 57,8 % 2023: 57,9 % 2022: 59,0 % 2021: 58,3 % 2020: 58,8 % 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 4,4 %. Toisaalta edelliseen vuoteen nähden henkilöstökulujen suhteellinen osuus toimintakuluista on laskenut prosentin kymmenyksen verran. Euromääräisesti henkilöstökulut ovat kuitenkin nousseet vuosittain. Jokaista tulevaa rekrytointia tulee arvioida kriittisesti paitsi toiminnan myös talouden näkökulmasta.

Seuraavassa taulukossa käsitellään kriisiytyvän seurakunnan mittareita toiminnan ja hallinnon näkökulmista.

<b>Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit:</b>	<b>Vuosi 2024</b>
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 2024. Hautausmailla on toteutettu kuulusmenettely 2019-2020.

	<p>Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia hoidetaan kiinteistöstrategian mukaisesti.</p> <p>Kirkossa aloitetaan vuoden 2025 alussa mittava remontti, jossa korjataan alapohjasta löytyneet ongelmat, uudistetaan lämmitysjärjestelmä sekä uudistetaan kirkon sisätiloja.</p> <p>Väestötietojärjestelmän käsittelyssä ei ole ongelmia.</p>
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	<p>Seurakunnan perustehtävä on hoidettu moitteetta.</p> <p>Jäsenmäärä on 7.264 henkilöä.</p> <p>Toimintakulttuuria uudistetaan ja kehitetään jatkuvasti.</p>
4) Johtamisessa on heikkoutta TAI johtamista tukevat strategiat puuttuvat, kuten toimintasuunnitelma, kiinteistöstrategia, valmiussuunnitelma ym	<p>Johto koulutautuu, pyytää ja saa palautetta.</p> <p>Johtamista tukevia strategioita on päivitetty lähivuosina, joista kiinteistöstrategia vuonna 2021. Hallintosääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa syksyllä 2023.</p> <p>Henkilöstöstrategiaa kehitettiin vuoden 2024 aikana ja sen työstämistä jatketaan edelleen 2025.</p>
5) Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia TAI henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa on ongelmia	<p>Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota ja sitä kehitetään.</p> <p>Työhyvinvoinnissa huomattiin puutteita vuoden 2023 aikana. Tilanteeseen puututtiin välittömästi usein toimenpitein. Sovitteluprosessi saatiin päätökseen vuoden 2024 aikana. Henkilöstön työhyvinvointia seurataan edelleen.</p> <p>Henkilöstön määrä on työn määrään ja verotuloihin suhteutettuna riittävä.</p> <p>Rekrytoinnissa oli haasteita vuoden 2024 aikana, mutta kaikki tarvittavat työsuhteet saatiin täytettyä.</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 saatiin valmiiksi vuoden 2024 aikana, mutta sen jatkotyöstämistä jatketaan vuonna 2025.

### 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.

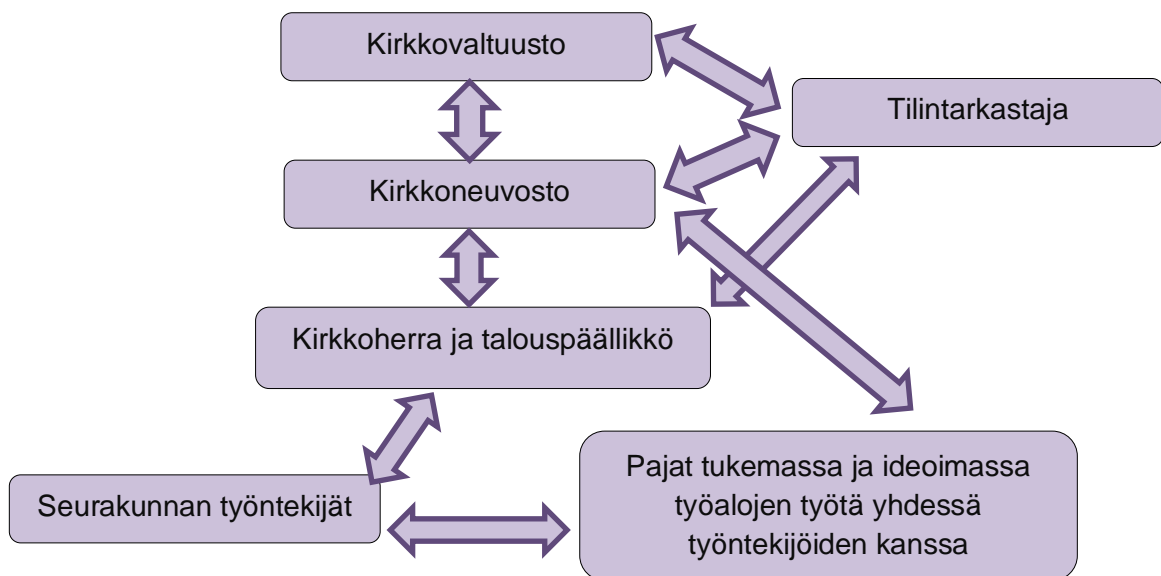
Hämeenkyrön seurakunnan taloutta ja toimintaa suunnitellaan kokonaisuutena, mahdollisimman laajalaisesti nykytilannetta arvioiden ja tulevaa ennakoiden. Vuoden 2024 aikana on toteutettu kaksi luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteistä seminaaria, joissa on käyty keskustelua strategisista suuntaviivoista.

## 1.4. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

Seurakunnan ylintä valtaa käyttää nelivuotiskausittain vaaleilla valittava kirkkovaltuusto. Vuoden 2024 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 2025. Talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2025 käsiteltiin ja hyväksyttiin.

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

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



Kuvio 3: Organisaatiorakenne 2024

### 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 Hannamajja, 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 taluspäällikkö Karolina Puuska. Kokousten sihteerinä toimi Karolina Puuska.

Kirkkovaltuusto kokoontui neljä kertaa.

## **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 15 kertaa.

## **Aloitteet**

Varsinaisia aloitteita luottamushenkilöt eivät esittäneet vuoden 2024 aikana. Yhteistyö ja vuorovaikutus luottamushenkilöiden, työntekijöiden, kirkkoherran ja talouspäällikön välillä on ollut monipuolista ja rakentavaa vuoden 2024 aikana.

## **Tilintarkastus ja valvonta**

Kirkkovaltuusto on valinnut toimikaudekseen tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy:n.

## **1.5. 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.

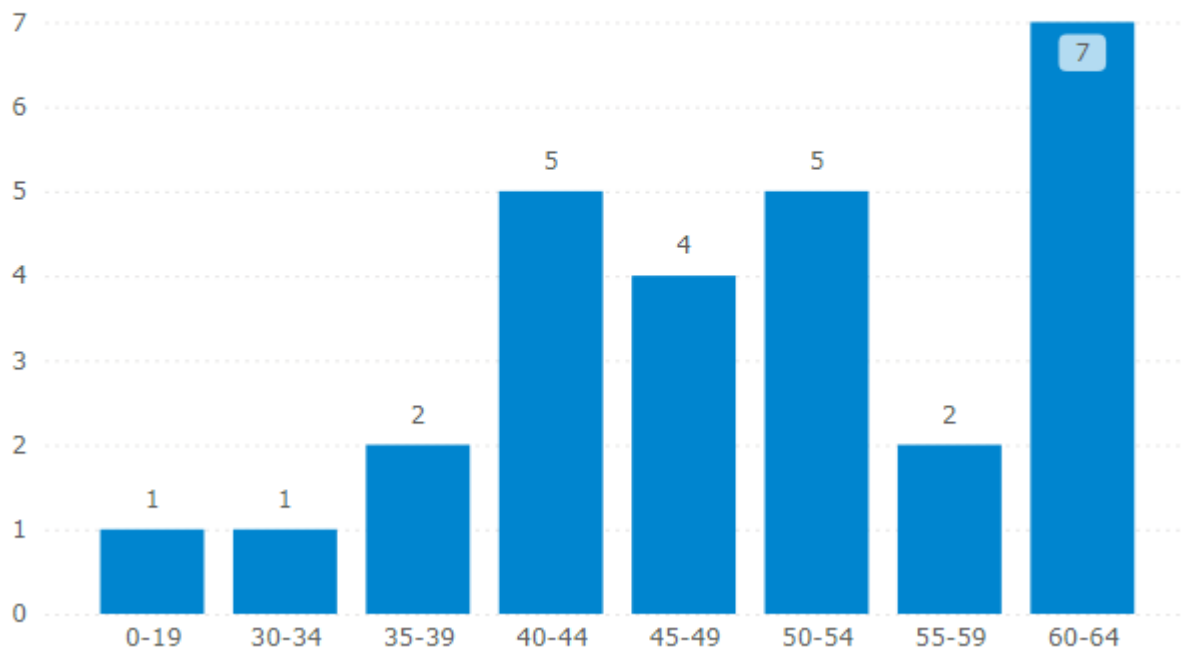
## **Henkilöstö**

Seurakunnassa työskenteli vuoden 2024 lopussa 24 henkilöä. Palvelussuhteista osa-aikaisia oli viisi, muut kokoaikaisia. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli kuusi henkilöä, joiden lisäksi hautausmaalla kesä- ja kausityössä yhteensä 14 henkilöä. Naisia työntekijöistä oli 20 ja miehiä neljä.

Henkilökunnan keski-ikä oli 31.12.2024 48,46 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.

### Ikäjakauma



Kuvio 4: Henkilöstön ikäjakauma 2024

### Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Alla olevassa kuviossa on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstömäärä tehtäväalueittain 31.12.2024

Työnimike / työala	Työntekijöiden lukumäärä
Papisto: Kirkkoherra, kappalainen ja seurakuntapastori	3
Toimistonhoitaja	1
Kanttori + sijainen	1+1
Diakoniatyöntekijät + diakonia-avustaja	3+1
Perhetyöntekijä / kasvatuksen työalajohtaja	1
Nuorisotyöntekijät	2
Lapsityöntekijät	2
Taluspäällikkö	1
Hautaus- ja kiinteistötoimen työnjohtaja	1

Emännät + tuntityössä avustava keittiötyöntekijä	2+1
Kiinteistö- ja hautaustoimen työntekijät	3
Suntio, kiinteistötyöntekijät	2

Taulukko 3: Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain 2024

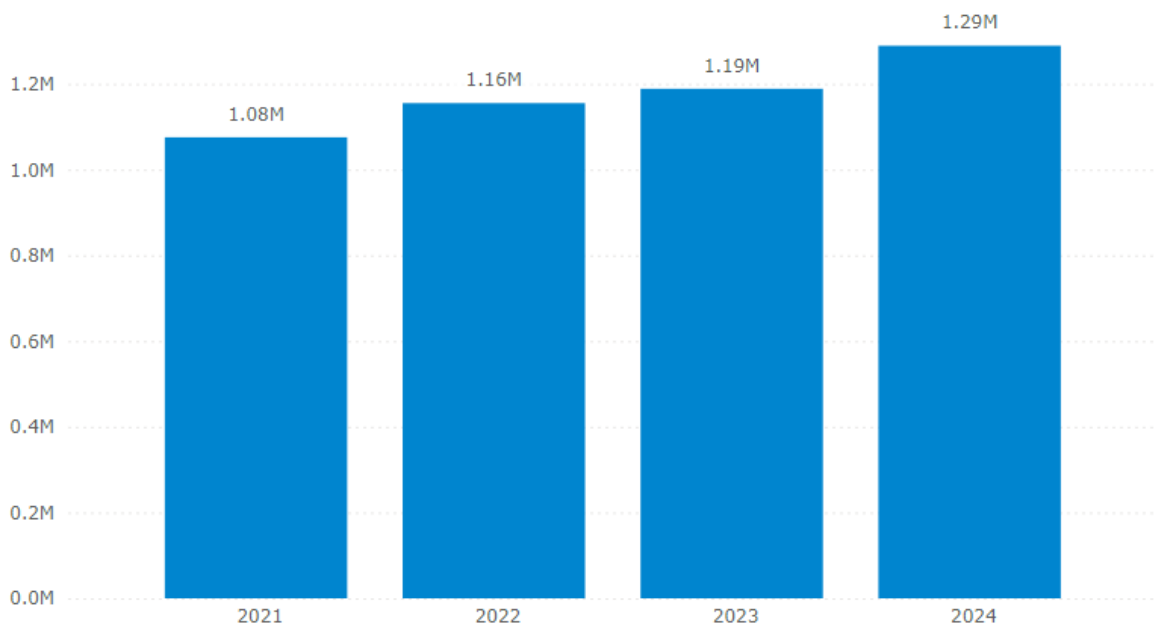
## Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana yksi työntekijä oli vuorotteluvapaalla. Hänelle oli palkattu vuorotteluvapaan edellyttämä sijainen. Palkattomalla virkavapaalla oli yksi työntekijä 31.12.2024 asti. Hänelle oli palkattu sijainen.

## Tilikauden palkat, palkkiot

Henkilöstökulut ovat nousseet viimeisten vuosien aikana vuosi vuodelta. Alla olevassa kuviossa on kuvattu henkilöstökulujen kasvua vuosien 2021-2024 ajalta.

Henkilöstökulut €



Kuvio 4: Henkilöstökulujen kasvu 2021-2024

Alla olevassa taulukossa on eritelty vuoden 2024 henkilöstökuluja. Verrokkeina ovat vuodet 2022 ja 2023.

<b>Henkilöstökulut</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Palkat ja palkkiot	993.422,04	886.822,59	863.252,89
Eläkekulut	203.633,67	181.518,07	173.749,40
Muut henkilösivukulut	20.231,68	25.422,82	23.984,24
Saadut henkilöstökorvaukset	15.757,85	3.041,78	8.393,70
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,60	0,46	-123,78
Aktivoidut palkat, eläke ja henkilösivukulut	0,00	0,00	0,00
<b>Yhteensä</b>	<b>1.202.198,89</b>	<b>1.090.721,52</b>	<b>1.052.716,24</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemiskulut	19.543,79	25.149,15	21.467,09
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	4.960,58	6.619,02	8.933,03
Työterveyshuolto	19.738,59	9.420,59	15.408,13

Taulukko 4: Henkilöstökulujen erittely 2022 - 2024

## Henkilöstön koulutus

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

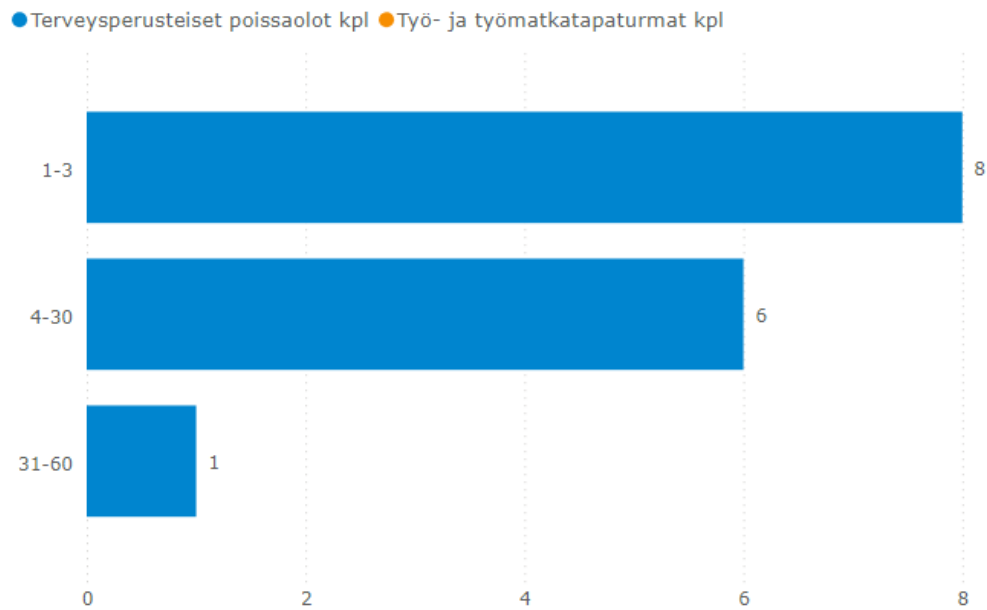
## Työterveyshuolto ja sairaspöissaolat

Sairaspöissaolojen määrä oli vuonna vuonna 2024 yhteensä 93 päivää, 2023 yhteensä 195 päivää, vuonna 2022 yhteensä 158 päivää ja vuonna 2021 oli 143 päivää.

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

Alla olevassa kuviossa on esitelty sairaslomien pituudet. Lyhimpiä, 1-3 päivän sairaslomia on selvästi eniten ja vastaavasti pitkiä sairaslomia vain vähän. Huomioitavaa myös on, että sairaslomat ovat johtuneet sairastamisista, eivät työhön liittyvistä tapaturmista. Tapaturmista johtuvia sairaslomia ei ole ollut ollenkaan vuoden 2024 aikana.

## Sairaus- ja tapaturmapoissaolojen kesto/lkm



Kuvio 5: Sairaspäivien lukumäärä 2024

## Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin tyky-toimintana matka Viroon huhtikuussa 2024. Matkalla tutustuttiin ystävyysseurakuntaan Poltsamaalla ja virkistyi Tarton nähtävyyksiä katsoen.



Kuvat 2. ja 3. Jorma Pitkänen: Papisto Tarton nähtävyyksillä sekä Enok Hamer kertomassa työntekijöille historiaa.

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 jatkui 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 260.000 euroa.

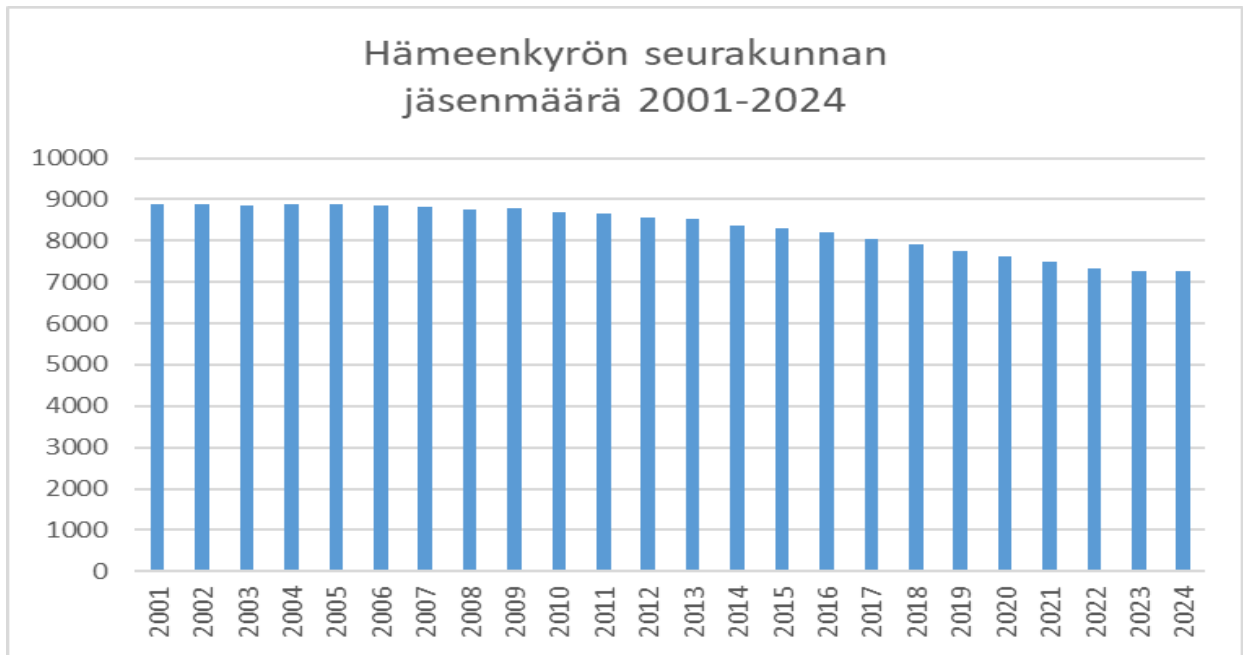
	2024	2023	2022	2021	2020
Henkilöstökulut	1.202.198,89	1.090.721,52	1.046.332,97	951.249,92	937.990,08
Verotulot	2.301.678,82	2.097.798,76	1.895.977,30	1.867.063,59	1.826.250,13
Henkilöstökulujen %-osuus verotuloista	52,23	51,9 %	55,2 %	50,9 %	51,4 %

Taulukko 5: Henkilöstökulujen suhde verotuloihin 2020-2024

## 1.6. Jäsenmäärä

Hämeenkyrön kunnan asukasmäärä 31.12.2024 oli 10.406 asukasta. Hämeenkyrössä vakinaisesti asuvien kirkon jäsenten määrä 31.12.2024 oli 7264 henkilöä. Kirkkoonkuulumisprosentti näin ollen on 69,8 %.

Vuoden 2023 lopulla kirkkoon kuului Hämeenkyrössä 70,9 %:a asukkaista, vuoden 2022 lopulla kirkkoonkuulumisprosentti Hämeenkyrössä oli 71,5 % ja vuonna 2021 kirkkoonkuulumisprosentti oli 72,53 %. Jäsenmäärän lasku liittyy kasteiden vähenemiseen sekä kirkosta eroamisiin.

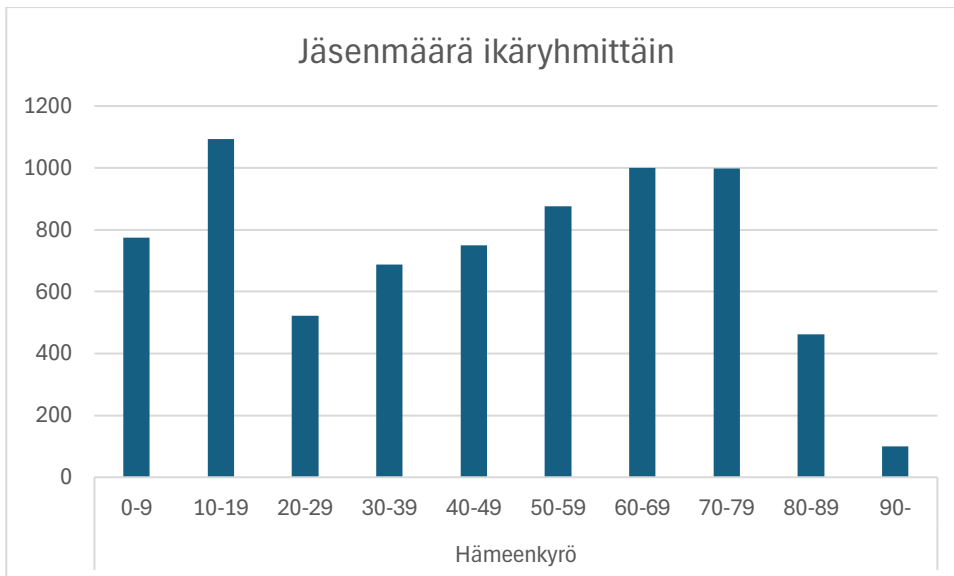


Kuvio 6: Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärä 2001 - 2024

Koko evankelis-luterilaisen kirkon jäsenyys oli vuoden 2024 lopussa vahvistettujen jäsentietojen mukaan 63,5 %.

## 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 2024

## Muutokset jäsenmäärässä

Alla olevassa taulukossa (Taulukko 6) on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärän muutoksen perusteet.

	2024	2023	2022	2021
Kastetut	48	50	52	59
Kuolleet	84	101	133	87
Liittyneet	43	50	24	32
Eronneet	54	108	108	115
Muuttoliike (+/-)	+39	-50	-13	-14
Jäsenmäärä	7264	7272	7331	7502

Taulukko 6: Muutokset jäsenmäärässä 2021-2024

Seuraavassa taulukossa (Taulukko 7.) esitellään jäsenennuste seuraaville vuosikymmenille. Ennuste on laadittu kaikille seurakunnille vuonna 2021 kirkkohallituksessa.

Hämeenkyrön seurakunnan osalta näyttäisi siltä, että jäsenmäärä ei vähene aivan niin nopeasti kuin mitä ennuste arvioi.

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2021, henk.	Muutos vuodesta 2021, %	Kirkkoon kuulumuus, %
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.

	2024	2023	2022	2021
Messu	60	60	59	39
Viikkomessu	10	18	14	10
Sanajumalanpalvelus	17	19	24	14
Hartaus- tai rukoushetki	104	93	110	37
Kaste	46	37	43	34
Avioliittoon vihkiminen	8	7	13	9
Avioliiton siunaaminen	2	1	2	1
Hautaan siunaaminen	109	123	145	105
Kodin siunaaminen	-	-	1	-
Yksityinen ehtoollinen tai rippi	6	8	11	12
Juhla	17	14	33	28
Keskustelutilaisuus, luento tai opetus	26	42	41	15
Musiikkitalaisuus	37	26	19	15
Muu tilaisuus	67	87	62	33
Retki tai leiri	18	30	23	9
Ryhmä	66	66	88	42
Etukäteen sovittu kohtaaminen	589	625	708	1 072
Satunnainen kohtaaminen	11	10	18	192
Vierailu tai päivystys	17	108	44	111
Kohtaaminen muun tilaisuuden yhteydessä	-	1	5	10
<b>Yhteensä</b>	<b>1211</b>	<b>1375</b>	<b>1 463</b>	<b>1 788</b>

Taulukko 8: Kirkolliset toimitukset ja muu seurakunnallinen toiminta 2021 - 2024

### 1.7. 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 2024 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.
- Kolehtivarojen 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 henkilöstön valmiustaitoja ylläpidetään säännöllisesti valmiussuunnitelman 2024 mukaisesti.
- Seurakunnan kiinteistöjen ja irtaimiston vakuutusarvot on tarkastettu vuonna 2021
- Henkilöstölle on lisätty vapaa-ajan tapaturmavakuutus, joka kattaa etänä tehtävän työn.

Vuoden 2024 aikana sisäisen valvonnan kontrollien kautta ei ole ilmennyt poikkeamia. Vuoden alussa käsiteltiin loppuun vuoden 2023 lopulla ilmennyt poikkeama.

## 1.8. Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

Hämeenkyrön seurakunnan toimintatuotot 2024 olivat matalammat kuin edellisvuonna. Tähän vaikutti se, että vuonna 2024 ei saatu metsätalouden tuottoja. 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 noussut vuodesta 2023 vuoteen 2024 mennessä 426.510,42 eurolla. Korotus johtui pääosin kasvaneista henkilöstökuluista. Myös palvelujen ostoissa oli kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2024 talousarvio on kuitenkin toteutunut kokonaisuudessaan talouden näkökulmasta ennakoitua paremmin korkean verotulokertymän vuoksi.

Vuosikate oli 425.641,29 euroa. Se riittää kattamaan vuoden 2024 investoinnit 67.247,84 euroa ja suunnitelman mukaiset poistot 136.006,05 euroa. Vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen.

Alla olevassa taulukossa on esitelty tuloslaskelman tunnusluvut.

	2024	2023	2022	2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	8,22	21,37	8,59	6,11
Vuosikatteen osuus poistoista, %	312,96	487,53	173,91	175,79
Vuosikate, euroa per jäsen	58,53	94,50	33,02	54,90

Taulukko 9: Tuloslaskelman tunnusluvut 2021-2024

#### 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. – 31.12.2024 oli 2.472.651,24 € (toimintatuotot + verotulot).

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan investoinnit vuonna 2024 olivat 67.247,84 euroa. Investoinnit pystyttiin rahoittamaan omalla rahoituksella, eikä lainanottoon ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys on 595 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.

	2024	2023	2022	2021
Investointien tulorahoitusprosentti %	632,94	846,25	157,33	185,45
Rahavarojen riittävyys. pv	595	586	463,71	473,61
Lainanhoitokate	19.872,21	10 010,00	1 897,60	2 414,79

Taulukko 10: Rahoituslaskelman tunnusluvut 2021-2024

### 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.

## Taseen tunnusluvut

Hämeenkyrön seurakunnan taseen loppusumma on 6.928.759,50 euroa. Pysyvät vastaavat ovat 2.617.746,86 euroa, ja se pieneni 68.758,21 euroa edellisestä vuodesta. Pysyviä vastaavia alensi rakennuksista vähennetyt poistot. Poistojen osuus vuonna 2024 oli 136.006,05 euroa. Poistot tulevat kasvamaan tulevaisuudessa merkittävästi kirkon remontin valmistuttua.

Vaihtuvat vastaavat, eli lyhytaikaiset saamiset ja sijoitukset, on 4.036.357,67 euroa. Vaihtuvat vastaavat kasvoivat edellisestä vuodesta 421.819,09 eurolla. Kasvu johtuu rahojen ja pankkisaamisten summasta tilinpäätöshetkellä. Kasvun perusteena on erityisen vahva kirkollisverokertymä vuoden 2024 aikana.

Oma pääoma kasvoi 289.635,24 euroa, eli 2024 kauden ylijäämän verran.

### Taseen tunnusluvut

	2024	2023	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	94,41	94,17	93,82	93,91
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	508,65	446,57	359,30	340,25
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,74	13,54	15,74	15,79
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00	0,00	0,00

Taulukko 11: Tase ja sen tunnusluvut 2021-2024.

### **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.

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

Tilikauden tulos on 289.635,24 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 289.635,24 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille: "Tilikauden yli-/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten kausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 2.492.550,80 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-, henkilöstö ja yleishallinto (1105)

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

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. Hautainhoitoon liittyvät asiat ovat myös kirkkoherranviraston 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.

Yleishallinto	TP edellinen vuosi 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>4 132,64</b>	<b>4 000,00</b>	<b>11 345,53</b>	<b>283,6</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-282 619,66</b>	<b>-324 750,00</b>	<b>-351 688,63</b>	<b>108,3</b>
Henkilöstökulut	-127 543,21	-145 200,00	-149 376,66	102,9
Palvelujen ostot	-129 943,49	-157 050,00	-190 021,75	121,0
Vuokrakulut	-4 093,70	-6 000,00	-2 827,11	47,1
Aineet ja tarvikkeet	-14 887,44	-10 500,00	-8 665,22	82,5
Annetut avustukset		-2 000,00		0,0
Muut toimintakulut	-6 151,82	-4 000,00	-797,89	19,9
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-278 487,02</b>	<b>-320 750,00</b>	<b>-340 343,10</b>	<b>106,1</b>

Taulukko 12 : Yleishallinnon toteuma 2024.

## Yleinen seurakuntatyö:

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

1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024:

Kyläkirkot toteutettiin edellisvuoden tapaan, 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 runsaasti väkeä. Kirkolliset toimitukset pysyvät merkittävänä mahdollisuutena seurakuntalaisten kohtaamiseen, vaikka kirkkoon kuuluvien osuus kuntalaisista pienenee ja kastettavien määrä on vähentynyt.

2. Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

TAVOITE 1) ***Jumalanpalveluselämän toimiva järjestely remontin aikataulusta riippumatta: Messut ja kirkolliset toimitukset pidetään pääsääntöisesti omissa tiloissa: mahdollisuuksien mukaan edelleen kirkossa, Mäntyrinteen kappelissa, Isopappilassa, Majakassa ja Torikadulla. Konfirmaatiot varaudutaan järjestämään naapuriseurakunnan kirkossa. Suunnitellaan ja sovitaan ajoissa, missä mikin tapahtuma pidetään ja tiedotetaan asiasta selkeästi.***

*Mittarit: Osallistumisaktiivisuus sekä seurakuntalaisten palaute*



Kuva 4. Anu Mätäsniemi: Kyläkirkot keräsivät runsaasti osanottajia kesällä 2024. Kuvassa kyläkirkko Mannanmäellä heinäkuussa.

**Tavoite saavutettiin hyvin.** Kirkon remontti ei toteutunut vuonna 2024, mutta jumalanpalveluksia toimitettiin onnistuneesti seurakunnan eri tiloissa. Messupaikat oli suunniteltu etukäteen kirkkovuoden vuosikelloon. Messujen paikoista tiedotettiin sekä painetussa että digitaalisessa mediassa ja tieto tavoitti messuun tulijat. Seurakuntalaiset olivat jo tottuneet siihen, että messu voi olla muuallakin kuin kirkossa. Tarjolla oli myös seurakunnan miestenpiirin vapaaehtoinen kyytipalvelu. Seurakuntalaisten palaute on ollut myönteistä. Messukumppaneiden, messuavustajien ja kyläkirkkojen määrä nosti osallistumisaktiivisuutta.



Kuva 5. Anu Mätäsniemi: Lähimmäisen sunnuntaina 25.8.24 Kurjenmäellä seurakunnan uudet messuavustajat saivat todistukset käymästään messuavustajakoulutuksesta. Vasemmalta Seija Kallio, Miia Lempinen, Matti Jokinen, Vuokko Jokinen, Eeva Harhala, Leevi Mäensivu, Riitta Virkkilä ja Eeva-Liisa Häkli.

TAVOITE 2) **Sato-messuyhteisön toiminnan tukeminen osana seurakunnan jumalanpalveluselämää.** Sato-yhteisön messut toteutetaan Särkijärven leirikeskuksesta ja seurakuntalaisia – ennen muuta nuoria perheitä – rohkaistaan tutustumaan yhteisön toimintaan.

Rohkaisu voidaan toteuttaa yhteistyössä varhaiskasvatuksen kanssa sekä järjestämällä vuoden aikana yksi Sato-yhteisön messu seurakunnan pääjumalanpalveluksena. Järjestetään Landefestin aikaan perheille suunnattu tapahtuma Särkijärvellä tai muussa sopivassa paikassa.

Mittarit: Satoyhteisön toimintaan osallistuvien ja erityisesti uusien perheiden määrä.

**Tavoite toteutui erinomaisesti.** Sato-iltoja järjestettiin Särkijärven leirikeskuksesta vuoden 2024 aikana kuusi. Lisäksi Sato-yhteisö järjesti Särkijärvellä kaksi matalan kynnyksen



kokoavaa tapahtumaa: laskiaistapahtuman ja Landefest-tapahtumaan liittyvän toimintapäivän. Kumpikin tapahtuma kokosi Särkijärvellä lähes 120 henkilöä.

Sato-yhteisö vastasi myös toukokuun Aarrefestareiden perhemessun toteutuksesta. Marraskuun alussa Sato-yhteisön leiri kokosi 50 henkeä Särkijärvellä. Sato-yhteisön tapahtumia toteuttaa ja suunnittelee Sato-tiimi, johon kuuluu 16 aktiivista perhettä. Yhteisö on edelleen jatkanut kasvuaan sekä aktiivisten toimijoiden että satunnaiskävijöiden määrässä laskettuna. Sato-yhteisön toimintaan liittyvät myös joka toinen viikko kokoontuva Perheiden raamis, kodeissa kokoontuvat viikoittaiset kesäraamukset, sekä rukousillat Särkijärvellä.

Kuva 6. Johanna Kivimäki: Satomessu Särkijärvellä

TAVOITE 3) **Kyläkirkkotoiminnan jatkaminen ja kehittäminen.**

Vuonna 2023 toteutetut kyläkirkot eri puolilla Hämeenkyröä osoittautuivat mainioksi kokeiluksi. Ne keräsivät sanan kuuloon runsaasti seurakuntalaisia ja tarjosivat heille mahdollisuuden palvella toisia luontevalla tavalla. Järjestetään kyläkirkkoja myös vuonna 2024 ennen kaikkea loppukevään ja alkusyksyn välisenä aikana. Muitakin yhteistyötahoja (järjestöt, eri ikäryhmät jne) kutsutaan messukumppaneiksi, jolloin jumalanpalveluksien kohderyhmät laajenevat ja tavoitetaan suurempi joukko hämeenkyröläisiä.

Mittarit: Osallistujien määrä, kylälaisten ja yhteistyökumppanien palaute.

**Tavoite saavutettiin hyvin.** Vuonna 2024 kyläkirkkoja toteutettiin onnistuneesti 10 kertaa. Osanottajamäärä oli hyvä, ja kyläkirkot aktivoivat mukaan myös heitä, jotka eivät muutoin tulisi jumalanpalvelukseen. Kyläläisten palautteen mukaan kyläkirkkoja toivotaan jatkossakin - niiden koetaan tuovan seurakunnan lähemmäs seurakuntalaisia. Kyläläiset olivat monissa vapaaehtoistehtävissä kyläkirkkoissa, ja toimintaa kehitettiin myös luomalla kyläkirkkopassi, johon sai kerätä merkintöjä kyläkirkkoista.

Vuoden 2024 aikana monet yhdistykset ja seurat olivat aktiivisesti messukumppaneina. Messuja järjestettiin erilaisille ikä- sekä kohderyhmille. Yhteistyökumppanina oli myös Hämeenkyrön kunta. Palaute yhteistyöstä on ollut myönteistä. Sekä kyläkirkot että eri messukumppanien kanssa järjestetyt messut ovat tuoneet enemmän ihmisiä mukaan jumalanpalveluselämään.



Kuva 7. Anu Mätäsniemi: Kaatuneitten muistopäivän messun jälkeen 19.5.2024 Majakasta kulki seppel- ja lippukulkue halki kirkonkylän kohti sankarihautoja. Partiolippukunta Hämeenkyrön Hälläpyörät on säännöllisesti mukana perinnetyön tilaisuuksissa yhdessä veteraani- ja maanpuolustusyhdistysten kanssa.

	2024	2023	2022	2021
Jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset	14.298	14.880	12.708	6.352
Muut tilaisuudet	8.348	9.529	5.905	5.282
Retket ja leirit	621	984	646	191
Yksilön kohtaamiset	1288	3.992	2.061	1.749
Ryhmätoiminta	806	1.922	1.110	344
Yhteensä osallistujaa:	25.301	31.370	26.403	13.918

Taulukko 13: Toimintatilastot osallistujamäärinä 2021 - 2024

## Tiedotus ja viestintä (2210)

Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) **Viestintäkoulutuksessa (2022-2023) 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 (instagram stories) ja mainosten tekeminen, otetaan käyttöön.*

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

*Mittarit: Missä määrin työntekijät harjoittelevat ja ottavat käyttöön koulutuksessa opittuja tietoja ja taitoja? Minkälaista palautetta seurakuntalaisilta saadaan? Lisääntykö osallistuminen toimintaan? Kuinka laajan näkyvyyden some-julkaisut saavat?*

**Tavoitteessa on onnistuttu hyvin.** Työntekijöiden keskuudessa viestinnällinen ajattelutapa on kehittynyt ja viestintää osataan tehdä sisältö- ja kohderyhmäkeskeisemmin. Viestintäkoulutuksessa opittuja taitoja on selkeästi otettu käyttöön työntekijöiden keskuudessa (esim stories) ja viestinnässä on aktivoitunut lisää. Käytännössä on havaittu, että viestinnän analytiikan käyttö perustyössä ei ole niin keskeistä kuin viestintää pääasiallisesti tekevien työntekijöiden kohdalla. Viestinnästä on saatu myönteistä palautetta somessa kommentointien ja tykkäyksiä kautta. Seurakunnan painetut pääsiäis- ja jouluesitteet ovat saaneet suullista myönteistä palautetta. Pääosin palaute viestinnästä ylipäättään on ollut positiivista. Osallistuminen ja kiinnostus seurakuntaa kohtaan on lisääntynyt. Some-julkaisujen näkyvyys vaihteli, mutta kasvoi tasaisesti koko vuoden ajan.

### TAVOITE 2) **Seurakunnan visiotyön jatkaminen sekä vision tekeminen tunnetuksi Hämeenkyrössä kevään 2024 aikana.**

*Seurakunnassa laadittuja visiolauseita hyödynnetään toimintaa suunniteltaessa. Lauseet tiivistävät sen, mihin seurakunnan työssä pyritään ja minkälaisina haluamme näyttäytyä.*

*Visiolauseita ja niitä havainnollistavia kuvia julkaistaan sekä sosiaalisessa mediassa että painettuina. Kaikki työalat tuottavat kuvamateriaalia omasta näkökulmastaan.*

*Mittarit: Miten visio ja sen toteutuminen näkyy toimintasuunnitelmassa ja -kertomuksessa? Kuinka paljon kuvia julkaistaan, miten kattavasti eri työmuodot tulevat kuvissa näkyviin? Kuinka paljon somessa julkaistut kuvat tavoittavat.*

**Tavoite saavutettiin kohtalaisen hyvin.** Visiolauseet olivat vahvasti esillä kinkereillä ja myös someviestinnässä. Visiojulkaisuihin tuli materiaalia kaikilta työaloilta. Eri-ikäiset seurakuntalaiset ja myös luomakunta olivat kattavasti esillä julkaisujen kautta. Käytännön seurakuntatyössä seurakunnan visio ohjasi toimintaa ja näkyi seurakunnan arvoissa. Visiokuvia julkaistiin 22 kpl ja niiden saamat reaktiot olivat tavanomaisia. Visiojulkaisut eivät

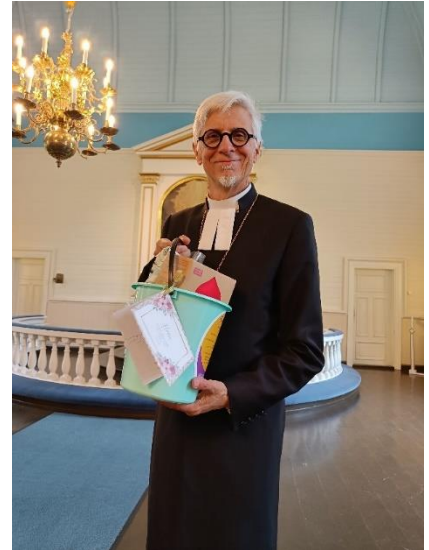
kuitenkaan tavoittaneet yhtä suurta joukkoa kuin seurakunnan toiminnasta kertovat julkaisut. Visiojulkaisut tavoittivat ihmisiä paremmin facebookin kuin instagramin puolella.

### TAVOITE 3) **Piispantarkastukseen liittyvän sisäisen ja ulkoisen viestinnän hyvä toteuttaminen**

*Piispantarkastus suuntautuu tulevaisuuteen. Sen tarkoitus on tukea seurakunnan osallistumista Kristuksen antamaan tehtävään omalla paikkakunnallaan. Piispantarkastus tukee myös paikallisten verkostoresurssien löytämistä ja vahvistamista.*

*Sisäisen viestinnän näkökulmasta piispantarkastusprosessi edellyttää työntekijöiden ja luottamushenkilöiden informoimista, mukaan ottamista valmisteluun sekä halua kehittää työtä. Ulkoisen viestinnän tehtävä on herättää seurakuntalaisten ja yhteistyökumppaneiden kiinnostus seurakuntaan sekä kutsua heitä seurakuntayhteyteen.*

*Mittarit: Missä määrin piispantarkastus noteerataan ja siitä kiinnostutaan. Tarkoituksen mukaisten asioiden käsittely prosessin aikana. Kuinka paljon uusia ihmisiä tulee mukaan seurakunnan toimintaan?*



Kuva 8. Johanna Kivimäki: Piispa Matti Repo sai seurakunnan visioämpäriin

**Tavoite saavutettiin hyvin.** Piispantarkastuksen sisäinen viestintä onnistui hyvin.



Piispantarkastus palveli seurakuntaa ennen kaikkea työntekijöiden ja luottamushenkilöiden mahdollisuutena pysähtyä seurakunnan toiminnan äärelle. Piispantarkastuksen yhteisissä työskentelyissä työntekijät ja luottamushenkilöt ideoivat uusia toimintamalleja, joita on jo otettu käytäntöön. Työskentelyt myös tukivat työntekijöitä ja luottamushenkilöitä tehtävissään ja antoivat mahdollisuuden katsoa yhdessä tulevaisuuteen. Piispantarkastuksen ulkoisessa viestinnässä onnistuttiin tapahtumien ja vierailujen uutisoinnissa, mikä lisäsi seurakunnan näkyvyyttä. Piispan vierailut vahvistivat seurakunnan verkostoja yhteistyökumppaneihin. Seurakuntalaisten suurta yleisöä piispantarkastus ei kuitenkaan suuremmassa määrin tavoittanut.

Kuva 9. Johanna Kivimäki: Piispantarkastuksen päätösmessu

## Aikuistyö (2204):

Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) **Liikunnan ja taiteen yhdistäminen seurakunnan toimintamuotoihin kutsuvana tekijänä**

*Luontoretki esimerkiksi Seitsemiseen/Pirkan uralle, mukana hengellinen elementti, yhteistyössä aikuistyön pajan kanssa syksyllä 2024. Israelilaiset tanssit- työmuotoa jatketaan. Hehku -ryhmä (hengellistä hyvää kuvataiteen ja kirjoittamisen keinoin) aloittaa Majakassa loppukevällä 2024.*

*Kehonhuoltoa osana Naisten brunssia Särkijärvellä ja osana rukousiltaa Majakassa.*

*Gospellattari-työmuoto alkaa vapaaehtoisen ohjaajan ohjaamana.*

*Mittarit: Osallistujamäärä, ensikertalaisten määrä, osallistujien palautteet*

**Tavoite saavutettiin hyvin.** Järjestettiin Aarrefestarit, jossa oli mm. Runon ja taiteen iltapäivä: runoja, pieni taidenäyttely ja tanssiesitys kirjastossa sekä messu monitoimikeskus Sillassa. Israelilaiset tanssit -ryhmä kokoontui säännöllisesti ja esiintyi tilaisuuksissa.

Taiteilupäivä oli lokakuussa Majakassa. Naisten brunssin taiteellinen liikuntaa sisältävä tapahtuma siirtyi kevääseen, koska ko. ajankohtaan osui Särkijärvellä pitkä sähkökatko ja tapahtuma jouduttiin perumaan.

Levon lauantai -hiljaisuuden minireititissä tarjottiin myös liikkumisen mahdollisuutta.

### TAVOITE 2) **Ihmisten tavoittaminen myös seurakunnan ulkopuolisissa tiloissa**

*Seurakunnan tilaisuuksien järjestäminen seurakunnan ulkopuolisissa tiloissa, Sarven lauluillat sekä naistenkahvilan/ miestenillan sijainti ei-seurakunnan tilassa ainakin kerran vuodessa.*

*Mittarit: Osallistujamäärä, ensikertalaisten määrä, palautteet*

**Tavoite saavutettiin hyvin.** Seurakunnan ulkopuolisista tiloissa järjestettävistä tapahtumista mainittakoon mm. Sarven suositut lauluillat, Kirkkoherran jatsiorkesterin vierailu Kahvila Kinuskissa. Naistenkahvila siirtyi Isopappilasta Majakkaan, mikä lisäsi osallistujamäärää. Tarkoituksella sitä ei pidetty ulkopuolisissa tiloissa, jotta väki tottuisi käymään Majakassa, mikä onnistui. Naistenkahvila täytti 30 v Kodeissa (myös koululla Heinijärvellä) kokoontui lukuisia pienpiirejä, uusi Etsijät-ryhmäkin.



Kuva 10: Pirjo Järvinen: Naistenkahvilassa elämäni laulu -illassa Maarit Lepistö, Pirkko Pilvinen, Eira Taura-Jokinen, Pirjo Järvinen ja Johanna Vihma-Kyyrönen.

### TAVOITE 3) **Seurakuntalaisten vapaaehtoisuuden vahvistaminen**

*Alfan ryhmänohjaajien koulutuspäivä ja palaverit, Armolahjapäivä tai "Löydä lahjasi"-päivä, Raamattuopetukset luentoina ja piireissä, MPP-yhtyeen, messuavustajien, pienpiirien ohjaajien, pajalaisten, naistenkahvilatoimikunnan ja miesteniltaryhmän toiminnan mahdollistaminen*

*Mittarit: Koulutustilaisuuksiin osallistuneiden vapaaehtoisten määrä, tilaisuuksien suunnitteluun ja toteuttamiseen osallistuneitten seurakuntalaisten määrä sekä kysely vapaaehtoisille oman paikan löytämisestä/mielekkyydestä/kehitysideoista*

**Tavoite saavutettiin erinomaisesti.** Alfan ryhmänohjaajat ja muut vapaaehtoiset kutsuttiin varustavaan Rohkeasti eteenpäin -viikonloppuun maaliskuussa. Useat löysivät muita vapaaehtoistoimintoja Alfan ohjaamisen tilalle.

Raamattuluentoja oli sekä keväällä että syksyllä, ja useat raamattupiirit toimivat vapaaehtoisten ohjaamina.

Tilaisuuksien suunnitteluun ja toteuttamiseen osallistui aktiivien joukko eri toiminnoissa.



Kuva 11: Pirjo Järvinen: Naistenkahvilan 30-vuotisillassa kakkukahvia tarjoili vapaaehtoinen Marja Ahro.

## Musiikkitoiminta (2220)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024:

Vuoden 2024 aikana kanttorin sijaisena toimi Monika Välimäki 15.3–31.12.

Muskarit aloitettiin vuonna 2024, ja ne laajennettiin myös päiväkoteihin, joissa pidettiin muskarit jokaiselle päiväkotiryhmälle niin pääsiäisenä kuin jouluna. Tämä toimi osaltaan tärkeänä osana lasten musiikillista kasvatusta.

Joulun aikaan seurakunta pystyi toteuttamaan myös aikuisväestölle suunnatun pop-up-joululaulukuoron. Laulajien innostus ja osallistuminen joululaulujen esittämiseen toivat merkittävän lisän esim. hoivayksiköiden joululauluihin.

Lapsikuorot (MGS ja JGS) palvelivat musiikillaan jumalanpalveluksissa, Donkkiksissa ja vanhainkodeissa Hämeenkyrön ja Viljakkalan alueella. Lisäksi Gospel Singersit järjestivät muutaman oman konsertin.

Musiikillisesti rikkaita messuja toteutettiin edelleen. Uusina messutyypeinä kokeiltiin tunturimessua sekä muskarimessua, jotka saivat hyvän vastaanoton.

Vuoden aikana järjestettiin useita erilaisia konsertteja. Konsertteja oli niin kamarimusiikillisia kuin lastenkonsertteja että oman seurakunnan muusikkojen luomia speaktaakkeleja.

### 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

#### TAVOITE 1) **Muskaritoiminnan käynnistäminen**

*Toiminnan käynnistäminen ja perheiden sitouttaminen toimintaan.*

*Mittari: Paljonko perheitä muskarissa käy?*

**Tavoite toteutui hyvin.** Muskaritoiminnan käynnistäminen toteutui hyvin. Perheitä kävi muskareissa keskimäärin 3-4 perhettä/kerta.

#### TAVOITE 2) **Lapsikuorotoiminnan vahvistaminen ja Gospel Singersien 10v. juhlavuosi**

*Erityisesti JGS:n toiminnan vahvistaminen ja mielekkääksi tekeminen sekä luontevan siirtymisen luominen MGS:n ja JGS:n välille. MGS Staff-käytännön luominen. Gospel Singersien 10v juhlakonsertti ja megaleiri, johon kutsuttaisiin vanhoja kuorolaisia mukaan.*

*Mittari: Paljonko on pudokkaita MGS:n ja JGS:n välillä? Esiintymisten määrä ja lasten sitoutuneisuus harjoituskertoihin että leireihin*

**Tavoite toteutui hyvin.** Lapsikuorotoimintaa onnistuttiin vahvistamaan ja JGS:n juhlakonsertti toteuttamaan hyvin. Pudokkaita ei juurikaan ole MGS:n ja JGS:n välillä, sillä ryhmävaihdot on tehty pääasiassa kesken kauden. Megaleiriä ei järjestetty työntekijäresurssien puutteen vuoksi, eikä GDPR:n takia voitu

henk.koht. kutsua vanhoja leiriläisiä. Sosiaalisen median yleinen kutsu yhteisiin harjoituksiin ja konserttiin ei tuottanut toivottua tulosta.

Kuorolaiset ovat sitoutuneita harjoituksiin, leireihin ja esiintymisiin.



Kuva 12. Sanna Loikas: JGS ja MGS 10-vuotiskonsertti

### TAVOITE 3) **Yhdessä laulamisen tukeminen**

*Toteutetaan erilaisia yhteislaulutilaisuuksia, esim. Kehäkukassa Kirkkoherran jatsiorkesteri, Sarvessa Mamma, Pappi ja Papat sekä mahdollisesti hengellisten laulujen karaokeilta Majakassa.*

**Tavoite toteutui kohtalaisesti.** Mamma, Pappi ja Papat toteuttivat Sarvessa lauluiltoja 3kpl:tta, Hannelen lauluryhmä on kasvanut merkittävästi ja ovat tukemassa yhteislaulua hoivakodeissa ja asumisyksiköissä. Karaokeiltaa ei järjestetty.

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
<b>MiniGospelSingers</b>						
• jäseniä	24	34	27	15	26	21
• leirejä/pv	2/4	2/4	2/4	½	½	2/4
• esiintymisiä	11	10	9	4	2	10
<b>JuniorGospelSingers</b>						
• jäseniä	16	6	4	4	8	5
• leirejä/pv	2/6	½	1/3	1/2	½	1/3
• esiintymisiä	12	5	4	4	2	8
<b>Projektikuorot</b>						
• jäseniä	n. 15	-	-	11		
• esiintymisiä	n. 4	-	-	0 (korona- rajoitukset)		
<b>Projektibändit</b>						
• jäseniä	22	17	15			
• esiintymisiä	12	10	9			

Taulukko 14: Kuorotoiminta 2019-2024

Viljakkalan Tuomaskuoro ja -bändi toimii tiiviissä yhteistyössä Hämeenkyrön seurakunnan kanssa.

Musiikkitilaisuuden tyyppi	Tilaisuuksien määrä	Osallistujia yhteensä
Konsertit	12	1435
Kauneimmat joululaulut	7	811
Muut musiikkitilaisuudet	5	373

Taulukko 15: Musiikkitilaisuudet 2024

Yleinen srk-työ	TP edellinen vuosi 2023	TA 2024	Toteuma 12024	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>343,00</b>	<b>1 800,00</b>	<b>1 670,74</b>	<b>92,8</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-282 956,87</b>	<b>-315 360,00</b>	<b>-348 195,43</b>	<b>110,4</b>
Henkilöstökulut	-244 930,79	-254 150,00	-292 869,60	115,2
Palvelujen ostot	-23 074,94	-35 780,00	-26 320,26	73,6
Vuokrakulut		-600,00		0,0
Aineet ja tarvikkeet	-14 267,91	-24 200,00	-28 128,60	116,2
Annetut avustukset	-80,00	-80,00	-224,30	280,4
Muut toimintakulut	-603,23	-550,00	-652,67	118,7
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-282 613,87</b>	<b>-313 560,00</b>	<b>-346 524,69</b>	<b>110,5</b>

Taulukko 16: Yleisen seurakuntatyön toteuma 2024.

## Kasvatustyö:

### Varhaiskasvatus ja perhetyö (2231)

#### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024:

Viikoittaiseen toimintaan kuuluivat kaksi päiväkerhoryhmää ja kaksi perhekerhoa. Perhekerhot kokoontuivat sekä Torikadulla että Majakassa. Vauvaperheitä palvelimme säännöllisellä vauvakahvilalla sekä järjestämällä vauva-/taaperokirkon, johon kutsuimme kastettuja lapsia ja heidän perheitään. Koko perheelle suunnattuja perheleirejä järjestimme varhaiskasvatuksen toimesta kaksi, yhden talvi- ja yhden kesäleirin. Vuonna 2024 uutena leirinä toteutimme seurakuntalaisten toiveesta äitien leirin. Vanhemmuutta ja perheiden hengellistä elämää tuimme erityislasten vanhemmille suunnatulla vertaistukiryhmällä sekä järjestämällä lapsiperheille suunnattua raamattupiiriä säännöllisesti.

Päiväkotien kanssa tehtiin yhteistyötä pääsiäis- ja joulumuskarien muodossa.

Varhaiskasvatuksella oli käytössä kastettujen tavoittamisen malli, jossa seurakunnan jäseniä tavoitettiin 1-, 3-, 4- ja 6-vuotiaina henkilökohtaisilla viesteillä. Varhaiskasvatuksen työntekijä vieraili lapsen kotona tämän täyttäessä vuoden ja vei hänelle lahjan seurakunnalta. Kolmevuotiaille lähetettiin onnittelukortti seurakunnasta ja kutsuttiin mukaan päiväkerhotoimintaan. Nelivuotissynttärät järjestettiin syksyllä lastenkonsertin muodossa. 6-vuotiaita kutsuttiin toukokuussa Aarre-festareille, jossa oli mahdollisuus saada itselleen oma lasten Raamattu.

Sato-yhteisön toimintaa suunnitteli ja toteutti Satotiimi, johon kuului kaksi työntekijää ja aktiivisia perheitä. He järjestivät kerran kuukaudessa Sato-illan, johon sisältyi messu. Lisäksi Sato-yhteisön toimesta järjestettiin Särkijärvellä toteutetut Sato-laskiaisilta sekä Landefest-ilta osana koko Hämeenkyrön kunnan Landefest tapahtumaa. Satomessuissa toimii kaksi eri ikäisille tarkoitettua pyhäkouluryhmää. Sato-yhteisön leiri järjestettiin lokakuussa.



Kuva 13. Johanna Kivimäki: Lapsia kesäleirillä 2024

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) **Osanottajamäärän kasvattaminen varhaiskasvatuksen päiväkerhoryhmiin.**

*Laskemme päiväkerholaisten alaikärajaa kolmesta kahteen vuoteen. Tarjoamme päiväkerhoa 2-6-vuotiaille lapsille v. 2024 elokuusta alkaen.*

*Mittari: seuraamme päiväkerhoon ilmoittautuneiden määrää ja kartoitamme aktiivisesti vanhempien ja lasten kokemuksia 2-vuotiaiden päiväkerhosta.*

**Tavoite ei toteutunut.** Työntekijäresurssien väheneminen esti toteuttamasta tätä uudistusta, koska emme voineet taata uusille kerholaisille tarpeeksi vahvaa tukea kerhon aloittamiseen. Säilytimme kerhon alaikärajan ennallaan (3v).

### TAVOITE 2) **Vanhemmuuden tukeminen kasvatustehtävässä.**

*Järjestämme uutena toimintana 2-4 vanhemmuuden teemoja käsittelevää vertaistuellista kasvatustilaa alle kouluikäisten lasten vanhemmille vuonna 2024. Tilaisuudessa on ohjelmaa myös lapsille.*

*Mittari: Kasvatustiltojen määrä ja niihin osallistuneiden vanhempien määrä. Illoista saatu palaute kertoo, onko tuentarve täyttynyt.*

**Tavoite toteutui erinomaisesti,** mutta sen toteutustapa poikkesi suunnitellusta. Sisällytimme vanhemmuuden tukemisen teeman leirityöhömmme. Järjestimme vuonna 2024 kaksi perheleiriä (yht. 20 perhettä), joiden aikuisten ohjelmien teemat olivat vahvasti vanhemmuutta tukevia. Lisäksi seurakuntalaisten toiveesta järjestimme yhdessä heidän

kanssaan suunnitellen ja toteuttaen äideille oman leirin, joka tavoitti 26 perheenäitiä. Leireistä saatu palaute on ollut erinomainen.

### TAVOITE 3) **Koko seurakunnan yhteisen tapahtuman toteutus**

*Toteutus: Toukokuussa järjestetään koko seurakunnan kaikkia ikäryhmiä tavoittavat Aarre-festarit. Ohjelmaa suunnitellaan ja toteutetaan voimakkaasti vapaaehtoisvoimin.*

*Mittari: Tapahtuman järjestäminen ja sen tavoitavuus eri ikäryhmissä.*

**Tavoite toteutui erinomaisesti.** Järjestimme 24.-26.5. viikonlopun kestävät Aarre-festarit Majakassa ja Monitoimikeskus Sillassa. Festarit tavoittivat eri-ikäisiä ihmisiä. Festareita oli toteuttamassa reilut 80 vapaaehtoista.



Kuvat 14. ja 15. Johanna Kivimäki: Aarre-festareilla kasvomaalausta ja Henna-Riikka Kivistö pitämässä jumalanpalvelusta Monitoimikeskus Sillassa 2024.

## Varhaisnuorisotyö, junnutyö (2233)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024:

Varhaisnuorisotyön työala jakautui seurakunnassamme kahteen osaan: **kouluikäisten työ** (1-5lk) sekä **junnutyö** (6-7lk). Kouluikäisten parissa tehtävä työ koostui pääosin säännöllisestä viikkotoiminnasta, kuukausittaisista/vuosittaisista tapahtumista sekä ympäri vuoden pyörivästä leirityöstä. Viikkotoimintaan kuului kaakaokerho, touhukerho sekä kerhonojajien pitämät varhaisnuorten kerhot. Tapahtumia olivat kuukausittaiset Donkkis Big Night toimintaillat sekä 10-synttärarit. Kouluikäisten lastenleirejä pidimme tänä vuonna yhteensä kahdeksan. Junnutyössä järjestimme 6-7 -luokkalaisille kolme leiriä. Syksyllä 2022 aloitimme Junnuisko-koulutuksen ja siitä lähtien olemme vuosittain tarjonneet junnuikäisille

mahdollisuuden olla aktiivisina toimijoina seurakunnassa osallistuttaen heitä sopiviin tehtäviin.

Sekä kouluikäisten että junnuikäisten parissa teimme aktiivisesti myös koulutyötä. Yhteiset Eväät -koulutarjotin jalkautettiin vuoden 2024 aikana kaikille neljälle alakoululle. Pääsiäisenä suunnittelimme ja toteutimme kaikille alakouluille heidän tiloissaan pidettävän pääsiäiskonsertin ja jouluna vastaavasti joulukonsertin. Saimme pääsiäisenä vierailta kolmella koululla ja jouluna kaikilla neljällä alakoululla.

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) ***Koulu yhteistyön vahvistaminen alakoulujen uskontotuntien kautta.***

*Yhteiset Eväät - seurakunta kumppanina uskonto- ja katsomuskasvatuksessa - koulutarjottimen esittelyminen koulujen opettajille sekä sen jalkauttaminen käytäntöön jokaisen alakoulun uskonnonopetuksen tueksi. Tarjottimesta kerätään palaute keväällä 2024.*

*Mittari: Kontaktien määrä opettajiin, koululuokkiin ja yksittäisiin koululaisiin. Saatu palaute.*

**Tavoite toteutui erinomaisesti.** Esittelimme Yhteiset Eväät koulutarjotinta Hämeenkyrön kunnan alakoulujen opettajien kokouksissa sekä rehtorien kokouksessa. Kouluvuoden aikana kasvatuksen pappi kävi pitämässä 15 uskonnon oppituntia alakouluilla. Lisäksi toteutimme kaksi 5-luokkalaisten leirikoulua Särkijärven leirikeskuksessa. Leirikoulujen opetussisällöt olivat uskonnonopetukseen sisältyviä asioita. Kanttori vieraili kaikissa kunnan 1-luokissa jakamassa virsikirjat ja tutustuttamassa lapsia virsiin. Järjestimme alakouluille juhlapyhinä sekä pääsiäis- että joulukonsertit.

### TAVOITE 2) ***Junnuikäisten (11-14v) paikan vahvistaminen seurakunnan toiminnassa ja sillan rakentaminen nuorisotyöhön.***

*Etsimme mielekkäitä tehtäviä junnuiskossa (isokoulutus 7-luokkalaisille) oleville sekä sen käyneille nuorille erilaisissa seurakunnan toimintamuodoissa (esimerkkinä lastenleirien isosten tehtävät, käynnit laitoksissa, tehtävät nuortenilloissa, Aarre-festareiden järjestäjinä yms.) Ohjaamme ja tuemme heitä näissä tehtävissään. Tehtävien kautta myös tutustutetaan heitä vanhempiin nuoriin.*

*Mittari: Aktiivisesti toimivien junnuiskolaisten määrä ja heille osoitetut tehtävät.*

**Tavoite toteutui erinomaisesti.** Tarjosimme junnuiskossa oleville sekä junnuiskon käyneille nuorille vuoden aikana 12 junnuisospaikkaa lastenleireiltä sekä perheleireiltä rippikoulun käyneiden isosten kanssa. Junnuisokset toimivat kerran kuukaudessa olevissa Donkkis Big Night illoissa vapaaehtoisina.

## Rippikoulutyö (2235)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024

Rippikoulutyö koostui ennakkoinformaatiosta, ilmoittautumisesta, ennakkotapaamisista ja intensiivijaksosta. Leirivaihtoehtoja ilmoittautumisessa oli neljä sekä yksi päivärippikoulu, josta oli optio pienryhmärippikouluun erityistarpeisille nuorille. Leireistä toteutuivat kesän kolme rippileiriä. Lisäksi toteutui päiväkoulu, jossa oli erikseen pienryhmärippikoulu.

Rippikoulun keskeisin päämäärä oli tuoda Jumala lähemmäksi nuoria tai kuljettaa nuoria lähemmäksi Jumalaa sekä vahvistaa heidän seurakuntayhteyttään. Tähän tavoitteeseen pyrittiin rippikoulun intensiivijaksoissa (erityisesti leirimuotoisissa) monilla eri tavoilla. Oppitunnit, leirijumalanpalvelukset, hartaudet, iltaohjelmat, vapaa-aika, ruokailut sekä yhdessäolo olivat omiaan palvelemaan nuoria, jotta he voisivat päästä käsitykseen kristillisestä uskosta ja jumalakuvasta.



Kuva 16. Johanna Kivimäki: Konfirmaatio 2024

### 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

#### TAVOITE 1) **Rippikoulun ennakkojakson uudistaminen**

*Keväällä 2024 toteutetaan Rippikoulun Megapäivä, joka pitää sisällään kanavatyöskentelyt lähetystyöstä, diakoniasta, jumalanpalveluksesta ja Raamatusta. Toukokuussa Aarre-festareiden yhteydessä järjestetään nuorille suunnattu konsertti, johon kutsutaan kaikki rippikoulua käyvät. Megapäivästä, konsertista ja ennakkojaksosta kerätään palaute, jonka pohjalta ennakkojaksoa kehitetään vuoden 2025 rippikouluja varten.*

*Mittari: nuorilta saatu palaute.*

**Tavoitteessa onnistuttiin hyvin.** Megapäivä toteutettiin 27.1.2024. Päivän aikana rippikoululaisille opetettiin jumalanpalveluksesta, diakoniasta, lähetystyöstä ja Raamatusta. Päivään osallistui 104 rippikouluikäistä. Päivästä saadun palautteen mukaan toteutus koettiin pääosin mielekkääksi. Aarre-festareiden yhteydessä järjestetyssä

nuortenkonsertissa esiintyi Roni Samuel. Ennakkojaksosta saadun palautteen mukaan Megapäivän järjestämistä jatketaan seuraavina vuosina lähes samalla tavalla kuin vuonna 2024.

## TAVOITE 2) **Rippikoulutyön tuominen seurakunnan yhteiseksi työksi**

*Esirukoilijoiden ryhmä jatkaa toimintaansa ja siitä kerrotaan aikuisille seurakuntalaisille ja kutsutaan heitä mukaan. Vuonna 2023 aloitettua leirikummitoimintaa jatketaan ja mukaan kutsutaan uusia vapaaehtoisia aikuisia. Kummeilta ja rippikoululaisilta kerätään palaute.*

*Mittari: Leirikummien määrä ja saatu palaute.*

**Tavoitteessa onnistuttiin kohtuullisesti.** Esirukousryhmä jatkoi toimintaansa. Lisäksi Sato-yhteisön esirukousryhmä rukoili aktiivisesti leirien puolesta. Kaikilla kolmella toteutuneella rippileirillä oli leirikummi tai kummiperhe. Pääosin rippikoululaiset kokivat leirikummien läsnäolon leirillä mielekkääksi ja ottivat aktiivisesti heihin kontaktia. Kesän 2023 leirikummeista yksi lähti myös työntekijäksi kahdelle rippileirille kesällä 2024. Rippikoululaiset kokivat hyväksi sen, että leirillä näkyi myös sellaisia aikuisia kristittyjä, jotka eivät ole seurakunnan työntekijöitä.

## TAVOITE 3) **Rippikoulun käymisen mahdollistaminen kaikille halukkaille.**

*Pienryhmässä toteutettava erityistarpeisten nuorten rippikoulu järjestetään tarvittaessa keväällä 2024 päiväkouluun yhteydessä oppimisvaikeuksia, sosiaalisia ongelmia ja/tai vaihtoehtoisia kommunikaatiomenetelmiä tarvitsevia nuoria ajatellen.*

*Mittari: mittarina toimii se, pystytäänkö rippikoulu järjestämään jokaiselle hänen tarpeensa mukaan.*

**Tavoitteessa onnistuttiin hyvin.** Hiihtolomaviikolla järjestettiin päivärippikoulu, joka jaettiin opetuksellisesti kahteen ryhmään. Toinen ryhmistä oli selkeästi erityistarpeisille nuorille tarkoitettu. Opetusmenetelmissä käytettiin vaihtoehtoisia kommunikaatiomenetelmiä, selkokieltä ja narratiivisia menetelmiä. Päiväkoulun kävi 11 nuorta. Kesällä järjestettiin kolme rippileiriä ja niille osallistui yhteensä 87 nuorta. Rippikoulun muualla kuin Hämeenkyrössä kävi n. 15 nuorta.

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

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024

Vuosi 2024 alkoi nuorisotyössä yhden työntekijän viran menettämisen. Tilanne tuli eteen yllättäen ja haastoi nuorisotyön lyhyellä harkinta-ajalla priorisoimaan säilytettävät työmuodot. Nostimme etusijalle valmiit olemassa olevat ryhmät ja niiden toiminnan jatkumisen. Karsimme suunnitteilla ja alkuvaiheessa olevasta tavoittavasta nuorisotyöstä.

Nuorisotyön viikkotoimintaan kuului tänä vuonna pääosin nuorten raamis, isokoulutus sekä nuortenillat. Leirejä järjestimme kaksi, joista toinen oli nuortenleiri ja toinen isosleiri. Retkiä

tarjosimme kaksi, joista ensimmäinen oli apuohjaajillemme tarjottu kansainvälinen nuorten Teenstreet leiri Saksassa yhdessä Ylöjärven seurakunnan kanssa ja toinen oli avoin, kaikille nuorille suunnattu retki Maata Näkyvissä -festareille Turkuun.

Erityisen merkittäväksi nostaisimme tältä vuodelta suuren suosion saavuttaneen isostoimintamme. Seurakunnassamme toimii isosina tällä hetkellä yli 50 eri ikäistä nuorta (junnuisokset, isokset tai apuohjaajat). Isostoiminnan kautta syntyi loppuvuodesta myös nuorilta toive saada aloittaa Sato-yhteisön messuilloissa nuorille tarkoitettu oma kokoontuminen, joista ensimmäinen toteutettiin joulukuussa. Tästä päävastuun kantoivat seurakuntamme isokset ja kohderyhmänä olivat sekä nuoret että junnuikäiset seurakuntalaiset.



Nuorisotyömme näkyi myös koulumaailmassa eri tavoilla. Esimerkkinä säännölliset koulupäivystykset yläkoululla, lukiolla sekä ammatti-instituutti lisäkissa. Näistä jokaisessa järjestimme myös joulun alla Kauneimmat joululaulut tilaisuuden. Nuorisotyö teki kuluneen vuoden ajan aktiivista yhteistyötä paikallisen helluntaiseurakunnan nuorisotyön kanssa mm. yhteisten nuorteniltojen merkeissä.

Kuva 17. Johanna Kivimäki: Nuorten toimintaa 2024

## 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

### TAVOITE 1) **Katutyön kehittäminen yhdessä kunnan toimijoiden ja vapaaehtoisten kanssa**

*Koulutetaan Saapas-työhön vapaaehtoisia aikuisia päivystäjiksi ja kohtaajiksi.*

*Mittari: Vapaaehtoisten päivystäjien määrä ja kohtaamisten määrä.*

Toteutuminen: Ei toteutunut työntekijäresurssin pienentymisen vuoksi.

### TAVOITE 2) **Tarjota nuorille elvyttäviä ja uskonelämää muuttavia elämyksiä.**

*Tarjotaan nuorille mahdollisuutta sitoutua lähetystyön tai kansainvälisen diakonian projektiin. Projektissa on tarkoitus valita nuorten kanssa kohde, johon tutustutaan ja/tai avustamista valmistellaan. Varsinainen projektimatka ajoittuu kevääseen 2025. Syksyllä 2024 nuortenmatka Lappiin.*

*Mittari: Projektin toteuttaminen ja osallistuneet nuoret.*

**Tavoite toteutui hyvin.** Tarjosimme apuohjaaja ikäisille nuorillemme mahdollisuutta osallistua Ylöjärven seurakunnan järjestämälle lähetysmatkalle Teenstreet -tapahtumaan Saksaan. Saatujen kokemusten perusteella päätimme tarjota vuodelle 2025 vastaavaa mahdollisuutta tapahtuman kohderyhmälle 13-17 -vuotiaille nuorille. Lähetysmatka toteutuu elokuussa 2025. Lapinmatkan sijaan toteutimme nuorille matkan Maata Näkyvissä festareille marraskuussa 2024.

**TAVOITE 3) Nuorteniltayhteisön synnyttäminen.**

*Uudistetaan nuorteniltakulttuuria niin, että nuorista kootaan nuorteniltoja toteuttavia tiimejä, joilla on omat vastuunsa ja lahjansa. Annetaan nuorille mahdollisuus palvella omilla lahjoillaan ja resursseillaan.*

*Mittari: Tiimien kokoaminen ja aktiivisesti toimivien nuorten määrä.*

**Tavoite toteutui tyydyttävästi.** Nuorteniltojen kävijämäärä oli vuoden aikana nousujohteinen. Syyskaudella osallistujamäärä saavutti noin 30 henkeä. Nuoret ovat löytäneet yksittäisiä tehtäviä nuortenilloissa, mutta tehtävätiimit eivät ole toteutuneet.

Kasvatus	1 - 12 /2023	TA 2024	Toteuma 2024	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>24 062,77</b>	<b>20 900,00</b>	<b>20 374,84</b>	<b>97,5</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-382 732,16</b>	<b>-334 450,00</b>	<b>-341 347,77</b>	<b>102,1</b>
Henkilöstökulut	-323 237,17	-258 900,00	-293 308,72	113,3
Palvelujen ostot	-23 758,10	-36 050,00	-20 831,92	57,8
Vuokrakulut	-599,84	-1 500,00	-483,99	32,3
Aineet ja tarvikkeet	-34 854,37	-38 000,00	-26 275,74	69,1
Annetut avustukset			-90,00	0,0
Muut toimintakulut	-282,68		-357,40	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-358 669,39</b>	<b>-313 550,00</b>	<b>-320 972,93</b>	<b>102,4</b>

Taulukko 17: Kasvatuksen toteuma 2024.

# Palvelu

## Diakonia (2241)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024

Hämeenkyrön seurakunnan diakoniatyö on 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.



Kuva 18. Johanna Graeffe: Myötätuuli vetää torstaisin Särkijärven täyteen väkeä.

### 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

#### TAVOITE 1) **Etsivä diakoniatyö**

*Matalan kynnyksen kohtaamispaikat osallisuuden ja yhteisöllisyyden rakentajana:*

*Perjantaikeidas, Majakka-kahvila, haja-asutusalueella kyläkerhot, Hävikkiruokajakelu, Viikon kasvot-julkaisusarja, vertaisryhmät ja Polku-päihdeomaisten ryhmä. Lesken lehdet-vertausviikonloppu Karkun opistolla. Diakoniapapin organisoimat Sarven lauluillat ja Veteraanien perinnekkerho. Uusi yhteystietokortti jaettavaksi kauppoihin.*

*Perhediakonian kehittäminen:*

*Olemme mukana Kirkkohallituksen ESR-hankkeessa, joka mahdollistaa uudenlaisen avustustoiminnan diakonian asiakkaille budjettivarojen rinnalle lahjakorttien muodossa.*

*Diakonian perheretki yhteistyössä sosiaalitoimen ja perhetyön kanssa.*

*Uutena toimintamuotona Naisten "kuutamoleiri" lepoa ja tukea tarvitseville naisille.*

*Diakoniatyö järjestää ja koordinoi erilaisia perheille suunnattuja avustuksia, esim. Venneruokalaatikot, järjestöjen lahjakortit, joulukeräys kaupoissa, ym. lahjoitukset.*

*Mittarit: kävijä- ja osallistujamäärät, hävikkiruoka-annosten/jaettujen annosten ja avustusten määrä ja osallistujien palaute.*

**Tavoite saavutettiin erinomaisesti.** Matalan kynnyksen kohtaamispaikkojen osallistujamäärä oli koko vuoden runsas. Myötätuuli täytti syksyllä 25 vuotta. Lisäksi Majakkakahvila läpi vuoden, Perjantaikeidas, kyläkerhot, veteraanien perinnekerho.



Kuva 19. Johanna Graeffe: Askartelijoita Myötätuudessa 2024.

Leskien ryhmä toi seurakunnan toimintaan uusia henkilöitä

Diakoniatyö jalkautui muun muassa asumispalveluyksiköihin, kunnan seniorimessuille kirjastossa ja mielenterveyskuntoutuvien toimintaan.

Anoimme maksimimäärän ruoka-avustuskortteja kirkkohallituksen ESR-hankkeen kautta, joka on mahdollistanut uudenlaisen avustustoiminnan diakonian asiakkaille. Ilman hanketta diakonian budjetoidut avustusmäärärahat olisivat ylittyneet merkittävästi kasvaneen asiakasmäärän vuoksi. Lisäksi diakoniatyö koordinoi erilaisia avustuksia, mm. Vennerkasvisruokalaatikot, koulujen hävikkiruoka, järjestöjen ja yksityisten ihmisten lahjakortit ja jouluruokakeräys kaupoissa.

Diakoniatyön on järjestänyt useita kaikille avoimia seurakuntaretkiä: Kaksi yhden päivän bussimatkaa ja viikon lapinmatkan sekä diakoniatyön perheretken vähävaraisille ja tuen tarpeessa oleville perheille.



Kuva 20. Johanna Graeffe: Kairosmajan matkaajat tunturissa 2024.

## TAVOITE 2) **Vapaaehtoisten tukeminen ja rekrytointi**

*Diakoniatyön vapaaehtoisten muistaminen eri tavoin. Lisäksi viikoittain Myötätuulessa, Majakka-kahvilassa ja Perjantaikeitaassa toimiville vapaaehtoisille järjestetään virkistyspäivä osallistumalla Karkun evankelisella opistolla Naisten Pysäkki-tapahtumaan. Vastaavasti miehet osallistuvat miesten päivään evankelisella opistolla.*

*Vapaaehtoisten rekrytointi eri verkostoja ja henkilökohtaisia kontakteja hyödyntäen. Uutena esimerkiksi nuorten vaikuttajaryhmä mukaan ikäihmisten joulutervehdysten viemiseen.*

*Ystävyyssurakuntatyön kehittäminen yhdessä Mustveen seurakunnan ja sen vapaaehtoisten sekä Hämeenkyrön seurakunnan ja sen vapaaehtoisten kanssa. Keväällä 2024 tehdään työntekijöiden yhdistetty tyky- ja ystävyyssurakuntaan tutustumisretki. Matkan aikana on tarkoitus myös keskustella yhdessä yhteistyöstä.*

*Mittarit: Vapaaehtoisten määrä, osallistujamäärä virkistyspäiviin ja vapaaehtoisten antama palaute.*

**Tavoite saavutettiin erinomaisesti.** Vapaaehtoisten panos on korvaamaton ja merkittävä. Diakoniatyössä toimii vuosittain pitkälle yli sata vapaaehtoista; diakoniakylätoimikunnissa, Myötätuulessa, Majakka-kahvilassa, Perjantai-keitaassa, kyläkerhoissa, suruilloissa, Yhteisvastuu-kerääjinä, Hannelen lauluryhmässä, kirkkokyyditsijöinä, miesten Varikko-illoissa. Vapaaehtoisia on tuettu tehtävissään eri keinoin, jotta he jaksavat tehtävissään. Lisäksi olemme onnistuneet jatkuvasti rekrytoimaan eri toimintoihin uusia vapaaehtoisia.



Kuva 21. Johanna Graeffe: Majakka-kahvilan vapaaehtoisia.

### TAVOITE 3) ***Kehitysvammaisten ja mielenterveyskuntoutuvien hengellisen elämän tukeminen***

*Diakoniatyö järjestää kehitysvammaisille vuosittain kesäleirin ja mielenterveyskuntoutuville leiripäivän sekä joulujuhlan. Lisäksi diakoniatyöntekijät vierailevat asumispalveluyksiköissä ja tekevät kotikäyntejä heidän luokseen.*

*Uutena kehitysvammaisille toteutetaan Raamattutuokio kotikirkossa sekä mielenterveyskuntoutuville toteutetaan yhdessäolon hetki Majakassa. Tavoitteena madaltaa kynnyksiä osallistua seurakunnan toimintaan.*

*Diakoniapappi yhdessä kunnan päihdyntekijän kanssa vierailee säännöllisesti Kylmäkosken vankilassa.*

*Mittarit: osallistujien määrä, palaute toiminnasta*

**Tavoite saavutettiin erinomaisesti.** Pirha on purkanut ja purkaa mielenterveyskuntoutuvien palveluja Hämeenkyrössä. He ovat erityisen tuen tarpeessa oleva kohderyhmä. Mielenterveyskuntoutuville on käyty eri yhteyksissä tiedottamassa diakonian taloudellisen avun mahdollisuuksista ja ohjattu heitä avun piiriin.

Kehitysvammaisia ja mielenterveyskuntoutuvia osallistuu diakoniatyön viikottaisiin toimintoihin, esim. Myötätuuleen, Majakka-kahvilaan ja Perjantaikeitaaseen. Diakoniatyö on järjestänyt kehitysvammaisille kesäleirin ja mielenterveyskuntoutuville leiripäivän ja joulujuhlan, sekä vierailut asumispalveluyksiköissä ja tehnyt kotikäyntejä heidän luokseen.

Uusina avauksina kutsuttiin mielenterveyskuntoutuvat tutustumaan Majakkaan, aloitettiin yhteistyö Sarastus ry:n kanssa kuukausittaisten Tupakahvien muodossa sekä alettiin suunnitella vuoden 2025 alussa alkavaa mielenterveyskuntoutuvien elämänhallintaa tukevaa, Iloiset kokit-ryhmää.

## Lähetystyo (2260)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024

Majakassa aloitetut uudet lähetysten toiminnot ovat vakiintuneet osaksi säännöllistä toimintaa; lähetysten Vohvelikahvila sekä Iloa yhdessä-kädentaitoillat. Seurakunnan uusiksi nimikkolähetteiksi valittiin Susanne Saarinen (Nepal, Suomen lähetysseura) sekä Paula ja Lauri Heikkilä (Uganda ja Sudan, SLEY).

Lähetys nivoutuu kaiken ikäisten seurakuntatyöhön muun muassa lähetysaiheisten vierailujen kautta ja lisäksi on järjestetty erityisiä lähetystyötä tukevia tilaisuuksia, kuten joulumyyjäiset, lähetysillat sekä Jatsi-kahvila koko seurakunnan Aarre-festarien yhteydessä. Seurakunnan nimikkolähetteistä Hämeenkyrössä vieraili työnsä päättävä Mika Laiho.

### 2. Työalan tavoitteet vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

#### TAVOITE 1) **Seurakunnan nimikkolähettiläiden ja nimikkokohteiden tukeminen**

*Seurakunnallamme on kolme nimikkolähettiläitä sekä neljä nimikkokohteita eri puolilla maailmaa. Työ kentillä tapahtuu kirkon virallisten lähetysjärjestöjen kautta. Kohteita tuetaan sekä budjettivaroin että lähetyspiireissä, tilaisuuksissa ja myyjäisissä kerättävin lahjoituksin. Lisäksi lähettiläisiin pidetään yhteyttä sekä rukoillaan heidän työnsä puolesta.*

**Tavoite saavutettiin erinomaisesti.** Seurakunnallamme on kolme nimikkolähettiläitä sekä neljä nimikkokohteita eri puolilla maailmaa. Työ kentillä tapahtuu kirkon virallisten lähetysjärjestöjen kautta. Kohteita on tuettu budjettivaroin sekä vapaaehtoisin lahjoituksin, myyjäisten ja arpajaisten kautta, lähetysten tilaisuuksissa, lähetyspiireissä ja kolehdein.

Lisäksi työtä tuetaan vierailujen, tiedotuksen, yhteydenpidon ja rukousten kautta.

#### TAVOITE 2) **Lauantai-kahvilan ja kädentaitoiltojen vakiinnuttaminen osaksi säännöllistä toimintaa, ja näiden yhteydessä tiedon välittäminen lähetyskohteista seurakuntalaisille**

*Lähetysten Lauantai-kahvila aloittaa uutena toimintana. Lisäksi syksyllä 2023 alkaneet kädentaitoillat yhdessä diakoniatyön kanssa jatkuvat myös vuonna 2024. Illoissa voi valmistaa erilaisia tuotteita lähetystyön hyväksi. Samalla on esillä infoa lähetyskohteista, hyväksi tuotteita myydään. Illoissa on myös hengellinen ulottuvuus, mutta pääasia on toimia matalan kynnyksen porttina seurakuntayhteyteen.*

*Mittarit: kävijämäärä, palaute uudesta toiminnasta kävijöiltä, uudet ihmiset seurakunnan toiminnassa vapaaehtoisten sitoutuminen*

**Tavoite saavutettiin erinomaisesti.** Molemmat toimintamuodot ovat olleet suosittuja, ja niistä saadun kokemuksen mukaan toimintaa jatkettiin koko vuosi, sekä jatketaan edelleen vuonna 2025.

TAVOITE 3) **Seurakuntamatka Kreikkaan tutustumaan seurakunnan nimikkokohteeseen, diaspora (ent. pakolaistyö.)**

*Yhteistyössä lähetysyhdistys Kylväjän kanssa. Matka on tarkoitus toteuttaa syksyllä 2024, mutta maan tilanne on ajoittain epävakaa ja muutoksia tähän saattaa tulla yllättäenkin. Matkan yksityiskohdat tarkentuvat vuoden aikana.*

Tavoite ei toteutunut.



Kuva 22. Suvituuli Messi: Lähetysten vapaaehtoisia.

Eri lähetysjärjestöjä tuettiin talousarviomäärärahoista seuraavasti:

SLS	8200 €	4100 € 4100 €	Susanne Saarinen, Nepal Thaimaan kirkon diakoniatyön kehittäminen
SLEY	6600 €		Lauri ja Paula Heikkilä, Uganda
SEKL	5000 €		Heidi Tohmola, Lähi-Itä
SPS	5000 €		Naisten lukutaitotyö Afrikassa
Kylväjä	5000 €		Diasporatyö (ent. pakolaistyö) Etu-Aasia
Sansa	5000 €		SAT 7 Pars kanavan kristilliset satelliittitelevisio-ohjelmat
yht.	34800 €		

Diakonia ja lähetys	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>56 952,41</b>	<b>63 100,00</b>	<b>68 497,67</b>	<b>108,6</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-274 650,45</b>	<b>-316 250,00</b>	<b>-325 997,85</b>	<b>103,1</b>
Henkilöstökulut	-149 336,31	-161 950,00	-165 796,59	102,4
Palvelujen ostot	-44 020,65	-64 500,00	-60 070,99	93,1
Vuokrakulut	-2 908,40	-4 000,00	-1 252,80	31,3
Aineet ja tarvikkeet	-25 186,45	-34 800,00	-31 620,24	90,9
Annetut avustukset	-53 077,69	-51 000,00	-46 952,50	92,1
Muut toimintakulut	-120,95		-20 304,73	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-217 698,04</b>	<b>-253 150,00</b>	<b>-257 500,18</b>	<b>101,7</b>

Taulukko 18: Diakonia- ja lähetystyön toteuma 2024.

## 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 2023	TA 2024	Toteuma 2024	T-%
<b>Toimintakulut</b>	<b>-13 802,64</b>	<b>-13 600,00</b>	<b>-10 821,12</b>	<b>79,6</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-13 802,64</b>	<b>-13 600,00</b>	<b>-10 821,12</b>	<b>79,6</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-13 802,64</b>	<b>-13 600,00</b>	<b>-10 821,12</b>	<b>79,6</b>

Taulukko 19: Palvelevan puhelimen, sairaalasielunhoidon ja perheneuvolan toteuma 2024.

# Hautaustoimi

## Hautaustoimi (4401, 4403, 4404)

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024

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 23. Paula Ylivakeri: Kukkia hautausmaalla 2024

### 2. Toiminnan arviointia

Vuonna 2024:

Arkkuhautauksia oli 53 kpl (vuonna 2023 arkkuhautauksia oli 58 kpl)

Urnahautauksia oli 60 kpl (vuonna 2023 urnahautauksia oli 61 kpl)

Yhteensä 113 kpl (vuonna 2023 oli yhteensä 119 kpl)

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



Kuva 24. Paula Ylivakeri: Vanha hautausmaa talvella 2024

Hautaustoimi	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>44 525,00</b>	<b>37 000,00</b>	<b>53 422,00</b>	<b>144,4</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-154 575,37</b>	<b>-180 150,00</b>	<b>-147 622,60</b>	<b>81,9</b>
Henkilöstökulut	-75 536,51	-88 600,00	-100 830,60	113,8
Palvelujen ostot	-22 686,70	-35 450,00	-14 733,21	41,6
Aineet ja tarvikkeet	-56 013,31	-56 100,00	-31 867,09	56,8
Muut toimintakulut	-338,85		-191,70	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-110 050,37</b>	<b>-143 150,00</b>	<b>-94 200,60</b>	<b>65,8</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-110 050,37</b>	<b>-143 150,00</b>	<b>-94 200,60</b>	<b>65,8</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-9 742,31</b>	<b>-9 300,00</b>	<b>-9 742,31</b>	<b>104,8</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-119 792,68</b>	<b>-152 450,00</b>	<b>-103 942,91</b>	<b>68,2</b>

Taulukko 20: Hautaustoimen toteuma 2024.

# Kiinteistötoimi

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

### 1. Lyhyt kuvaus työalan toiminnasta vuonna 2024

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.

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

Vuoden 2024 alussa kirkon remontin suunnittelua edistettiin tiivistämällä suunnitelmia. Syksyn 2024 kolmas kilpailutuskierrös tuotti tarjouksia, joista hyväksyttiin marraskuussa 2024 sopivimmat. Kirkon remontti alkaa alkuvuodesta 2025.

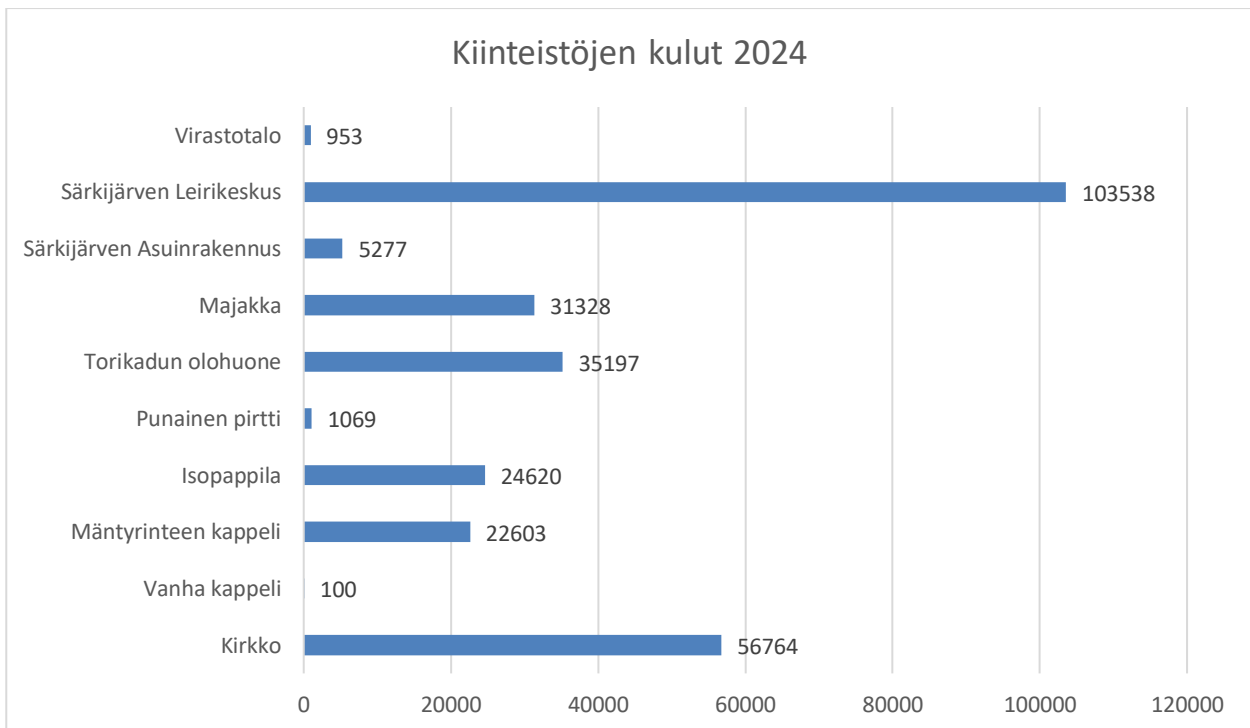
Kiinteistötoimessa toteutettiin isopappilan maalaus kesällä 2024.



Kuva 25. Karolina Puuska: Isopappila uudessa maalissa 2024.

Kiinteistötoimi	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>272 717,13</b>	<b>13 500,00</b>	<b>15 661,64</b>	<b>116,0</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-500 260,71</b>	<b>-506 450,00</b>	<b>-553 782,71</b>	<b>109,3</b>
Henkilöstökulut	-170 137,53	-166 500,00	-200 016,72	120,1
Palvelujen ostot	-125 725,53	-154 000,00	-145 512,24	94,5
Investointi	0,00		0,00	0,0
Vuokrakulut	-48 023,00	-45 000,00	-53 677,26	119,3
Aineet ja tarvikkeet	-151 662,66	-132 950,00	-144 880,82	109,0
Muut toimintakulut	-4 711,99	-8 000,00	-9 695,67	121,2
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-227 543,58</b>	<b>-492 950,00</b>	<b>-538 121,07</b>	<b>109,2</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-227 543,58</b>	<b>-492 950,00</b>	<b>-538 121,07</b>	<b>109,2</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-131 210,42</b>	<b>-132 900,00</b>	<b>-126 263,74</b>	<b>95,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-358 754,00</b>	<b>-625 850,00</b>	<b>-664 384,81</b>	<b>106,2</b>

Taulukko 21: Kiinteistötoimen toteuma 2024.



Kuvio 8: Kiinteistöjen kulut euroa 2024

## 2.2. Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalous jakautuu neljään pääluokkaan: yleishallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Hallinto ja kiinteistötoimi ovat ns. tukitoimintoja, jotka tekevät seurakunnallisen toiminnan ja hautaustoimen mahdolliseksi. Sen vuoksi myös niiden kustannukset on kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti kohdennettava seurakuntatyön ja hautaustoimen 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 tulosityksiköiksi. Alla olevissa taulukoissa käyttötalouden toteutuminen on esitelty pääluokkatasolla (Taulukot 22-25). Taulukoissa näkyvät tuottojen, kulujen ja toimintakatteiden lisäksi myös sisäiset kulut ja tuotot kunkin pääluokan ja tulosityksikön kohdalla.

Hallinto	TP 2023	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 132,64	4 000,00		4 000,00	11 345,53	283,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-282 619,66	-314 750,00	-10 000,00	-324 750,00	-351 688,63	108,3
Toimintakate 1	-278 487,02	-310 750,00	-10 000,00	-320 750,00	-340 343,10	106,1
Toimintakulut (sisäiset)	-30 258,84				-29 625,55	0,0
Toimintakate 2	-308 745,86	-310 750,00	-10 000,00	-320 750,00	-369 968,65	115,3
Poistot ja arvonalentumiset	-0,01					
Laskennalliset erät	300 505,96				347 501,87	0,0
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 239,91	-310 750,00	-10 000,00	-320 750,00	-22 466,78	7,0

Taulukko 22: Käyttötalouden toteuma HALLINTO 2024, sisäiset ja ulkoiset kulut.

Seurakunnallinen toiminta	TP 2023	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	81 358,18	51 400,00	34 400,00	85 800,00	90 543,25	105,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-954 142,12	-934 760,00	-44 900,00	-979 660,00	-1 026 362,17	104,8
Toimintakate 1	-872 783,94	-883 360,00	-10 500,00	-893 860,00	-935 818,92	104,7
Toimintakulut (sisäiset)	-350 468,22				-354 475,11	0,0
Toimintakate 2	-1 223 252,16	-883 360,00	-10 500,00	-893 860,00	-1 290 294,03	144,4
Laskennalliset erät	-419 238,61				-454 539,93	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 642 490,77	-883 360,00	-10 500,00	-893 860,00	-1 744 833,96	195,2

Taulukko 23: Käyttötalouden toteuma SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA 2024, sisäiset ja ulkoiset kulut.

Hautaustoimi	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	44 525,00	37 000,00		37 000,00	53 422,00	144,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-154 575,37	-180 150,00		-180 150,00	-147 622,60	81,9
Toimintakate 1	-110 050,37	-143 150,00		-143 150,00	-94 200,60	65,8
Toimintakate 2	-110 050,37	-143 150,00		-143 150,00	-94 200,60	65,8
Poistot ja arvonalentumiset	-9 742,31	-9 300,00		-9 300,00	-9 742,31	104,8
Laskennalliset erät	-53 361,02				-55 304,90	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-173 153,70	-152 450,00		-152 450,00	-159 247,81	104,5

Taulukko 24: Käyttötalouden toteuma HAUTAUSTOIMI 2024, sisäiset ja ulkoiset kulut.

Kiinteistötoimi	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	272 717,13	163 500,00	-150 000,00	13 500,00	15 661,64	116,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-500 260,71	-506 450,00		-506 450,00	-553 782,71	109,3
Toimintakate 1	-227 543,58	-342 950,00	-150 000,00	-492 950,00	-538 121,07	109,2
Toimintatuotot (sisäiset)	380 727,06				384 100,66	0,0
Toimintakate 2	153 183,48	-342 950,00	-150 000,00	-492 950,00	-154 020,41	31,2
Poistot ja arvonalentumiset	-131 210,42	-132 900,00		-132 900,00	-126 263,74	95,0
Laskennalliset erät	-90 633,57				-80 551,05	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-68 660,51	-475 850,00	-150 000,00	-625 850,00	-360 835,20	57,7

Taulukko 25: Käyttötalouden toteuma KIINTEISTÖTOIMI 2024, sisäiset ja ulkoiset kulut.

## 2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosassa esitellään koko seurakunnan tuotot ja kulut yhteensä vuonna 2024. Vertailukohtana alla olevassa taulukossa on vuoden 2023 tilinpäätöstiedot Hämeenkyrön seurakunnassa.

Tuloslaskelman toteumavertailu	TP 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-ali	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>783 460,01</b>	<b>255 900,00</b>	<b>-115 600,00</b>	<b>140 300,00</b>	<b>555 073,08</b>	<b>-414 773,08</b>	<b>395,6</b>
Korvaukset	3 139,32				597,15	-597,15	0,0
Myyntituotot	5 693,00	5 500,00		5 500,00	2 133,67	3 366,33	38,8
Maksutuotot	106 281,78	80 400,00	34 400,00	114 800,00	124 860,42	-10 060,42	108,8
Vuokratuotot	18 281,20	15 000,00		15 000,00	13 659,92	1 340,08	91,1
Metsätalouden tuotot	98 973,70	150 000,00	-150 000,00	0,00		0,00	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 495,92	1 000,00		1 000,00	14 596,50	-13 596,50	1 459,6
Tuet ja avustukset	6 295,64	4 000,00		4 000,00	9 011,40	-5 011,40	225,3
Muut toimintatuotot	153 572,39				6 113,36	-6 113,36	0,0
Sisäiset tuotot	380 727,06				384 100,66	-384 100,66	0,0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 265 433,28</b>	<b>-1 936 110,00</b>	<b>-54 900,00</b>	<b>-1 991 010,00</b>	<b>-2 463 556,77</b>	<b>472 546,77</b>	<b>123,7</b>
Henkilöstökulut	-1 090 721,52	-1 055 300,00	-20 000,00	-1 075 300,00	-1 202 198,89	126 898,89	111,8
Palkat ja palkkiot	-886 822,59	-853 250,00	-20 000,00	-873 250,00	-993 422,04	120 172,04	113,8
Henkilösivukulut	-206 941,17	-202 050,00		-202 050,00	-224 535,30	22 485,30	111,1
Henkilökulujen oikaisuerät	3 042,24				15 758,45	-15 758,45	0,0
Palvelujen ostot	-383 012,05	-461 530,00	-34 900,00	-496 430,00	-468 311,49	-28 118,51	94,3
Investointi	0,00				0,00	0,00	0,0
Vuokrakulut	-55 624,94	-57 100,00		-57 100,00	-58 241,16	1 141,16	102,0
Sisäiset vuokrakulut	-380 727,06				-384 100,66	384 100,66	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-296 872,14	-296 550,00		-296 550,00	-271 437,71	-25 112,29	91,5
Ostot tilikauden aikana	-296 872,14	-296 550,00		-296 550,00	-271 437,71	-25 112,29	91,5
Annetut avustukset	-53 157,69	-53 080,00		-53 080,00	-47 266,80	-5 813,20	89,0
Muut toimintakulut	-5 317,88	-12 550,00		-12 550,00	-32 000,06	19 450,06	255,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 481 973,27</b>	<b>-1 680 210,00</b>	<b>-170 500,00</b>	<b>-1 850 710,00</b>	<b>-1 908 483,69</b>	<b>57 773,69</b>	<b>103,1</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>2 097 798,76</b>	<b>1 846 000,00</b>		<b>1 846 000,00</b>	<b>2 301 678,82</b>	<b>-455 678,82</b>	<b>124,7</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>209 568,00</b>	<b>200 000,00</b>		<b>200 000,00</b>	<b>209 802,00</b>	<b>-9 802,00</b>	<b>104,9</b>

<b>Verotuskulut</b>	<b>-26 346,32</b>	<b>-28 000,00</b>		<b>-28 000,00</b>	<b>-28 529,25</b>	<b>529,25</b>	<b>101,9</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-165 414,00</b>	<b>-170 000,00</b>		<b>-170 000,00</b>	<b>-167 028,00</b>	<b>-2 972,00</b>	<b>98,3</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>53 551,45</b>	<b>12 000,00</b>		<b>12 000,00</b>	<b>18 201,41</b>	<b>-6 201,41</b>	<b>151,7</b>
Korkotuotot	41 103,79	6 000,00		6 000,00	1 716,58	4 283,42	28,6
Muut rahoitustuotot	9 710,90	6 000,00		6 000,00	17 133,96	-11 133,96	285,6
Sisäiset korkotuotot	70 966,92				47 336,76	-47 336,76	0,0
Arvonalentumiset sijoituksista					-432,58	432,58	0,0
Korkokulut	-68,69				-21,42	21,42	0,0
Muut rahoituskulut	2 805,45				-195,13	195,13	0,0
Sisäiset korkokulut	-70 966,92				-47 336,76	47 336,76	0,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>687 184,62</b>	<b>179 790,00</b>	<b>-170 500,00</b>	<b>9 290,00</b>	<b>425 641,29</b>	<b>-416 351,29</b>	<b>4 581,7</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-140 952,74</b>	<b>-142 200,00</b>		<b>-142 200,00</b>	<b>-136 006,05</b>	<b>-6 193,95</b>	<b>95,6</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-140 952,74	-142 200,00		-142 200,00	-136 006,05	-6 193,95	95,6
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>				<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Tuotot	123 524,47				109 918,93	-109 918,93	0,0
Kulut	-115 322,20				-103 067,24	103 067,24	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-8 202,27				-6 851,69	6 851,69	0,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>546 231,88</b>	<b>37 590,00</b>	<b>-170 500,00</b>	<b>-132 910,00</b>	<b>289 635,24</b>	<b>-422 545,24</b>	<b>-217,9</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>546 231,88</b>	<b>37 590,00</b>	<b>-170 500,00</b>	<b>-132 910,00</b>	<b>289 635,24</b>	<b>-422 545,24</b>	<b>0,0</b>

Taulukko 26: Tuloslaskelmaosan toteuma 2024

## 2.4. Verotulot ja valtionrahoitus

Kirkollisvero on tarkoitettu seurakunnan varsinaisten seurakunnallisten tehtävien kustannusten kattamiseen. Valtionrahoituksella katetaan seurakunnan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien kustannukset. Näitä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kohteiden ylläpito.

	<b>Kirkollisvero- prosentti</b>	<b>Kirkollisvero</b>	<b>Valtionrahoitus</b>
2024	1,7	2.301.678,82	209.802,00
2023	1,7	2.097.798,76	209.568,00
2022	1,7	1.895.997,30	204.708,00
2021	1,7	1.867.063,59	203.328,00
2020	1,7	1.826.250,13	203.028,00

Taulukko 27: Verotulot ja valtionrahoitus 2019-2024

Verotulojen määräytymisen perusteet

	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Kirkollisvero - %	1,7	1,7	1,7
Koko kirkon kirkollisveron jako-osuus	0,0287	0,0287	0,0286
Seurakunnan jako-osuus	0,0020	0,0020	0,0019

Taulukko 28: Verotulojen määräytymisen perusteet 2022-2024

## 2.5. Investointiosan toteutuminen

Investointiosassa esitellään vuoden 2024 aikana toteutettujen investointien kustannukset.

Kirkon vuonna 2021 aloitetun remontin suunnitteluun ei oltu varattu vuodelle 2024 suunnittelu- tai rakentamiskuluja. Ajatuksena oli, että kulujen osalta tehtäisiin talousarviomuutos siinä vaiheessa, kun remontin tarjous on käsittelyvaiheessa. Vuoden mittaan kertyi kustannuksia suunnitelmien muuttamisesta ja kilpailutuksesta yhteensä 31.393,12 euroa.

Valtuuston sitovuustaso investointiosan toteumaan on kiinteistötoimen investoinnit yhteensä ja hautaustoimen investoinnit yhteensä. Hautaustoimeen ei tehty investointeja vuonna 2024. Kiinteistötoimen investoinnit pysyivät määrärahojen puitteissa.

Investoinnit	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
2009219 - Hämeenkyrön kirkon rakenneremontti	-183 953,69	-152 560,57		-40 000,00	-40 000,00	-31 393,12	-31 393,12	-8 606,88	78,5
2011972 - Isopappilan maalaus	-35 854,72			-35 500,00	-35 500,00	-35 854,72	-35 854,72	354,72	101,0
<b>Yhteensä</b>	<b>-312 467,97</b>	<b>-245 220,13</b>		<b>-75 500,00</b>	<b>-75 500,00</b>	<b>-67 247,84</b>	<b>-67 247,84</b>	<b>-8 252,16</b>	<b>89,1</b>

Taulukko 29: Investointiosa 2024

## 2.6. Rahoitusosan toteutuminen

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

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
<b>Tulorahoitus</b>	<b>530 780,11</b>	<b>179 790,00</b>	<b>-170 500,00</b>	<b>9 290,00</b>	<b>425 641,29</b>	<b>-416 351,29</b>	<b>4 581,7</b>
Vuosikate	687 184,62	179 790,00	-170 500,00	9 290,00	425 641,29	-416 351,29	4 581,7
Tulorahoituksen korjaukset	-156 404,51						
<b>Investoinnit</b>	<b>87 619,57</b>		<b>-75 500,00</b>	<b>-75 500,00</b>	<b>-67 247,84</b>	<b>-8 252,16</b>	<b>89,1</b>
Investointimenot	-81 203,93		-75 500,00	-75 500,00	-67 247,84	-8 252,16	89,1
Pysyvien vastaavien myyntitulot	168 823,50						
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>618 399,68</b>	<b>179 790,00</b>	<b>-246 000,00</b>	<b>-66 210,00</b>	<b>358 393,45</b>	<b>-424 603,45</b>	<b>-541,3</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-8 371,02</b>				<b>63 298,02</b>	<b>-63 298,02</b>	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-4 949,35				62 058,80	-62 058,80	
Vaihto-omaisuuden muutos					0,00	0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-15 903,40				-127,62	127,62	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	12 481,73				1 366,84	-1 366,84	
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-8 371,02</b>				<b>63 298,02</b>	<b>-63 298,02</b>	
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>610 028,66</b>	<b>179 790,00</b>	<b>-246 000,00</b>	<b>-66 210,00</b>	<b>421 691,47</b>	<b>-487 901,47</b>	<b>-636,9</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>610 028,66</b>				<b>421 691,47</b>	<b>-421 691,47</b>	

Taulukko 30: Rahoitusosan toteutuminen

## 2.7. Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Talousarvion sitovista määrärahoista ja tuloarvioista esitetään tässä alla yhteenvedotaulukko. Taulukkaan 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 kolme pääluokkaa ylittivät talousarvioennusteen: Hallinto, seurakunnallinen toiminta ja kiinteistöhallinto. Pääasiassa ylitykset muodostuivat henkilöstökuluista ja palvelujen ostoista. Ylitykset on hyväksytty kirkkovaltuustossa 28.1.2025. Ylitykset on eritelty alla olevassa taulukossa.

	TP 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Hallinto	-278 487,02	-310 750,00	-10 000,00	-320 750,00	-340 343,10	19 593,10	106,1
Seurakunnallinen toiminta	-872 783,94	-883 360,00	-10 500,00	-893 860,00	-935 818,92	41 958,92	104,7
Hautaustoimi	-110 050,37	-143 150,00		-143 150,00	-94 200,60	-48 949,40	65,8
Kiinteistötoimi	-227 543,58	-342 950,00	-150 000,00	-492 950,00	-538 121,07	45 171,07	109,2

Taulukko 31: Pääluokkien toimintakatteen 2024

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

Tuloslaskelmaosa	TP 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulot	2 097 798,76	1 846 000,00		1 846 000,00	2 301 678,82	-455 678,82	124,7
Valtionrahoitus	209 568,00	200 000,00		200 000,00	209 802,00	-9 802,00	104,9
Verotuskulut	-26 346,32	-28 000,00		-28 000,00	-28 529,25	529,25	101,9
Kirkon rahastomaksut	-165 414,00	-170 000,00		-170 000,00	-167 028,00	-2 972,00	98,3
Rahoitustuotot ja -kulut	53 551,45	12 000,00		12 000,00	18 201,41	-6 201,41	151,7
Korkotuotot	41 103,79	6 000,00		6 000,00	1 716,58	4 283,42	28,6
Muut rahoitustuotot	9 710,90	6 000,00		6 000,00	17 133,96	-11 133,96	285,6
Arvon alentumiset sijoituksista					-432,58	432,58	0,0
Korkokulut	-68,69				-21,42	21,42	0,0
Muut rahoituskulut	2 805,45				-195,13	195,13	0,0

Taulukko 32: Tuloslaskelman erät

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

Talousarvioon 2024 ei ollut laitettu kustannusarviota investoinneista. Kirkon remontin edistäminen keskeytyi alkuvuodesta 2023 ja jatkui vuoden 2024 aikana. Suunnittelun ja kilpailutuksen kustannukset lisättiin investointiosaan talousarviomuutoksella.

Hautaustoimessa ei tehty investointeja vuoden 2024 aikana.

Investointien erittely on tämän kirjan kappaleessa 2.5.

	TA 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma	Poikkeama
Kiinteistötoimen investoinnit yhteensä		75.700,00	-67.247,84	8 252,16
Hautaustoimen investoinnit yhteensä			0,00	

Taulukko 33: 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	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>170 972,42</b>	<b>402 732,95</b>
Korvaukset	597,15	3 139,32
Myyntituotot	2 133,67	5 693,00
Maksutuotot	124 860,42	106 281,78
Vuokratuotot	13 659,92	18 281,20
Metsätalouden tuotot	0,00	98 973,70
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	14 596,50	10 495,92
Tuet ja avustukset	9 011,40	6 295,64
Muut toimintatuotot	6 113,36	153 572,39
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 079 456,11</b>	<b>-1 884 706,22</b>
Henkilöstökulut	-1 202 198,89	-1 090 721,52
Palkat ja palkkiot	-993 422,04	-886 822,59
Henkilösivukulut	-224 535,30	-206 941,17
Henkilökulujen oikaisuerät	15 758,45	3 042,24
Palvelujen ostot	-468 311,49	-383 012,05
Vuokratulot	-58 241,16	-55 624,94
Aineet ja tarvikkeet	-271 437,71	-296 872,14
Ostot tilikauden aikana	-271 437,71	-296 872,14
Annetut avustukset	-47 266,80	-53 157,69
Muut toimintakulut	-32 000,06	-5 317,88
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 908 483,69</b>	<b>-1 481 973,27</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>2 301 678,82</b>	<b>2 097 798,76</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>209 802,00</b>	<b>209 568,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-28 529,25</b>	<b>-26 346,32</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-167 028,00</b>	<b>-165 414,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>18 201,41</b>	<b>53 551,45</b>
Korkotuotot	1 716,58	41 103,79
Muut rahoitustuotot	17 133,96	9 710,90
Arvon alentumiset sijoituksista	-432,58	0,00
Korkokulut	-21,42	-68,69
Muut rahoituskulut	-195,13	2 805,45
<b>VUOSIKATE</b>	<b>425 641,29</b>	<b>687 184,62</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-136 006,05</b>	<b>-140 952,74</b>

Suunnitelman mukaiset poistot	-136 006,05	-140 952,74
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
Tuotot	109 918,93	123 524,47
Kulut	-103 067,24	-115 322,20
Siirrot rahastosta/rahastoon	-6 851,69	-8 202,27
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>289 635,24</b>	<b>546 231,88</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>289 635,24</b>	<b>546 231,88</b>

Taulukko 34: Tuloslaskelma

	2024	2023	2022	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	8.22	21.37	8.59	6.11	18.79
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	312.96	487.53	173.92	175.79	257.19
Vuosikate (€/jäsen)		94.50	33.02	54.90	76.11
Henkilöstökulut verotuloista (%)	52.23	51.99	55.19	50.95	51.36

Taulukko 35: Tuloslaskelman tunnusluvut 2020 - 2024

#### **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. - 31.12.2024 oli 2.472.651,24 € (toimintatuotot + verotulot).

## 3.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelma	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
<b>Tulorahoitus</b>	<b>425 641,29</b>	<b>530 780,11</b>
Vuosikate	425 641,29	687 184,62
Tulorahoituksen korjaukset		-156 404,51
<b>Investoinnit</b>	<b>-67 247,84</b>	<b>87 619,57</b>
Investointimenot	-67 247,84	-81 203,93
Pysyvien vastaavien myyntitulot		168 823,50
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>358 393,45</b>	<b>618 399,68</b>
Tulorahoitus	425 641,29	530 780,11
Investoinnit	-67 247,84	87 619,57
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>63 298,02</b>	<b>-8 371,02</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	62 058,80	-4 949,35
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-127,62	-15 903,40
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	1 366,84	12 481,73
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>63 298,02</b>	<b>-8 371,02</b>
Muut maksuvalmiuden muutokset	63 298,02	-8 371,02
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>421 691,47</b>	<b>610 028,66</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>421 691,47</b>	<b>610 028,66</b>

Taulukko 36: Rahoituslaskelma

	2024	2023	2022	2021	2020
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	632.94	846.25	157.33	185.45	369.28
Rahavarojen riittävyys (pv)	595	586	462	470	439
Lainanhoitokate	19,872.21	10,005.14	1,897.60	2,414.79	2,691.58

Taulukko 37: Rahoituslaskelman tunnusluvut 2020-2024.

### 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.



Kuvio 9: Rahoituslaskelman erät 2024

### 3.3. Tase ja sen tunnusluvut

Tase	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
<b>VASTAAVAA</b>	<b>6 928 759,50</b>	<b>6 644 872,81</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 617 746,86	2 686 505,07
Aineelliset hyödykkeet	2 471 071,86	2 539 830,07
Maa- ja vesialueet	472 454,04	472 454,04
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	192 608,66	204 930,16
Rakennukset	1 620 087,16	1 707 260,88
Koneet ja kalusto	1 968,31	2 624,42
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	183 953,69	152 560,57
Sijoitukset	146 675,00	146 675,00
Osakkeet ja osuudet	146 675,00	146 675,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	274 654,97	343 829,16
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,00	75 000,00
Muut toimeksiantojen varat	274 654,97	268 829,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 036 357,67	3 614 538,58
Saamiset	148 661,97	148 534,35
Lyhytaikaiset saamiset	148 661,97	148 534,35
Myyntisaamiset	12 855,59	5 518,00
Muut saamiset	128 861,89	130 711,57
Siirtosaamiset	6 944,49	12 304,78
Rahoitusarvopaperit	2 436 620,43	2 435 360,01
Osakkeet ja osuudet	2 436 620,43	2 435 360,01
Rahat ja pankkisaamiset	1 451 075,27	1 030 644,22
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>6 928 759,50</b>	<b>6 644 872,81</b>
OMA PÄÄOMA	6 217 329,67	5 927 694,43
Peruspääoma	3 435 143,63	3 435 143,63
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 492 550,80	1 946 318,92
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	289 635,24	546 231,88
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	342 980,07	350 095,46
Lahjoitusrahastojen pääomat	69 675,31	82 517,42
Muut toimeksiantojen pääomat	273 304,76	267 578,04
VIERAS PÄÄOMA	368 449,76	367 082,92
Lyhytaikainen vieras pääoma	368 449,76	367 082,92
Ostovelat	79 166,57	83 833,82
Muut velat	55 330,79	46 524,84
Siirtovelat	233 952,40	236 724,26

Taulukko 38: Tase 2024

	2024	2023	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	94,41	94,17	93,82	93,91
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	508,65	446,57	359,30	340,25
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,74	13,54	15,74	15,79
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00	0,00	0,00

Taulukko 39. Taseen tunnusluvut 2021-2024

### **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.

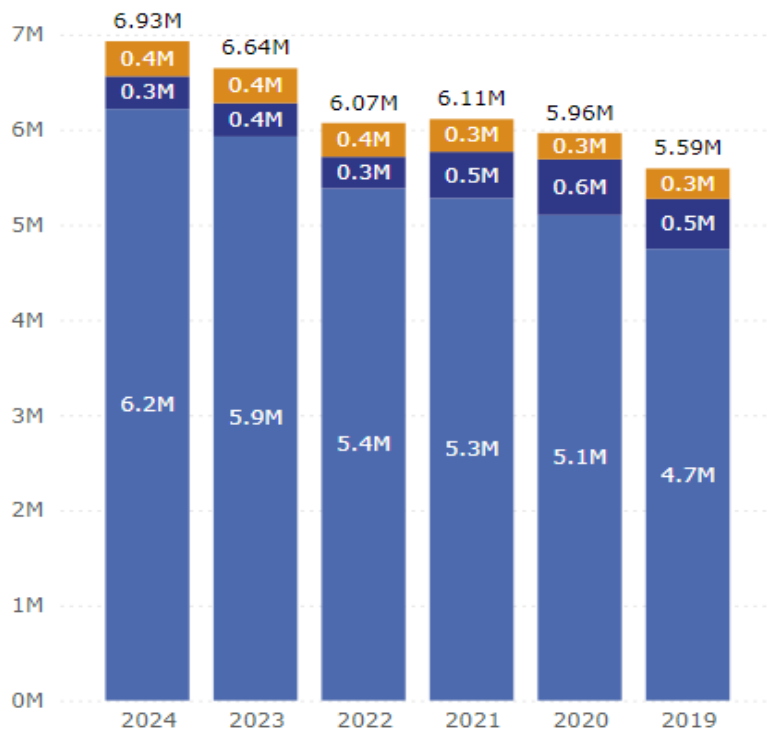
### **Suhteellinen velkaantuneisuus, %:**

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

Alla olevassa kuviossa on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan taseen vahvistumista vuosien 2019 – 2024 aikana. Oma pääoma on vahvistunut 1,5 M 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.

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.

● OMA PÄÄOMA ● TOIMEKSIANTOJEN P... ● VIERAS PÄÄO...



Kuvio 10. Taseen vahvistuminen vuosien 2019 – 2024 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 31.12.2024. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomarahat ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2024 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

#### Jaksotusperiaatteet

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

#### Arvostusperiaatteet

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

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

Vuoden 2024 aikana tuloslaskelmassa on ollut poikkevana eränä Papintien asunnon myyntitappion kirjaaminen 20.000 euroa.

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 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
Hautaustoimen muut rakennukset	15	tasapoisto
Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet	10-20	tasapoisto
Siunauskappeliin urut	15	tasapoisto
Raskaat koneet ja kalusto	10	tasapoisto
Kuljetusvälineet	5	tasapoisto
Hautaustoimen 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

Hämeenkyrön seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

## 4.5. Taseen liitetiedot

Pysyvien vastaavien erittely tiliryhmätasolla

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	0,00	0,00	0,00	472 454,04	204 930,16	1 707 260,88	2 624,42	152 560,57	2 539 830,07	146 675,00	2 686 505,07
Lisäykset						35 854,72		31 393,12	67 247,84		67 247,84
Siirtokirjaukset											
Vähennykset											
Suunnitelman mukaiset poistot					-12 321,50	-123 028,44	- 656,11		-136 006,05		-136 006,05
Suunnitelman ulkopuoliset poistot											
Arvonkorotukset											
Invest. Tuki											
Arvo vuoden lopussa	0,00	0,00	0,00	472 454,04	192 608,66	1 620 087,16	1 968,31	183 953,69	2 471 071,86	146 675,00	2 617 746,86

Taulukko 40: Pysyvien vastaavien erittely

Siirtovelkojen olennaiset erät ovat:

Lomapalkkajaksotus 226.948,99 euroa, tuntipalkkojen jaksotus 5869,77 euroa, kahden laskun jaksotus 108,79 ja 542,77 euroa, tuplasuoritus 50,00 euroa sekä palautunut kolehti 432,08 euroa.

## Oma pääoma

	2024	2023	Muutos
Oma pääoma	6 217 329,67	5 927 694,43	289 635,24
Peruspääoma	3 435 143,63	3 435 143,63	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 492 550,80	1 946 318,92	546 231,88
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	289 635,24	546 231,88	-256 596,64

Taulukko 41: Oman pääoman erittely

## Rahoitusarvopapereihin kuuluvien osakkeiden erittely

Osake/rahasto	Hankintameno	Markkina-arvo 31.12.2024	Hankintamenon ja markkina-arvon erotus
Osakkeet, Elisa	3.200,00	4.723,40	1.523,40
SP Lyhytkorko	691.617,84	773.212,61	81.594,77
Metsäliiton korko	8.609,00	8.609,00	0,00
EQ Yhteiskuntakiint.	150.000,00	149.567,42	-432,58
SP Varainhoito	740.626,17	826.108,24	85.482,07
Nordea Kapitalisaatio	843.000,00	1.039.859,26	196.859,26

Taulukko 42: Rahoitusarvopapereihin kuuluvien osakkeiden erittely

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

Seurakuntatalouden laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

	Euroa
Hämeenkyrön seurakunnan palkkasumma	993.442,04
Koko kirkon palkkasumma	537.500.000,00
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3.699.803.493,00
Hämeenkyrön seurakunnan laskennallinen osuus kirkon eläkevastuuvajauksesta	6.838.214.57,00

Taulukko 43: Hämeenkyrön seurakunnan osuus kirkon eläkevastuuvajauksesta 31.12.2024

### Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Seurakunnalla oli leasing-vastuu kahdesta monitoimitulostuslaitteesta.

Konica Minolta C5501: Vastuun osuus vuodelle 2024 oli 1.062,84 euroa. Vastuuta on jäljellä vuodelle 2025 yhteensä 531,42 euroa.

Konica Minolta C3001: Vastuun osuus vuodelle 2024 oli 670,80 euroa. Vastuuta on jäljellä vuosille 2025-2026 yhteensä 1173,90 euroa.

Yhteensä seurakunnalla on leasing-vastuuta 1.705,32 euroa.

### Osakkuus Pirkanmaan Krematorio Oy:ssä

Hämeenkyrön seurakunta päätti 26.11.2024 liittyä Pirkanmaan Krematorio Oy:n jäseneksi. Seurakuntien yhteenlaskettu oman pääoman ehtoinen rahoitus yhtiölle on yhteensä 1,3 miljoonaa euroa, josta Hämeenkyrön seurakunnan osuus on 26.068,00 euroa. Yhtiö on vasta perustettu eikä takaus ole vielä voimassa.

## **4.7. Omistukset muissa yhtiöissä**

Hämeenkyrön seurakunta on liittynyt Pirkanmaan Krematorio Oy:n. Yhtiön perustamiskokous oli 14.12.2024.

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

### **Hautainhoitorahaston toimintakertomus 2024**

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

Kasvukausi 2024 oli hyvä. Hautausmaat olivat kiitetyksi hoidetut koko kesän ajan.

Hämeenkyrön seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa vuonna 2024.

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tehty vuoden 2024 aikana. Hautainhoidon poistoajat toteutettiin vuodenvaihteen jälkeen.

Tilinpäätöksen 2021 yhteydessä todettiin, että hautainhoitorahaston alijäämäiset vuodet on saatava päättymään ja talous saatava tasapainoon. Kesäkauden 2022 aikana tehtiin suunnitelmia vuodelle 2023 talouden tasapainottamiseksi. Säästötoimet toteutettiin kesäkaudelle 2023 ja 2024. Säästötoimenpiteinä henkilöstöä vähennettiin, kasteluhoidosta luovuttiin ja tilalle otettiin perennahoito. Lisäksi haudanhoitohintoja nostettiin.

Säästötoimenpiteiden ansiosta hautainhoitorahaston vuoden 2024 toimintakulut olivat 12.254,96 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna 2023. Vuodesta 2022 lähtien toimintakulut ovat pienentyneet yhteensä 40.344,86 euroa kahden vuoden aikana.

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

Palkanmaksuista kertynyttä segmenttivelkaa hautainhoitorahastosta seurakunnalle on vielä jäljellä 128.861,89 euroa.

Vuoden 2024 tulos olisi säästötoimien ansiosta ollut 823,01 euroa ylijäämäinen, mutta korkotuotot ja sijoitusten arvonalentumiskirjausten palautukset paransivat sitä entisestään. Rahoitustuottojen jälkeen tulos on 6.851,69 euroa ylijäämäinen.

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

Hautainhoitorahaston tilikauden 2024 tulos on 6 851,69 ylijäämäinen. Tilikauden ylijäämä kirjataan ali- / ylijäämätilille.

Hautainhoitorahaston talouden tasapainottamistoimenpiteitä jatketaan vuoden 2025 aikana edellisvuosien suunnitelmien mukaisesti.

### **Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat**

Hautainhoitorahaston käyttötalousosa

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	100 000,00		100 000,00	103 890,25	-3 890,25	103,9
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-105 700,00		-105 700,00	-103 067,24	-2 632,76	97,5
<b>Toimintakate 1</b>	-5 700,00		-5 700,00	823,01	-6 523,01	-14,4
<b>Toimintakate 2</b>	-5 700,00		-5 700,00	823,01	-6 523,01	-14,4
<b>Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-5 700,00		-5 700,00	823,01	-6 523,01	-14,4

Taulukko 44: Hautainhoitorahaston käyttötalousosa 2024

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

<b>HHR Tuloslaskelma</b>	<b>1.1.2024-31.12.2024</b>	<b>1.1.2023-31.12.2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>103 890,25</b>	<b>103 135,66</b>
Maksutuotot	103 890,25	103 135,66
<b>Toimintakulut</b>	<b>-103 067,24</b>	<b>-115 322,20</b>
Henkilöstökulut	-86 720,34	-97 804,68
Palkat ja palkkiot	-71 080,46	-79 494,53
Henkilösivukulut	-15 639,88	-18 310,15
Palvelujen ostot	-2 281,38	-2 339,49
Aineet ja tarvikkeet	-14 030,27	-15 178,03
Ostot tilikauden aikana	-14 030,27	-15 178,03
Muut toimintakulut	-35,25	0,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>823,01</b>	<b>-12 186,54</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>6 028,68</b>	<b>20 388,81</b>
Muut rahoitustuotot	2 000,00	400,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	4 028,68	19 988,81
<b>VUOSIKATE</b>	<b>6 851,69</b>	<b>8 202,27</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>6 851,69</b>	<b>8 202,27</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>6 851,69</b>	<b>8 202,27</b>

Taulukko 45: Hautainhoitorahaston tuloslaskelma 2024

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

<b>HHR Rahoituslaskelma</b>	<b>1.1.2024- 31.12.2024</b>	<b>1.1.2023- 31.12.2023</b>
<b>Tulorahoitus</b>	<b>6 851,69</b>	<b>8 202,27</b>
Vuosikate	6 851,69	8 202,27
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>6 851,69</b>	<b>8 202,27</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-990,63</b>	<b>13 480,00</b>
Lyhytaikaisten saamisten muutos	35,25	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-276,75	13 480,00
Muut muutokset	-749,13	0,00
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-990,63</b>	<b>13 480,00</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>5 861,06</b>	<b>21 682,27</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>5 861,06</b>	<b>21 682,27</b>
<b>Rahoituslaskelman tunnusluvut</b>	<b>1.1.2024- 31.12.2024</b>	<b>1.1.2023- 31.12.2023</b>
Rahavarojen muutos	5 861,06	21 682,27
Rahavarat kauden lopussa	274 654,97	268 793,91
Rahavarat kauden alussa	268 793,91	247 111,64

Taulukko 46: Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma 2024

Hautainhoitorahaston tase

	<b>1.1.2024- 31.12.2024</b>	<b>1.1.2023- 31.12.2023</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>274 654,97</b>	<b>268 829,16</b>
VAIHTUVAT VASTAAVAT	274 654,97	268 829,16
Saamiset	0,00	35,25
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	35,25
Myyntisaamiset	0,00	35,25
Rahoitusarvopaperit	226 800,00	222 771,32
Osakkeet ja osuudet	226 800,00	222 771,32
Rahat ja pankkisaamiset	47 854,97	46 022,59
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>274 654,97</b>	<b>268 829,16</b>
OMA PÄÄOMA	-18 575,58	-24 678,14
Ainaishoitosopimusten pääomat	9 068,35	9 817,48
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-34 495,62	-42 697,89
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	6 851,69	8 202,27
VIERAS PÄÄOMA	293 230,55	293 507,30
Pitkäaikainen vieras pääoma	157 265,31	157 616,43
Saadut ennakot	157 265,31	157 616,43
Lyhytaikainen vieras pääoma	135 965,24	135 890,87
Muut velat	128 861,89	130 711,57
Siirtovelat	7 103,35	5 179,30

Taulukko 47: HHR Tase 2024

## Hautainhoitorahaston liitetiedot

Alla on taulukko haudanhoitosopimuksista ja saaduista ennakoista 31.12.2024.

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.

Hämeenkyrön seurakunnan hautainhoitorahaston hoitovastuu on 31.12.2024 yhteensä molemmilla hautausmailla 146.925,92 euroa.

Haudanhoitotilanne 31.12.2024				
	Mäntyrinne		Vanha hautausmaa	
Hoidon päättymisvuosi	Hoitojen lukumäärä	Hoitovastuu EUR	Hoitojen lukumäärä	Hoitovastuu EUR
2024	191	0,00 €	452	0,00 €
2025	191	16 490,85 €	452	37 698,63 €
2026	159	13 360,15 €	354	29 048,68 €
2027	111	8 869,15 €	235	18 377,05 €
2028	52	4 293,15 €	120	10 208,10 €
2029	2	152,65 €	9	937,60 €
2030	1	75,84 €	8	819,10 €
2031	1	75,84 €	5	442,58 €
2032	1	75,84 €	5	442,58 €
2033	1	75,84 €	3	268,77 €
2034	1	75,84 €	3	268,77 €
2035	1	75,84 €	3	268,77 €
2036	1	75,84 €	3	268,77 €
2037	1	75,84 €	3	268,77 €
2038	0	0,00 €	3	268,77 €
2039	0	0,00 €	3	268,77 €
2040	0	0,00 €	2	193,77 €
2041	0	0,00 €	2	193,77 €
2042-2066	0	0,00 €	1	2 910,00 €
<b>Yhteensä:</b>	<b>714</b>	<b>43 772,67 €</b>	<b>1666</b>	<b>103 153,25 €</b>

Taulukko 48: Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2024

## Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Hoitosopimusten lukumäärä	1761 kpl
Haudanhoitokulut	103.067,24 euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	58,53 euroa / hauta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	146.925,92 euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	274.654,97 euroa
Yli- / alikatteisuus	127.729,05 euroa

Taulukko 49: Hautainhoitorahaston ylikatteisuus 2024

Sopimuksia vastaava pääoma kattaa haudanhoitovastuun.

Hämeenkyrön seurakunnassa on 338 kpl ainaishoitohautoja. Ainaishoitohautojen laskennallinen vastuumäärä kymmenen vuotta eteenpäin on  $338 \text{ kpl} \times 58,53 \text{ e} / \text{hauta} \times 10 \text{ v} = 197.831,40$  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 ainaishoitojen pääomaa taseesta tuloslaskelmaan varovaisuuden periaatetta noudattaen. Ainaishoitojen pääoma taseessa 31.12.2024 on 9.068,35 euroa.

## Rahoitusarvopapereihin kuuluvien osakkeiden erittely

Osake/rahasto	Hankintameno	Markkina-arvo 31.12.2024	Hankintamenon ja markkina-arvon erotus
Osakkeet, Reka	800,00	4.280,00	3.480,00
SP Maltti B	40.000,00	40.221,66	221,66
Nordea Capital	186.000,00	188.293,63	2.293,63

Taulukko 50: Rahoitusarvopapereihin kuuluvien osakkeiden erittely

## 5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden ylijäämä 289.635,24 euroa siirretään kokonaisuudessaan edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille.

Hämeenkyrössä 18. päivänä helmikuuta 2025

Kirkkoneuvosto

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Hämeenkyrössä, \_\_\_\_\_.\_\_\_\_\_.2025

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.

Tase-erittely säilytetään määräajan paperitulosteena.

# LIITTEET

## Liite 1: Henkilöstö 2024

kirkkoherra Jorma Pitkänen  
kappalainen Henna-Riikka Kivistö  
seurakuntapastori Anu Mätäsniemi  
kanttori Sanna Loikas, perhevapaalla 1.4.-31.12.2024  
sijaisena samalla ajalla kanttori Monika Välimäki  
diakonian viranhaltija Johanna Graeffe  
diakonian viranhaltija Pirjo Järvinen  
diakonian viranhaltija Suvituli Messi  
nuorisotyönohjaajan sijainen Matti Loikas  
nuorisotyönohjaaja Mikkeli Kivimäki  
perhetyöntekijä Johanna Kivimäki  
80 % lastenohjaaja Merja Eloranta  
lastenohjaaja, etsivä nuorisotyönohjaaja Anne-Maria Ahola 2.1.2024 asti  
lastenohjaaja Inka Mäkelä  
talouspäällikkö Karolina Puuska  
hautaus- ja kiinteistötoimen työnjohtaja, suntio Paula Ylivakeri 1.2.2024 asti, jonka jälkeen 80% suntio-  
siistijän tehtävissä  
50% kiinteistötyöntekijä Eeva Kangaskoski  
kiinteistötyöntekijä Seppo Koskinen  
hautausmaan kymppi Maritta Laine 1.4.-30.11.2022  
emäntä Sinikka Majamäki siirtyi eläkkeelle 1.10.2024  
emäntä Tarja Äijälä  
emäntä Tuija Lintunen 15.1.2024 alkaen  
toimistonhoitaja Mervi Niittunen  
siistijä Srimai Jääskeläinen  
hautaus- ja kiinteistötoimen työnjohtaja Harri Koskinen 1.11.2024 alkaen