



# HAUSJÄRVEN SEURAKUNTA

TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO 2024

TOIMINTA- JA TALOUSARVIOSUUNNITELMA  
2025-2026

## Sisällysluettelo

Kirkkoherran katsaus tulevaan vuoteen 2024	3
Talouden yleiskatsaus	4
Hallintokaavio	7
Henkilöstön ammatillinen kehittäminen	8
Henkilöstö	9
Painopisteet vuosille 2024	9
Talousarvion sitovuustaso vuodelle 2024	9
Pääluokka I, Yleishallinto	10
Pääluokka 2, Seurakunnallinen toiminta	18
Pääluokka 4, Hautatoimi	38
Pääluokka 5, Kiinteistötoimi	44
Budjetti pääluokittain	56
Tuloslaskelma, 2024 – 2026 (ulkoiset tilit)	60
Seurakunnan tulojen jakautuminen	61
Seurakunnan menojen jakautuminen	62
Tuloslaskelma tilitasolla	63
Investointisuunnitelma vuosille 2024 – 2026	67
Kerho-, leiri- ja retkimaksut sekä nuorten palkkiot ja korvaukset	68
Vuokrat ja käyttökorvaukset	69
Hautausmaksut	70
Hautapaikkamaksut	70
Kokouspalkkiot	71
Avustukset	71
Haudanhoitorahasto	72

## Kirkkoherran katsaus vuoteen 2024

Vuoden 2023 viimeinen neljännes alkoi hyvin epävarmoissa oloissa, sillä tilanne maailmalla on entistä levottomampi. Venäjän sotatoimet Ukrainassa ovat jatkuneet yhtä raakoina kuin aikaisemminkin, mutta Ukrainan puolustus on kestänyt ja sen vastahyökkäys on alkanut menestyä. Lokakuun alussa sodaksi eskaloitunut jännite Israelin ja Hamasin välillä Lähi-Idässä on lisännyt epätietoisuutta ja turvattomuuden tunnetta kaikkialla.

Vaikka sotaa käydään maantieteellisesti katsottuna melko kaukana, ulottuu sen vaikutukset keskellemme monin tavoin. Venäjään kohdistetut pakotteet vaikuttavat maamme talouteen ja sen kautta työllisyyteen ja toimeentuloon. Pakotteista suivaantuneet tahot ovat suorittaneet maahamme kyberiskuja, joiden tarkoitus on haitata yhteiskunnan toimivuutta, lisätä levottomuutta ja turvattomuudentunnetta maassamme, ja siitä myös hausjärveläiset ovat saaneet osansa.

Vuoden 2023 talouskehitys vaikuttaa vielä lokakuun alkupuolella hämmästyttävän hyvältä, jos sitä arvioidaan seurakunnan verokertymän perusteella. Positiivisesti yllättänyt verokertymä kertoo hyvästä työllisyystilanteesta, mutta ennusteet tulevasta eivät ole kovinkaan valoisia. Onko edessä lama vai selvitäänkö tilanteesta lievällä ja lyhytaikaisella taantumalla?

Muutokset tilanteissa tuovat seurakunnalle uusia haasteita, joihin on löydettävä uusia vastauksia muuttuvia resursseja hyödyntäen. Tämä tulee varmasti näkymään seurakunnan toiminnassa, jossa eri tavoin hädän ja ahdistuksen koskettamien ihmisten kohtaaminen ja tukeminen nousevat entistä tärkeämmäksi. Vuoden 2023 alussa perustetuilla, aktiivisesti toimivilla ja vireillä työryhmillä tulee olemaan merkittävä rooli seurakunnallisen toiminnan arvioinnissa ja kehittämisessä tilanteiden vaatimusten mukaiseksi. Seurakunnan luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteistä strategiatyöskentelyä on jatkettava, jotta askelmerkit kohti yhteisen vision *”Vuonna 2035 Hausjärven seurakunta on avoin ja turvallinen Jumalan kämmen, jolla on hyvä olla omana itsenään”* mahdollista toteutumista pysyisivät selkeinä.

Vuosi 2024 tulee jäämään seurakunnan historiaan merkittävien henkilöstövaihdosten vuoksi. Seurakunnan molemmat johtavat viranhaltijat, kirkkoherra ja talouspäällikkö vaihtuvat alkavana vuonna. Kirkkoherra Jussi Kauranne jää eläkkeelle toukokuun lopussa. On toivottavaa, että uusi kirkkoherra, joka valitaan virkaansa kuluva vuoden marraskuussa, pääsisi palvelemaan seurakuntaa virkaatekevänä kirkkoherrana jo helmikuulta alkaen. Tämä olisi tärkeää siksi, että seurakunnan nykyinen talouspäällikkö Hanna-Maija Mäki-Laurila on tämän syksyn aikana siirtymässä toisen seurakunnan palvelukseen. Seurakunnan onneksi talouspäällikön tehtäviin on lupautunut kokenut ja pätevä sijainen, joka on valmis toimimaan virassa sen täyttämiseen saakka.

Muutos näyttää olevan pysyvää ja se tuo mukanaan isoja haasteita. Niistä seurakunta selviytyy hyvin niiden mahdollisuuksien kautta, joita uudet, verkset voimat sekä niiden mukana tuomat uudet näkö- ja lähestymiskulmat asioihin tuovat.

Siunausta yhteiseen elämään ja matkaan toivottaen

Jussi Kauranne, kirkkoherra

## **Talouden yleiskatsaus**

Viime vuosina kansantaloutta ovat haastaneet koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan sekä korkea inflaatio ja korkojen nousu. Koronapandemia alkaa hellittää mutta Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan jatkuu. Ukrainalle tarjotaan kansainvälistä apua.

Uuden ydinvoimalan valmistuminen on laskenut energiahintoja, mutta korkojen nousu on jatkunut, kuitenkin maltillisena.

Hämeen Ely-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan työllisyystilanne parani Kanta-Hämeessä elokuussa, työttömyys laski 2,0 prosenttia. Kanta-Hämeessä oli elokuun lopussa 16984 työtöntä. Hausjärven kunnan työttömien osuus työvoimasta oli 6,0 prosenttia, mikä on laskenut 11 % vuoden 2022 takaisesta.

Tilastokeskuksen mukaan kansantalouden volyymi kasvoi vuonna 2022 1,6 prosenttia vuoden takaisesta. Pellervon taloustutkimuksen mukaan Suomen talous vajoaa loppuvuonna taantumaa korkojen nopea nousu, rakentamisen romahdus ja työttömyyden kasvu sekä hiipuva yksityinen kulutus. Ennusteen mukaan Suomen bruttokansantuote supistuu tänä vuonna 0,5 prosenttia ja laskee ensi vuonna 0,5 prosenttia.

Myös maailmatalous on alavireinen, Kiinassa on odotettua vaisumpi talouskehitys. Tähän vaikuttavat sekä rakenteelliset tekijät että heikentynyt suhdannetilanne.

## **Veroennuste ja väestökehitys sekä valtionrahoitus vuodelle 2024**

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, kirkollisveroprosentin suuruus sekä seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä, mihin vaikuttaa työllisyystilanne ja ansiotaso.

Kirkollisverotuloihin vaikuttaa vielä 1.1.2023 tullut sote-uudistus, joka parantaa kirkollisveron reaalista tuottoa ja inflaation puristuksessa tehdyt palkkaratkaisut, ja eläkeindeksi nostavat seurakuntalaisten verotettavan tulon määrää. Muutos kuitenkin lienee kertaluonteinen.

Hausjärven seurakunnassa syyskuun verotulokertymä on 12,4 % suurempi kuin edellisellä vuonna samaan aikaan.

Verotulot eivät vielä ole kääntymässä negatiiviseksi, mutta reaalisesti kasvu kääntyy taantumaksi joissakin seurakunnissa. Hausjärven seurakunnassa verotuloennuste kuitenkin on vielä noususuuntainen. Hausjärven seurakunnan kirkollisveroprosentin on esitetty säilyvän ennallaan 1,75:nä.

Seurakunnan läsnä oleva jäsenmäärä oli vuoden 2023 alussa on 5 568 jäsentä mikä on 106 jäsentä (1,9 %) vähemmän kuin vuoden 2022 alussa. Seurakunnan jäsenmääräennusteissa ei näy kasvua. Tampereen hiippakunnassa jäsenistö vähenee 8 % vuodessa. Hausjärven kunnan asukasluennuste on myös laskusuuntainen.

Laki valtionrahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alusta. Mainitun lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan jatkossa valtion talousarviosta maksettavalla rahoituksella ja samalla luovutaan seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Yhteiskunnallisista tehtävistä mainittakoon hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa on vuodeksi 2024 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 124,5 miljoonaa euron määrärahaa, kasvua vuoteen 2022 verrattuna on 1,5 %. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle, joka jakaa 114,2 miljoonaa euroa seurakunnille

euroa/kunnan jäsen –jakoperusteen mukaan. Suomen virallinen väkiluku 31.12.2022 oli 5 565 519 henkilöä. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,51 euroa/kunnan jäsen. Hausjärven kunnassa oli 31.12.2022 8040 asukasta. Hausjärven seurakunnan osuus on noin 164 900 euroa.

### **Kirkon keskusrahastomaksu ja eläkerahastomaksu**

Kirkon yhteistä toimintaa rahoitetaan seurakuntien maksamalla perusmaksulla, jonka suuruus on 6,5 prosenttia seurakunnan verovuoden 2022 laskennallisesta kirkollisverosta. Laskennallinen kirkollisvero lasketaan jakamalla seurakunnan vuoden 2022 kirkollisverotuotto seurakunnan kirkollisveroprosentilla. Vuotuisen kirkollisveron määrään perustuva eläkerahastomaksun maksaminen alkoi vuodesta 2013 lähtien ja jatkuu yhä. Rahaston toiminnan tarkoituksena on turvata kirkon työntekijöiden eläkkeiden maksaminen ja hillitä seurakuntien eläkemaksujen korottamista tulevaisuudessa. Eläkerahastomaksu on viisi prosenttia seurakunnan verovuoden 2022 kirkollisverotulosta eikä siihen esitetä muutosta vuodelle 2024.

### **Verotuskustannukset**

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksista Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Hausjärven seurakunnan verotuskustannusarvio on noin 20 tuhatta euroa.

### **Palkka ja henkilöstösivukulujen kehitys**

Kirkon uusi virka- ja työehtosopimus on voimassa 28.2.2025 saakka. Palkkoihin on vuonna 2023 tehty 4,5 prosentin yleiskorotus 1.4. lähtien. Vuoden 2024 palkantarkistusten ajankohta on 1.2.2024. Palkkakilpailukyky selvitystyön vaikutuksesta palkkoihin sovitaan 30.11.2023 menneessä. Hausjärven seurakunnan talousarviossa palkkakustannuksiin on lisätty 3 prosenttia. Palkkakilpailukyky selvitystyö voi lisätä kustannuksia tätä enemmän, jos näin päädytään sopimaan.

Vuodelle 2024 työnantajakulut on laskettu talousarvioon vuoden 2023 luvuilla, sillä nämä luvut vahvistuvat vasta marraskuussa 2023. Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,54 prosenttia (1,34 % 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2.251.500 euroon saakka 0,52 prosenttia ja ylittävästä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % 2022). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia.

Kirkon palkkakehitys on jäänyt jälkeen verrattuna muuhun julkiseen ja yksityiseen sektoriin. Paineita tämän korjaamiseen on, että saadaan kirkon työpaikkojen kilpailukykyä parannettua. Pätevien hakijoiden vähyys tai jopa puute avoimiin tehtäviin näkyy jo selvästi. Kirkon työmarkkinailaitos tekee parhaillaan palkkakilpailukykyarviota. Toisaalta seurakuntien verotulojen vähetessä voi palkkatason nousu johtaa joissain seurakunnissa työntekijämäärän tarkasteluun.

### **Kiinteistöjen ylläpitokulut**

Tilastokeskuksen mukaan (16.6.2023) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 11,5 prosenttia vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2022 vastaavasta ajanjaksosta ja kesäkuussa 8,8 prosenttia.

Kiinteistöjen ylläpitokustannukset ovat vuoden 2023 aikana nousseet reippaasti ja sen vuoksi vuoden 2024 talousarviossa on varauduttu varsinkin lämmityskustannusten, sähkön ja korjausten kustannusten nousuun. Seurakunta varautuu energiakustannusten nousuun mm keskittämällä toimintaa ja

vähentämällä kiinteistöjen käyttöä varsinkin talvikuukausina. Näin vähemmän käytettävien kiinteistöjen lämmitystarvetta voidaan pienentää.

Oitin seurakuntatalon lämmönjakelukeskuksen uusinta valmistui vuonna 2023, mikä edesauttaa kiinteistön parempaa lämmitystä ja sen seurantaa.

Seurakunnan kiinteistövakuutukset kilpailutettiin 2022 ja ovat Vakuutusyhtiö Pohjolaan.

### **Talouden tasapainoilua ja tulevia haasteita**

Seurakunnassa on noudatettu tiukkaa budjetointia ja budjettikuria viimeisten vuosien aikana. Vuoden 2024 raami on vuoden 2023 talousarvio, mutta talousarviossa on ollut pakko ottaa huomioon edellä kerrotuista syistä kiinteistöihin kohdistuvia kustannusten nousuja mm lämmitys, sähkö ja polttoaineet. Samat kustannusten korotukset vaikuttavat myös toiminnan palvelujen ostoihin. Monien palveluiden kustannukset tulevat ensi vuonna varmasti olemaan korkeammat kuin tänä vuonna.

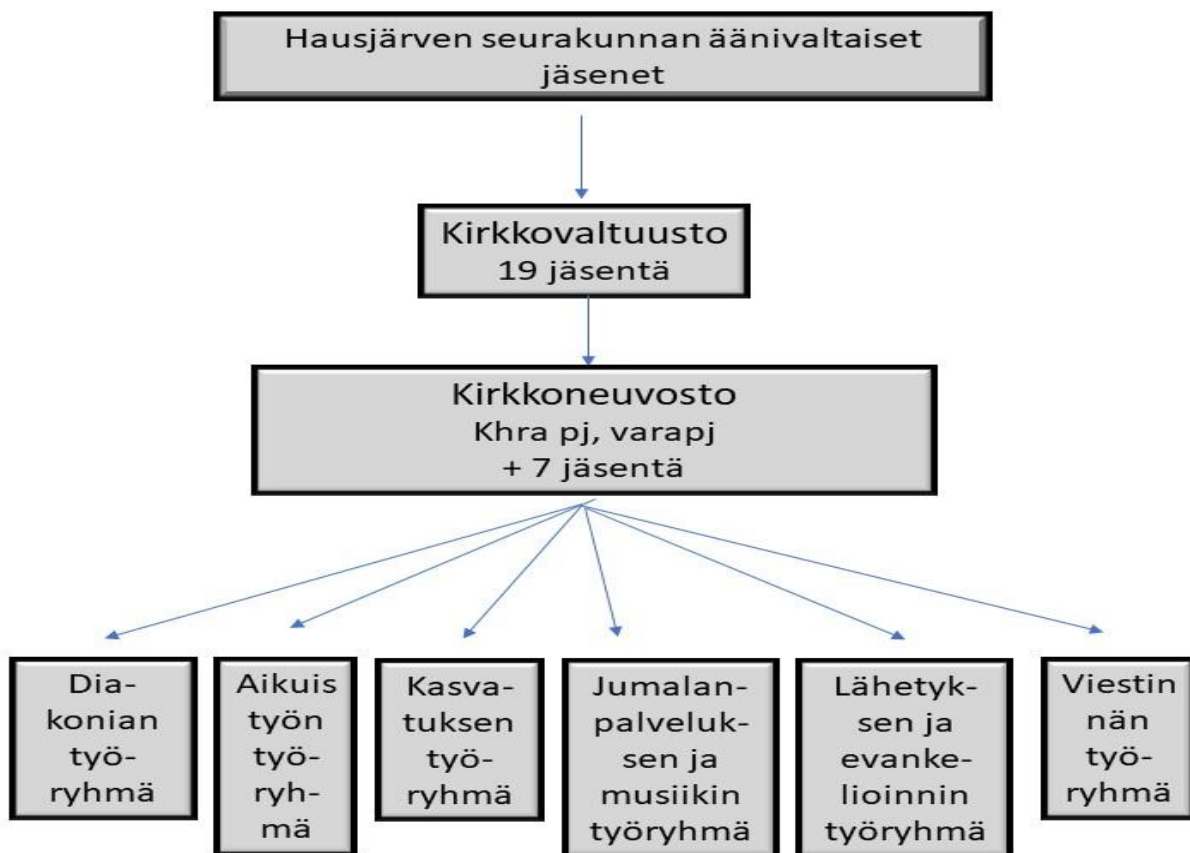
Kirkkovaltuusto hyväksyi vuonna 2022 seurakunnan strategian vuoteen 2035. Strategia on toimintamalli, jota noudattamalla ja toteuttamalla seurakunta etenee ja pyrkii kohti toivottua yhteistä näkyä tulevaisuudessa muuttuvassa toimintaympäristössä.

Kiinteistöstrategiassa on määritelty säilytettävät, kehitettävät ja ylläpidettävät sekä luovutettavat kiinteistöt. Tämä auttaa pitkällä aikavälillä seurakuntaa kiinteistöjen hoidossa ja suunnittelussa. Tehokkaimpia tapoja saada säästöjä on luopua turhista kiinteistöistä ja panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun. Säästöä voisi tuoda myös uudet toimintatavat vapaaehtoisten osallistaminen ja yhteistyö muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa.

Yhteisöllistä yhdessä tekemisen vuotta 2024

Hanna-Maija Mäki-Laurila, talouspäällikkö

## Hausjärven seurakunnan hallintokaavio 2024



Seurakunnan äänivaltaiset jäsenet valitsevat kirkkovaltuuston neljäksi vuodeksi kerrallaan. Seuraava valtuustokausi käsittää vuodet 2023 - 2026.

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin toimielin. Se päättää mm. talousarviosta, toiminta- ja taloussuunnitelmasta ja tilinpäätöksestä, perustaa virat, tekee rakentamispäätökset ja valitsee jäsenet kirkkoneuvostoon. Kirkkovaltuuston kokous on julkinen.

Kirkkovaltuusto valitsee kirkkoneuvoston kahdeksi vuodeksi kerrallaan. Kirkkoneuvosto valitaan valtuuston toimikauden 1. ja 3. vuoden ensimmäisessä kokouksessa.

Kirkkoneuvoston tehtävät on määritelty Kirkkolain 3 luvussa § 10. Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa. Kirkkoneuvosto edustaa seurakuntaa tuomioistuimissa ja viranomaisissa ja tekee sen puolesta sopimuksia ja muita oikeustoimia.

Kirkkoneuvosto valitsee työryhmät neljäksi vuodeksi kerrallaan. Kirkkoneuvosto valitsee oman edustajansa kuhunkin työryhmään.

## **Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen ja työhyvinvointi**

Vuonna 2014 kirkon pääsopijajärjestöt allekirjoittivat sopimuksen kirkon henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämiseksi. Tätä virka- ja työehtosopimusta sovelletaan seurakunnassa, jonka henkilöstön lukumäärä on säännöllisesti vähintään 20 henkilöä.

Ammatillisen osaamisen kehittämisenä tarkoitetaan tässä sopimuksessa työntekijöille tarjottavaa suunnitelmallista koulutusta, joka on tarpeen työntekijöiden ammatillisen osaamisen ylläpitämiseksi ja kehittämiseksi vastaamaan työn ja työtehtävien asettamia vaatimuksia ja ennakoitavissa olevia muuttuvia osaamistarpeita. Työntekijän tulee laatia koulutussuunnitelma, jonka tulee sisältää seuraavat osa-alueet:

- 1) arvio koko henkilöstön ammatillista osaamisesta
- 2) arvio ammatillisen osaamisen vaatimuksista tapahtuvista muutoksista ja näiden syistä
- 3) arvioon perustuva suunnitelma henkilöstöryhmittäin tai muutoin tarkoituksenmukaisella tavalla ryhmiteltyinä. Suunnitelmassa on lisäksi käsiteltävä:
- 4) yleiset periaatteet, joilla pyritään ylläpitämään työkyvyttömyysuhan alaisten ja ikääntyneiden työntekijöiden työkykyä
- 5) yleiset periaatteet, joilla pyritään ylläpitämään työttömyysuhan alaisten ja ikääntyneiden työntekijöiden työmarkkinakelpoisuutta lisäksi suunnitelmaan tulee kirjata,
- 6) miten sitä on tarkoitus toteuttaa ja seurata.

Koulutussuunnitelman laatiminen on edellytyksenä koulutuskorvaukselle ja se on tarkoitus laatia hyväksyttäväksi kirkkoneuvostolle vuoden 2024 talousarvioon.

Hausjärven seurakunnassa jatketaan hyväksi koettuja käytäntöjä huolehtia työyhteisön työkyvystä ja toimivuudesta, tähän päästään:

- jatkamalla työntekijöiden ja luottamushenkilöiden yhteistyötä Hausjärven seurakunnan toimintastrategian ajan tasalla pitämisessä
- laatimalla hyväksytyt strategian pohjalta operatiiviset suunnitelmat, joiden toteuttamismahdollisuuksia parannetaan henkilöstön kouluttamisella
- pitämällä esillä työnohjauksen mahdollisuutta
- pitämällä tehtäväkuvaukset ajan tasalla
- parantamalla työyhteisössä johtajuutta: esimiesten osallistumisella kirkon johtamisvalmennukseen kehittääkseen johtamistaitojaan ja -valmiuksiaan
- kehittämällä edelleen työyhteisön työskentelykäytäntöjä tiimityöskentelyn ja työyhteisökeskeisen toimintatavan suuntaan
- jatkamalla ja kehittämällä kehityskeskustelujen käytäntöjä ja ottamalla huomioon suorituslisän tuomat tavoitteet kehityskeskusteluissa ja arvioinnit vuoden kuluttua



- hyödyntämällä kehityskeskusteluista saatuja tuloksia ongelmien poistamiseksi
- seuraamalla jatkuvasti työyhteisön työilmapiiriä
- jatkamalla hyväksi havaittujen työntekijöiden yhteisen TYKY-toiminnan, virkistystoiminnan ja omaehtoisen liikunnan tukemista.

Henkilöstön hyvinvointiin varataan vuosittain varoja. Kulttuuri/liikuntakortti on 200 euroa per henkilö työajan suhteessa ja siinä on 20 prosentin omavastuu. Henkilökunnan virkistykseen on varattu 2.500 euroa vuodelle 2024. Työnantaja tarjoaa mahdollisuuden lounaseteleiden ostamiseen. Yhteensä virkistysvaroja on varattu keskimäärin 260 euroa / henkilö.

Työterveyteen on varattu 26.000 euroa vuodelle 2024 johtuen siitä, että vuonna 2024 suoritetaan työpaikkakäyntejä, [\(papit, kanttorit, suntiot ja puutarhayöntekijät sekä taloustoimiston henkilöstö\), muun tarvittavan palvelun lisäksi](#). Työntekijöiden hyvinvointi vaikuttaa työyhteisön hyvinvointiin. [Kirkkovaltuuston 13.12.2023 toivoma tarkennus tekstiin](#)

## **Koulutukset 2024**

Vuodelle 2024 anottujen ja puollettujen koulutusten kokonaiskustannukset ovat 15.200 €. Koulutuskustannukset sisältävät koko henkilöstön koulutusanomukset 10.920 € ja perinteisesti kirkkoneuvoston myöntämän 2.000 euron määrärahan koulutuksiin, joihin voi anoa vuoden 2024 aikana sekä vielä ensiapukoulutus, joka tulee koko henkilöstölle joka toinen vuosi (3.000 euroa).

## **Henkilöstö vuodelle 2024**

Seurakunnallisessa toiminnassa sekä sen tukimuodoissa oli vuoden 2022 lopussa työsuhteessa/virassa 21 henkilöä, joista 18 on vakinaisia (kaksi virkavapaalla) ja 3 määräaikaisia.

Talousarvioesityksessä henkilöstö vuonna 2024 tulee olemaan:

- 12 täysiaikaista virkaa, joista kuusi on täytetty toistaiseksi, kaksi määräaikaisesti ja kahta hoitaa viransijainen, kahta virkaa ei täytetä.
- yhdeksän työsopimussuhteista kuukausipalkkaista työntekijää, joista neljä toimi on osa-aikainen.

Työntekijöistä virka on kolmella papilla, kolmella diakonian viranhaltijalla, kahdella nuorisotyönohjaajalla, kanttorilla sekä talouspäälliköllä. Täysiaikainen työsuhde on lastenohjaajalla, kahdella vahtimestari-suntiolla, kiinteistötyöntekijä-suntiolla sekä hautausmaatoimiston toimistosihteerillä. Osa-aikainen toimi on kirkkoherranviraston toimistosihteerillä, kirkkomuusikolla, erityisammattimiehellä sekä kausipuutarhurilla. Seurakunnan viroista on täyttämättä varhaiskasvatuksen työalajohtajan ja kirkkoherranviraston kanslistin virat.

Kausiluonteiseen puistotyöhön hautausmaille ja kiinteistöihin on vuodeksi 2024 suunniteltu seitsemää osa-aikaista työntekijää: viisi kuuden kuukauden ja kaksi viiden kuukauden palvelussuhteeseen sekä neljä nuorta viiden viikon mittaisiin palvelussuhteisiin osa-aikaisina.

## **Painopisteet vuodelle 2024**

- monipuolinen hengellinen elämä

- arvojen mukainen viestintä ja vuorovaikutus
- halu ja rohkeus uudistua ja vastata ajan haasteisiin

### **Talousarvion sitovuustaso**

Yleishallinnon, hautaus- ja kiinteistötoimen sitovuustaso on pääluokkatason toimintakate. Seurakunnallisen toiminnan sitovuustaso on kustannuspaikan toimintakate. Toimintakate on toimintatulojen ja -menojen erotus. Seurakunnan talousarviossa ja tilinpäätöksessä toimintakatteeseen lisätään kirkollisverotulot, valtionrahoitus ja rahoitustuotot ja vähennetään keskusrahastomaksut, verotuskulut ja rahoituskulut. Tällöin saadaan vuosikate. Vuosikatteen tulisi kattaa poistot.

PÄÄLUOKKA 1  
YLEISHALLINTO

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 101 Hallintoelimet	<b>Kustannuspaikka:</b> 1011010101 Seurakunnalliset vaalit
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Talousarviovuonna 2024 ei ole erillistä vaalibudjettia, kirkolliskokousedustajien vaalit ja hiippakuntavaltuuston vaalit järjestetään valtuuston kokouksen yhteydessä.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: 2025: 2026: Seurakuntavaalit	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b>	
<b>Talousarviooperustelut:</b>	

Kirkolliset vaalit	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Henkilöstökulut	870,48	5 100,00	
Palkat ja palkkiot	850,00	4 500,00	
Henkilösivukulut	20,48	600,00	
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	1 414,44	10 900,00	
Vuokrakulut	167,10		
Aineet ja tarvikkeet	97,53		
Toimintakulut (ulkoiset)	2 549,55	16 000,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 549,55	16 000,00	
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	3 520,01		
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6 069,56	16 000,00	
Sisäiset korkokulut			
Sisäiset vyörytyserät	-6 069,56		
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	16 000,00	

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 101 Hallintoelimet	<b>Kustannuspaikka:</b> 1011010102 Kirkkovaltuusto
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Toteuttaa tehtävänsä kirkollisen lainsäädännön mukaisesti vahvistettua hallintosääntöä noudattaen. Kirkkovaltuusto kokoontuu vuosittain vähintään kolmesti; vahvistamaan tilinpäätöksen, päättämään seuraavan vuoden kirkollisveroprosentista sekä hyväksymään seurakunnan toiminta- ja taloussuunnitelman. lisäksi kirkkovaltuusto kokoontuu tarvittaessa käyttämään seurakunnan päätösvaltaa.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Seurakuntalaisuuden vahvistaminen, kirkot auki, musiikki 2025: Halu ja rohkeus uudistua ja vastata ajan haasteisiin 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Strateginen suunnittelu yhdessä työntekijöiden kanssa Henkilöstöstrategian hyväksyminen	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Strategiapäivät työntekijöiden kanssa Hiippakunnalliseen tai rovastikunnalliseen koulutukseen osallistuminen	

Kirkkovaltuusto	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Henkilöstökulut	3 892,60	5 150,00	3 850,00
Palkat ja palkkiot	3 783,75	5 000,00	3 750,00
Henkilösivukulut	108,85	150,00	100,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	1 916,74	1 710,00	3 210,00
Vuokrakulut	298,53	400,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	304,37	700,00	480,00
Toimintakulut (ulkoiset)	6 412,24	7 960,00	7 840,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 412,24	7 960,00	7 840,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	6 995,47	5 310,00	5 729,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 407,71	13 270,00	13 569,00
Sisäiset vyörytyserät	-13 407,71	-13 270,00	-13 569,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00



<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 101 Hallintoelimet	<b>Kustannuspaikka:</b> 1011010104 Kirkkoneuvosto
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Toteuttaa tehtävänsä kirkollisen lainsäädännön mukaisesti vahvistettua hallintosääntöä noudattaen. Seurakunnan toiminnan johtaminen Kirkkovaltuuston päätösten valmistelu ja täytäntöönpano Edustaa seurakuntaa viranomaisissa Solmii sopimuksen seurakunnan puolesta	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Seurakuntalaisuuden vahvistaminen, kirkot auki, musiikki 2025: Halu ja rohkeus uudistua ja vastata ajan haasteisiin 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Seurakunnan strategioiden valmistelu	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Varaudutaan kahteentoista kokoukseen Henkilöstöstrategian valmistelu Talouspäällikön rekrytointi	

Kirkkoneuvosto	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Henkilöstökulut	3 930,59	4 320,00	6 040,00
Palkat ja palkkiot	3 887,50	4 200,00	5 810,00
Henkilösivukulut	43,09	120,00	230,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	1 623,04	1 660,00	2 150,00
Vuokrakulut	277,96	400,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	1 383,21	1 560,00	2 580,00
Muut toimintakulut	609,99	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	7 824,79	8 940,00	12 070,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 824,79	8 940,00	12 070,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	16 789,13	13 290,00	9 454,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	24 613,92	22 230,00	21 524,00
Sisäiset vyörytyserät	-24 613,92	-22 230,00	-21 524,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 105 Talous, henkilöstöä ja yleishallinto	<b>Kustannuspaikka:</b> 1011050000 Taloushallinto
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Vastaa seurakunnan talouden suunnittelusta ja hoitamisesta Seurakunnan rahaliikenteen ohjaaminen, palkkojen ja laskujen maksaminen ja saatavista huolehtiminen	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Mobilepay ja iZettle kirjauksien siirto Kipaan, sähköiset kolehdit, työaikaseuranta Katrinaan, kaikki ilmoittautuminen Katrinan kautta 2025: Kehittää haudanhoitosopimusten laskutusta Katrinan kautta 2026: Arvioida henkilöstötarpeita eteenpäin	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Seurakunnan talouden tasapainottamisessa avustaminen Ottaa Kipan laajennettua taloushallinnon palvelua käyttöön. Työntekijöiden perehdyttäminen Kipan toimintaan jatkuu.	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy jatkaa Hausjärven seurakunnassa	

Taloushallinto	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-55,00		
Henkilöstökulut	57 654,84	97 880,00	59 520,00
Palkat ja palkkiot	47 165,26	79 860,00	47 680,00
Henkilösivukulut	10 489,58	18 020,00	11 840,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	18 317,53	21 950,00	25 110,00
Investointi			
Vuokrakulut	389,24	400,00	400,00
Aineet ja tarvikkeet	1 083,90	480,00	480,00
Ostot tilikauden aikana	1 083,90	480,00	480,00
Muut toimintakulut	0,67		80,00
Toimintakulut (ulkoiset)	77 446,18	120 710,00	85 590,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	77 391,18	120 710,00	85 590,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	24 260,35	23 380,00	22 705,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	101 651,53	144 090,00	108 295,00
Poistot ja arvonalentumiset			
Sisäiset vyörytyserät	-101 651,53	-144 090,00	-108 295,00

Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00
----------------------------------	------	------	------

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 105 Talous, henkilöstöä ja yleishallinto	<b>Kustannuspaikka:</b> 1011080000 Kirkkoherranvirasto
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Seurakuntalaisten ja seurakunnan työmuotojen hyvä palvelu Kirkkoherranvirasto toimii kirkkoherran ja kirkkoneuvoston apuna erilaisten toimistopalvelujen tuottajana Puhelinvaihteen hoitaminen Tilaisuusvarausten vastaanottaminen ja varauskirjan päivittäminen Seurakuntatiedotteiden laatiminen ja lähettäminen Kotisivujen päivittäminen	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Ohjelmistojen hallinta ja hyödyntäminen 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Uusien viranhaltijoiden avustaminen Yhteistyö aluekeskusrekisterin kanssa	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Kirkkoherranvirasto	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Henkilöstökulut	19 690,86	25 340,00	21 080,00
Palkat ja palkkiot	16 190,32	20 700,00	16 900,00
Henkilösivukulut	3 678,80	4 640,00	4 180,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-178,26		
Palvelujen ostot	10 798,86	11 310,00	13 320,00
Vuokratkulut	93,40	100,00	100,00
Aineet ja tarvikkeet	671,52	200,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	31 254,64	36 950,00	34 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	31 254,64	36 950,00	34 700,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	16 836,58	13 820,00	15 137,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	48 091,22	50 770,00	49 837,00
Sisäiset vyörytyserät	-48 091,22	-50 770,00	-34 848,00



Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	14 989,00
-----------------------------------	------	------	-----------

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 105 Talous, henkilöstö- ja yleishallinto	<b>Kustannuspaikka:</b> 1011050109 Työpaikkaruokailu
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Työntekijöiden kohtuuhintaisen ruokailun mahdollistaminen työpäivien aikana kunnan alueella	
<b>Perustoiminta:</b> Lounassetelien käyttömahdollisuuden tarjoaminen työntekijöille	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: 2025: 2026:	
<b>Keskeiset tavoitteet suunnittelukaudella 2024-2026:</b>	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b>	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	
<b>Väliarviointi/toimintakertomus:</b>	

Työpaikkaruokailu	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	231,17	550,00	550,00
Vuokratkulut			
Aineet ja tarvikkeet	9,30		
Toimintakulut (ulkoiset)	240,47	550,00	550,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	240,47	550,00	550,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	240,47	550,00	550,00
Sisäiset vyörytyserät	-240,47	-550,00	-550,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 105 Talous, henkilöstöä ja yleishallinto	<b>Kustannuspaikka:</b> 1011100000 Henkilöstöhallinto
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Henkilöstöhallinnon hoitaminen Henkilöstön jaksamisesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen Henkilöstön ammatillisen osaamisen ylläpitäminen ja edistäminen	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Työturvallisuudesta huolehtiminen, ensiapukoulutukset koko henkilöstölle 2025: 2026: Henkilöstön ensiapukoulutukset	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Henkisen ja hengellisen hyvinvoinnin lisääminen Työyhteisön yhteisöllisyyden kehittäminen TyHy-toiminnan jatkaminen työntekijäkouksissa	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Koko henkilöstön ensiapukoulutukset. Koko henkilöstön virkistystoimintaan varattu 2500 euroa vuodessa. Liikunta/kulttuuriseteli 200 euroa/henkilö/ vuosi, jossa 20 %:n omavastuu. Liikunta/kulttuurisetelin saa työajan suhteessa. Työterveyshuolto suorittaa työpaikkaselvitykset seuraaville työaloille: papit, kanttorit, suntiot ja puutarhatyöntekijät sekä taloustoimiston henkilöstö	

Muu yleishallinto	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 880,14	-5 980,00	-5 840,00
Henkilöstökulut	73 490,40	56 580,00	102 200,00
Palkat ja palkkiot	59 333,76	46 210,00	81 880,00
Henkilösivukulut	14 156,64	10 370,00	20 320,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	77 502,90	71 090,00	71 770,00
Vuokratkulut	299,89	200,00	200,00
Aineet ja tarvikkeet	3 673,52	2 300,00	3 450,00
Toimintakulut (ulkoiset)	154 966,71	130 170,00	177 620,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	149 086,57	124 190,00	171 780,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	10 714,90	8 500,00	14 593,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	159 801,47	132 690,00	186 373,00
Sisäiset vyörytyserät	-159 801,47	-132 690,00	-186 373,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

PÄÄLUOKKA 2  
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 201 Jumalanpalveluselämä	<b>Kustannuspaikka:</b> 1012010000 Jumalanpalveluselämä
<p><b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Jumalanpalvelustoiminnan tavoitteena on vastata ihmisten hengellisiin tarpeisiin yhteisissä jumalanpalveluksissa sanan ja sakramentin kautta tuomalla ne kaikkien Hausjärven seurakunnan alueella asuvien ulottuville erilaisten jumalanpalvelusten ja hartauksien kautta seurakunnan eri jumalanpalveluspisteissä.</p> <p>Jumalanpalveluksia ei toimiteta Hausjärven kirkossa kylmällä kaudella tammi-maaliskuussa. Jumalanpalvelusten toimittaminen Mommilassa tammi-maaliskuussa tapahtuu pääsääntöisesti Seurakuntatuvassa.</p>	
<p><b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Monipuolinen ja laadukkaasti toteutettu jumalanpalveluselämä 2025: sama 2026: sama</p>	
<p><b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Jumalanpalvelukset toteutetaan tehtyjen kausisuunnitelmien mukaisesti eri jumalanpalveluspisteissä monipuolinen jumalanpalveluselämä kaksi perhemessua vuodessa hallinnon kirkkopyhät uutena kokeiluna</p>	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Jumalanpalveluselämä	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3,29		
Henkilöstökulut	45 165,96	46 060,00	47 540,00
Palkat ja palkkiot	36 771,76	37 620,00	38 080,00
Henkilösivukulut	8 394,20	8 440,00	9 460,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	3 230,65	2 990,00	4 350,00
Vuokratulot	262,77		150,00
Aineet ja tarvikkeet	1 741,61	3 000,00	4 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	50 400,99	52 050,00	56 940,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	50 397,70	52 050,00	56 940,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	147 312,93	124 370,00	89 978,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	197 710,63	176 420,00	146 918,00
Sisäiset vyörytyserät	66 932,79	30 660,00	47 095,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	264 643,42	207 080,00	194 013,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 202 Hautaan siunaaminen	<b>Kustannuspaikka:</b> 1012020000 Hautaan siunaaminen
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Hautaustoimi on valtiovallan seurakunnille uskoma lakisääteinen tehtävä. Seurakunnan on pystyttävä osoittamaan alueensa asukkaille hautasija joko tunnukselliselta tai tunnuksittomalta hautausmaalta.  Vainajan haudaus voidaan toteuttaa joko haudautena tai kristillisenä haudautena siunaamisena. Ne voidaan toteuttaa joko perinteisenä arkkihautauksena tai tuhkauksena ja uurnanlaskuna / sirotteluna.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Omaisten kohtaaminen ja tukeminen sekä hyvin toteutetut haudautena siunaamiset 2025: Omaisten kohtaaminen ja tukeminen sekä hyvin toteutetut haudautena siunaamiset 2026: Omaisten kohtaaminen ja tukeminen sekä hyvin toteutetut haudautena siunaamiset	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Omaisten kohtaaminen ja tukeminen Hausjärveläisten vainajien siunaaminen omilla haudausmailla Muuallta tulevien vainajien siunaaminen omilla haudausmailla	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Hautaansiunaaminen	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3,29		
Henkilöstökulut	26 252,06	32 740,00	32 890,00
Palkat ja palkkiot	21 370,69	26 740,00	26 340,00
Henkilösivukulut	4 881,37	6 000,00	6 550,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	905,18	570,00	900,00
Vuokratkulut	48,05	50,00	50,00
Aineet ja tarvikkeet	5,02	70,00	50,00
Toimintakulut (ulkoiset)	27 210,31	33 430,00	33 890,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	27 207,02	33 430,00	33 890,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	57 034,61	55 280,00	77 662,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	84 241,63	88 710,00	111 552,00

Sisäiset vyörytyserät	29 310,49	19 980,00	35 403,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	113 552,12	108 690,00	146 955,00
<b>Hausjärven seurakunta</b>			
<b>Tehtäväalue:</b> 203 Muut kirkolliset toimitukset		<b>Kustannuspaikka:</b> 1012030000 Muut kirkolliset toimitukset	
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Kirkollisten toimitusten kautta kohdataan seurakuntalainen ja hänen läheisensä elämän taitekohdissa. Näitä vaiheita on uuden elämän syntyminen, lapsuuden muuttuminen nuoruudeksi, avioliiton solmiminen, sairastuminen tai muu yksilöä kohdannut merkittävä tapahtuma. Lisäksi kirkollisia toimituksia voidaan toteuttaa kotien, työn, työpaikkojen ja erilaisten laitosten käyttöönoton yhteydessä siunaustoimituksina. Näissä kohdataan perhe, työyhteisön jäsenet tai laitoksessa asuvat tai toimivat ihmiset.			
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: kirkollisten toimitusten toteuttaminen toimitusten kirjaa käyttäen ja soveltaen 2025: sama 2026: sama			
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Oman seurakunnan ja kunnan jäsenten palveleminen kirkollisissa toimituksissa Asukkaiden laadukas kohtaaminen tilaisuuksissa ja niiden valmisteluissa Hausjärven ulkopuolelta kirkolliseen toimitukseen tulevien ihmisten kohtaaminen ja palveleminen			
<b>Talousarvioperustelut:</b>			

Muut kirkolliset toimitukset	TP 2022	TA 2023	TA2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3,30		
Toimintakulut			
Henkilöstökulut	23 554,02	25 270,00	35 530,00
Palkat ja palkkiot	19 168,00	20 640,00	28 470,00
Henkilösivukulut	4 386,02	4 630,00	7 060,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	526,70	720,00	970,00
Investointi			
Vuokrakulut	63,42		20,00
Aineet ja tarvikkeet	1 040,49	1 250,00	1 050,00
Toimintakulut (ulkoiset)	25 184,63	27 240,00	37 570,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 181,33	27 240,00	37 570,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	63 203,00	54 740,00	49 406,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	88 384,33	81 980,00	86 976,00

Sisäiset vyörytyserät	30 299,81	16 160,00	29 713,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	118 684,14	98 140,00	116 689,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> <b>204 Aikuistyö</b>	<b>Kustannuspaikka:</b> 10120400000 Aikuistyö
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Aikuistyön tehtävänä on tavoittaa seurakunnan alueella asuvaa aikuisväestöä ja perheitä ja tarjota heille mahdollisuuksia osallistua seurakunnalliseen elämään ja Pyhän kohtaamiseen erilaisten tilaisuuksien ja toiminnan kautta. Samalla pyritään auttamaan ihmisiä seurakuntalaisuuden oivaltamiseen sekä rohkaisemaan ihmisiä antamaan aikaansa ja lahjojaan yhteisen elämän toteuttamiseen.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Auttaa ihmisiä oivaltamaan seurakuntalaisuuden merkitys toiminnan ja osallistamisen kautta, antaa tilaa seurakuntalaisten lähetys- ja palvelukutsumuksen toteuttamiseen sekä ihmisten kohtaaminen 2025: Seurakuntalaisuuden merkityksen ja mahdollisuuksien esilläpitäminen, mies-, nais- ja parisuhdetyön monipuolistaminen ja rikastaminen, ihmisten kohtaaminen arjessa 2026: sama	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Naistenillat, isäillat, yhdessä tekeminen ja oleminen, vapaaehtoisuuteen innostaminen Kädentaidot mukaan toimintaan	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Parisuhdetyön elvyttäminen vaatii varoja	

Aikuistyö	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4,94		
Henkilöstökulut	53 967,32	75 830,00	54 520,00
Palkat ja palkkiot	43 745,66	62 230,00	43 690,00
Henkilösivukulut	10 221,66	13 600,00	10 830,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	2 948,73	2 310,00	3 280,00
Vuokrakulut	913,43	150,00	250,00
Aineet ja tarvikkeet	1 529,41	3 580,00	3 700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	59 358,89	81 870,00	61 750,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	59 353,95	81 870,00	61 750,00
Toimintatuotot (sisäiset)			



Toimintakulut (sisäiset)	27 066,61	26 040,00	30 727,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	86 420,56	107 910,00	92 477,00
Sisäiset vyörytyserät	33 047,88	48 190,00	31 417,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	119 468,44	156 100,00	123 894,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 210 Tiedotus	<b>Kustannuspaikka:</b> 101210000 Tiedotus
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Tiedotustyön tehtävänä on jakaa informaatiota Hausjärven seurakunnasta ja sen elämästä. Se toteutuu paikallisten lehtien, kotisivujen, ilmoitustaulujen, somen, jaettavien flaierien sekä henkilökohtaisten kontaktien kautta.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Aidosti hengellinen, tiedotus ja viestintä, vapaaehtoiset 2025: Seurakuntalaisuuden vahvistaminen, kirkot auki, musiikki 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kirkolliset ilmoitukset lehdissä ja kotisivuilla ajallaan ja oikein Viikkotoiminta näkyy Aamuposti/Viikko-lehdessä Ilmoitustaulut edelleen käytössä uudet kotisivut käyttöön Kausijulkaisuja viidesti vuodessa Paikallislehden ja kunnan julkaisun hyödyntäminen Somen käytön lisääminen Vuosikirja ja tervetulokirje julkaistaan Palautteen kerääminen	
<b>Talousarvioperustelut:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• kausitiedotteita yksi enemmän kuin aikaisemmin, painatus- ja jakelukustannukset ovat nousseet</li> <li>• Lehti-ilmoitusten kustannukset ovat nousseet huomattavasti, joten niihin on anottava selvästi enemmän varoja kuin aikaisemmin</li> </ul>	

Tiedotus ja viestintä	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3,29		
Henkilöstökulut	8 235,59	8 270,00	17 680,00
Palkat ja palkkiot	6 698,98	6 760,00	14 170,00
Henkilösivukulut	1 536,61	1 510,00	3 510,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	20 798,86	21 500,00	30 370,00
Investointi			
Vuokratkulut	37,63	50,00	50,00
Aineet ja tarvikkeet	3,37	1 100,00	1 350,00
Toimintakulut (ulkoiset)	29 075,45	30 920,00	49 450,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	29 072,16	30 920,00	49 450,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	13 138,23	10 630,00	6 855,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	42 210,39	41 550,00	56 305,00
Sisäiset vyörytyserät	14 113,01	16 680,00	17 948,00

Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	56 323,40	58 230,00	74 253,00
----------------------------------	-----------	-----------	-----------

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 200 Seurakunnallinen työ	<b>Kustannuspaikka:</b> 1012200000 Musiikkityö
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Toiminta toteutuu työmuodon perustoimintakuvausta noudattaen ja soveltaen. Toiminnassa keskitytään toteuttamaan niitä tavoitteita, jotka nousevat seurakunnan toiminnan strategiaan painopisteisiin perustuvilta työmuodon keskeisiltä tavoitealueilta.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Kuorotoiminta ja uusi lasten virsikirja 2025: Musiikin monipuolinen mukanaolo seurakunnan toiminnassa sekä laadukas konserttitoiminta 2026: sama	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Uusien Lasten virsikirjojen hankinta ja käyttöönotto. Erikoismessujen toteuttaminen (mm. Afrikkalainen gospelmessu, syksyllä Lasse Heikkilän Suomalainen messu) Pienoispassion esitys Helsingin Alppilan kirkossa yhteistyössä Kallion seurakunnan kuoron ja kanttorin kanssa. Kirkon juhlat 2024 -tapahtuma järjestetään Tampereella, minne osallistutaan kirkkokuoron kanssa. Konserttien järjestäminen.	
<b>Talousarviooperustelut:</b> Talousarvioon anotaan avustukseksi kirkkokuorolle 1700 euroa, jolla voidaan maksaa kuorolaisten osallistumismaksu. Lasten virsikirjojen (65 kpl) hankinta yhdessä lapsityön ja varhaisnuorisotyön kanssa – musiikkityön osuus 356 euroa. Kanttorille iPad Pro 12,9`` nuotistoa varten – 1900 euroa. Annetut avustukset: seurakunnan laulukouros 700 e	

Musiikki	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-655,00		-1 000,00
Henkilöstökulut	29 891,70	30 640,00	50 220,00
Palkat ja palkkiot	24 526,47	25 030,00	40 240,00
Henkilösivukulut	5 620,43	5 610,00	9 980,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-255,20		
Palvelujen ostot	4 437,40	4 030,00	6 840,00
Investointi			
Vuokratkulut	711,87	500,00	500,00
Aineet ja tarvikkeet	3 126,11	2 500,00	4 620,00
Annetut avustukset		1 420,00	2 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	38 167,08	39 090,00	64 580,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 512,08	39 090,00	63 580,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	47 438,16	41 450,00	71 781,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	84 950,24	80 540,00	135 361,00

Sisäiset vyörytyserät	30 271,68	22 100,00	44 006,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	115 221,92	102 640,00	179 367,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 200 Seurakunnallinen toiminta	<b>Kustannuspaikka:</b> 1012310000 Varhaiskasvatus
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Varhaiskasvatus on 0-6-vuotiaiden lasten ja heidän perheidensä parissa tapahtuvaa kasteopetukseen pohjautuvaa kasvatustoimintaa. Työalalla keskitytään vastaamaan seurakunnan toiminnan painopistealueista nouseviin haasteisiin perustoiminnan kuvausta noudattaen ja soveltaen.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024-2026: Perheiden laadukas kohtaaminen ja pyhän kohtaamisen mahdollistaminen muuttuva toimintaympäristö huomioiden	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> -Alle kouluikäisten lasten ja heidän perheittensä tavoittaminen ja seurakuntayhteyden ylläpitäminen: toimivat perhekerhot Oitissa, Hikiällä ja Ryttylässä kerran viikossa, päiväkerho Ryttylässä (ja Oitissa?), perhemessu kerran kaudessa, perhekerhojen joului- ja kevätmuskarit, vauvakirkko, rotinakäynnit, 3v ja 5v-synttärarit, kesäkerho Ryttylässä kaksi viikkoa, puistopäivät, Valkjärven leiripäivä perheille yhdessä hyvinvointialueen kanssa, perheiden retki Launeen perhepuistoon, pikkuhelppi-toiminnan aloittaminen, perheiden kutsuminen Yhteisiin pöytiin ja muihin tapahtumiin (äitienpäivän hemmotteluhetki, isien ja lasten peli-ilta ja perheiden illallinen) -Yhteistyön kehittäminen: lapsiparkki kerran viikossa ja Iloa arkeen/BabyPorukka –ryhmä yhdessä kunnan kanssa sekä päiväkotiyhteistyön jatkaminen (katsomuskasvatushetket, joului- ja pääsiäiskirkkot, viskareiden kirkkoseikkailu, Kiisin tarinat päiväkodeissa)	
<b>Talousarvioperustelut:</b>  Budjetti on laskettu vuodelle 2024 suunniteltujen toimintojen mukaan. Yhdessä diakonian kanssa järjestettävien Yhteisten pöytien kanssa pystymme tukemaan monia perheitä järjestämällä ruokahetken ja virkistävän kohtaamispaikan. Erilaisten perhetapahtumien myötä tuemme perheitä ja seurakuntayhteyttä. Päiväkotiyhteistyö käynnistyi uudelleen vuoden 2022 syksyllä ja sitä kehitetään jatkuvasti. Viskareiden kirkkoseikkailussa kokonainen ikäluokka tutustuu kotikirkkoon ja Kiisin tarinahetket ovat tärkeää katsomuskasvatusta ja kohtaamista päiväkotien arjessa. 5-vuotiaiden synttärionjelma hoidetaan työntekijöiden voimin, mutta 3-vuotiaiden Mikkelinpäivän synttäreille tulee esiintyjä. 438500 bussikuljetukset sisältävät perheiden kevätretken Launeen perhepuistoon (pystymme tarjoamaan mahdollisuuden virkistäytymiseen ja osallisuuden kokemukseen myös niille perheille, joilla ei ole itsellä mahdollisuutta) ja viskareiden kuljetukset keväällä Hausjärven kirkkoon  Varhaiskasvatuksen osuus 2kk kesänuorisotyönohjaajasta on 40%, tällä järjestelyllä pystymme pitämään kesäkerhoja kaksi viikkoa ja järjestämään puistokahveja.	

<b>Varhaiskasvatus</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	-172,20	-800,00	-800,00
Henkilöstökulut	96 845,35	90 910,00	95 350,00
Palkat ja palkkiot	85 307,00	74 260,00	76 400,00
Henkilösivukulut	19 567,09	16 650,00	18 950,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-8 028,74		
Palvelujen ostot	3 895,83	7 890,00	19 240,00
Investointi			
Vuokratkulut	1 958,81	1 500,00	1 700,00
Aineet ja tarvikkeet	4 430,84	4 660,00	4 220,00
Muut toimintakulut	80,00	220,00	220,00
Toimintakulut (ulkoiset)	107 210,83	105 180,00	120 730,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	107 038,63	104 380,00	119 930,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	51 631,19	47 300,00	74 709,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	158 669,82	151 680,00	194 639,00
Sisäiset vyörytyserät	62 252,56	61 680,00	64 774,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	220 922,38	213 360,00	259 413,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 200 Seurakunnallinen toiminta	<b>Kustannuspaikka:</b> 1012350000 Rippikoulutyö
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Rippikoulu on tietyssä vuonna 15-vuotta täyttävälle annettavaa kasteopetusta, jossa otetaan ikäryhmän elämänvaihe ja -kysymykset huomioon. Rippikoulutyössä keskitytään vastaamaan seurakunnan toiminnan painopistealueista nouseviin haasteisiin perustoiminnan kuvausta noudattaen ja soveltaen.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024-2026: Mahdollisimman suuren osan rippikouluikäluokasta tavoittaminen laadukkaasti sekä elämän, uskon ja rukouksen vahvistaminen rippikoululaisissa ja heidän perheissään.	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> -Mahdollisimman suuren osan rippikouluikäluokasta tavoittaminen laadukkaasti sekä perheiden ja kummien laadukas tavoittaminen niin, että rippikoulujen suosio säilyy yhtä suurena kuin aiemminkin: nuorten ja heidän läheistensä laadukas kohtaaminen riparistartissa, messupäivissä, etukäteissoitoissa ja -haastatteluissa, leirin ja päiväkouluun yhteydessä sekä konfirmaatioissa  - Elämän, uskon ja rukouksen vahvistaminen rippikoululaisissa ja heidän perheissään: laadukas ja monipuolinen jumalanpalvelus- ja hartaus- ja musiikkielämä sekä omaa hengellistä ja henkistä kasvua tukevat työskentelyt päiväkouluissa ja leireillä sekä hyvin toteutetut yhteisölliset messut ja seurakuntayhteysjakso	
<b>Talousarviooperustelut:</b> Talousarvioesitys on laadittu siten, että leiririppikouluun osallistuu 63 ja päiväkouluun 7 nuorta. Budjetti on laskettu arvioitujen todellisten kulujen mukaan (täysihoidokulut vaihtelevat vuosittain leirikeskukseen ja nuorten ikäluokan mukaan).  402000 keikkatyöntekijän palkat kahdelle leirille ja kesänuorisotyönohjaaja 2 kuukautta, rippikoulutyön osuus tästä kesätyöntekijästä 50% (on mukana kahdella leirillä)  408200 Leireille 4-6 isosta ja yksi apuohjaaja ja yövalvoja/leiri. Apuohjaajat ja yövalvojat saavat korotettua palkkiota. (Kaikki yht 2250€) Päiväkoulun palkkiot 400€. Bändipalkkiot 1900€. Kaikki yhteensä 4550€  437700: Sisältää leiriläisten, isosten, yövalvojien ja työntekijöiden kolmen leirin täysihoidokustannukset seuraavasti: leirit yht 30000€, riparistartin, messupäivän ja etukäteispäivien tarjoilut 2100€, päiväkouluun ruokailut 900€. Kaikki yhteensä: 33000€	

<b>Rippikoulu</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 539,32	-5 300,00	-6 000,00
Henkilöstökulut	47 823,33	61 180,00	60 720,00
Palkat ja palkkiot	39 016,69	49 960,00	48 310,00
Henkilösivukulut	8 806,64	11 220,00	12 410,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	31 315,11	31 670,00	41 370,00
Investointi			
Vuokrakulut	288,44		300,00
Aineet ja tarvikkeet	2 256,53	2 250,00	2 440,00
Muut toimintakulut	240,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	81 923,41	95 100,00	104 830,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	76 384,09	89 800,00	98 830,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	26 043,30	21 790,00	13 246,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	102 427,39	111 590,00	112 076,00
Sisäiset vyörytyserät	38 917,92	54 260,00	39 361,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	141 345,31	165 850,00	151 437,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 200 Seurakunnallinen toiminta	<b>Kustannuspaikka:</b> 1012360000 Nuorisotyö
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Tavoittaa 7–29-vuotiaita lapsia ja nuoria, tukea ja luoda yhteyttä seurakuntaan sekä tukea lapsen ja nuoren kokonaisvaltaista kasvua ja kehittymistä. Keskitytään vastaamaan seurakunnan toiminnan painopistealueista nouseviin haasteisiin perustoiminnan kuvausta noudattaen ja soveltaen.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024-2026: seurakuntalaisuuden vahvistaminen, Läsä oleva aikuinen, kumppanuus ja kasvaminen seurakuntayhteydessä Uskonelämän tukeminen ja seurakuntalaisuuden vahvistaminen Nuorten tarpeiden huomioiminen toiminnassa	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Tavoitteena järjestää kolme alakouluikäisten leiriä, jotka ovat viime vuosina vetäneet hyvin osallistujia. Lisäksi nuorille järjestetään isokoulutukseen liittyvä leiri keväällä. 10-synttarit jokaisella alakoululla. Välituntitoimintaa kaikilla kouluilla. Kerhotoimintaa eri kylillä. Isostoiminnan järjestäminen. Nuorten kohtaaminen laadukkaasti ja monipuolisesti (nuortenillat ja mahdollisuus kahdenkeskiseen keskusteluun).	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Vuonna 2024 lopulliset leirikustannukset ovat vielä mysteeri, sillä vakioleiripaikkamme sulkeutui ja etsimme uusia mahdollisia leirinpitopaikkoja. Siksi summa on niin korkea. Keväälle on varattu leiri Lopen Kesijärveltä, ja tämän leirin kustannukset ovat n. 2200 euroa, jos osallistujamäärä tulee täyteen. Siksi summa on talousarviossakin niin korkea. Leirit ovat kuitenkin sellaista toimintaa, joka meillä kerää osallistujia. Tämän myötä myös kuljetusten hinnat ovat vielä epäselvät, joten niistä on tehty arvio.  Muuten olemme pyrkineet pysymään samassa tai alittamaan vuoden 2022 toteuman summat.  Kesänuorisotyönohjaajan kustannuksista 10 % tulisi nuorisotyön budjetista. Annetut avustukset: Ryttylän Eräveikot 1500 e ja Puuhamarit 1500 e.	



<b>Nuorisotyö</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	-996,19	-900,00	-900,00
Henkilöstökulut	50 928,63	64 420,00	57 230,00
Palkat ja palkkiot	41 106,76	52 620,00	45 850,00
Henkilösivukulut	9 821,87	11 800,00	11 380,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	4 879,20	12 360,00	15 710,00
Vuokratulut	89,09		100,00
Aineet ja tarvikkeet	2 483,18	4 650,00	3 450,00
Annetut avustukset		3 000,00	3 000,00
Muut toimintakulut	120,00	220,00	210,00
Toimintakulut (ulkoiset)	58 500,10	84 650,00	79 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	57 503,91	83 750,00	78 800,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	13 990,94	25 510,00	46 994,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	71 494,85	109 260,00	125 794,00
Sisäiset vyörytyserät	28 189,84	49 010,00	41 656,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	99 684,69	158 270,00	167 450,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 241 Diakonia	<b>Kustannuspaikka:</b> 1012410000 Diakonia
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Keskitytään vastaamaan seurakunnan toiminnan painopistealueista nouseviin haasteisiin perustoiminnan kuvausta noudattaen ja soveltaen. Seurakunnan painopistealueet: -Monipuolinen hengellinen elämä -Ihmisten kohtaaminen arjessa ja juhlassa -Arvojen mukainen viestintä ja vuorovaikutus -Halu ja rohkeus uudistua ja vastata ajan haasteisiin	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Seurakunnan oman matalankynnyksen toiminnan lisääminen 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> -Uuden ryhmätoiminnan aloittaminen keväällä 2024 -Syksyllä 2023 alkavan olohuonetoiminnan kehittäminen Oitissa -Oman toiminnan tiedottamisen tehostaminen paikallisessa somessa	
<b>Talousarvioperustelut:</b> 437700 Ravitsemuspalvelut: Nousun syynä seudullinen erityislapsiperheiden leiri, 500e varaus Yhteisen pöydän jouluruokaan, 500e enemmän 75- ja 80-vuotissyntymäpäivien ruokailuun.  467000 Elintarvikkeet: Nousun syynä Yhteiseen pöytään varattu 400e enemmän, 150 varattu uuden ryhmätoiminnan aloittamiseen ja Pilkettä silmäkulmassa-ryhmään.  473200 Kirjat: Nousun syynä 50 e lisää, koska kolme diakoniatyöntekijää.  474000 Muut aineet ja tarvikkeet: Nousun syynä on Yhteisvastuu-tuotteiden ostoon varattu summa 300 e.  483000 Diakonia-avustukset: Nousun syynä 500 e lisää ruuan hinnan nousun takia. Kansainvälinen diakonia: Merimieskirkko 630 e ja KUA 1670 e.	

<b>Diakonia</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>
Toimintatuotot			
Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 187,20	-3 030,00	-6 570,00
Henkilöstökulut	98 819,45	117 340,00	118 840,00
Palkat ja palkkiot	80 953,64	95 840,00	95 220,00
Henkilösivukulut	17 865,81	21 500,00	23 620,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	11 053,01	10 550,00	13 620,00
Investointi			
Vuokrakulut	456,30	500,00	400,00
Aineet ja tarvikkeet	3 325,28	3 080,00	4 040,00
Annetut avustukset	11 359,22	6 500,00	9 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	125 013,26	137 970,00	146 200,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	115 826,06	134 940,00	139 630,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	31 183,88	29 760,00	23 509,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	147 009,94	164 700,00	163 139,00
Sisäiset vyörytyserät	60 000,42	80 730,00	59 342,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	207 010,36	245 430,00	222 481,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 243 Sairaalasielunhoito	<b>Kustannuspaikka:</b> 101243000 Sairaalasielunhoito
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Tarjota Hausjärven seurakunnan jäsenille sairaalapastorien palvelut Hämeenlinnan ja Riihimäen sairaaloissa sekä kehitysvammapastorin palvelut	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Taata laadukkaat sairaalasielunhoidon palvelut 2025: Taata laadukkaat sairaalasielunhoidon palvelut 2026: Taata laadukkaat sairaalasielunhoidon palvelut	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Vastata taloudellisesti Hausjärven seurakunnan osuudesta sairaalapastorien ja kehitysvammapastorin palveluista sopimusten mukaan	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Vuoden 2023 talousarvio näyttää menevän reippaasti yli arvioidun 4500 €, joten lienee syytä korottaa määrärahaa 5000€.	

Sairaalasielunhoito	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	4 380,49	4 500,00	5000,00
Aineet ja tarvikkeet			
Toimintakulut (ulkoiset)	4 380,49	4 500,00	5 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 380,49	4 500,00	5 000,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 380,49	4 500,00	5 000,00
Sisäiset vyörytyserät	1 372,73	2 280,00	1 532,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	5 753,22	6 780,00	7 032,00



<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 244 Palveleva puhelin	<b>Kustannuspaikka:</b> 1012440000 Palveleva puhelin
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b>  Taata Hausjärven seurakunnan jäsenille mahdollisuus keskustella omaan elämään liittyvistä kysymyksistä palvelevan puhelimen kautta	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Taata Hausjärven seurakunnan jäsenille mahdollisuus keskustella omaan elämään liittyvistä kysymyksistä palvelevan puhelimen kautta 2025: Taata Hausjärven seurakunnan jäsenille mahdollisuus keskustella omaan elämään liittyvistä kysymyksistä palvelevan puhelimen kautta 2026: Taata Hausjärven seurakunnan jäsenille mahdollisuus keskustella omaan elämään liittyvistä kysymyksistä palvelevan puhelimen kautta	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kantaa Hausjärven seurakunnan sovittu vastuu ostopalvelusopimuksesta	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Kyseessä ostopalvelu, josta Hausjärven seurakunta maksaa sille kuuluvan osan.	

Palveleva puhelin	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot		4 500,00	2 500,00
Aineet ja tarvikkeet			
Toimintakulut (ulkoiset)		4 500,00	2 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)		4 500,00	2 500,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		4 500,00	2 500,00
Sisäiset vyörytyserät		2 280,00	1 939,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)		6 780,00	4 439,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 260 lähetys	<b>Kustannuspaikka:</b> 101260000 Lähetys
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistaa lähetyskäskyn toteutuminen Hausjärven seurakunnan osalta, säilyttää seurakunnan lähetystyön toiminnan laajuus, reagoida ja ennakoida toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Tehdä tunnetuksi Intian pistekirjoitusraamattuhanketta ja solmia uusi nimikkolähetysopimus Kansanlähetysten kanssa, Suomen lähetysseuran yhteistyösopimuksen tarkistaminen 2025: Tehdä tunnetuksi uutta Kansanlähetysten nimikkolähettiä ja jatkaa Intian hanketta 2026: Tehdä tunnetuksi mahdollisesti uutta Suomenlähetysseuran nimikkolähettiä tai -kohdetta, jatkaa Intian raamattuhanketta ja pitää yllä suhdetta kansanlähetysten nimikkolähettiin	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Pipliaseuran Intian pistekirjoitus Raamattu-hankkeen määrärahan nosto 3000 eurosta 6000 euroon ja hankkeen vakiinnuttaminen sekä yhteistyösopimuksen solmiminen hankkeesta määräajaksi esim. 5 vuotta.	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Pipliaseuran tuen korotus 3000 €  Annetut avustukset: SLS 11820 e, Sley 5470 e, SEKL 9920 ja Piplia 6000 e muita avustuksia 2000 e	

Lähetys	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 307,63	-2 000,00	-4 000,00
Henkilöstökulut	11 605,50	12 180,00	13 150,00
Palkat ja palkkiot	9 512,87	9 950,00	10 530,00
Henkilösivukulut	2 092,63	2 230,00	2 620,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	476,34	1 890,00	2 030,00
Vuokrakulut	57,17	200,00	200,00
Aineet ja tarvikkeet	1 651,21	2 000,00	1 960,00
Annetut avustukset	11 294,53	30 210,00	35 210,00
Toimintakulut (ulkoiset)	25 214,70	46 480,00	52 550,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 907,07	44 480,00	48 550,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	12 200,93	11 160,00	10 056,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	27 108,00	55 640,00	58 606,00
Sisäiset vyörytyserät	13 042,76	26 580,00	19 482,00

Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	40 150,76	82 220,00	78 088,00
-----------------------------------	-----------	-----------	-----------



PÄÄLUOKKA 4  
HAUTATOIMI

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 401 Hautausmaahallinto	<b>Kustannuspaikka:</b> 1014010402 Hautausmaatoimisto
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Hausjärven hautausmaiden hautatoimesta huolehtiminen, hautaus- ja haudanhoitoasiakkaiden palveleminen. Hautaamisista ja siunauksista huolehtiminen, hautausasiakkaiden palveleminen, hautakirjanpidon ylläpitäminen, hautauksiin ja hautojen hoitoon liittyvä laskutus	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Hallinta-ajan päätyneiden hautojen kuuluttaminen, hautamuistokivien poisviennistä kuuluttaminen 2025: sama 2026: Katrinan hyödyntäminen hoitosopimuslaskutuksessa	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Hyvä asiakaspalvelu Hallintaoikeuksien selvittäminen jatkuu	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Hautausmaatoimisto	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-33,60		
Toimintakulut			
Henkilöstökulut	9 047,59	6 980,00	17 910,00
Palkat ja palkkiot	7 549,71	5 700,00	14 260,00
Henkilösivukulut	1 497,88	1 280,00	3 650,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	2 140,40	2 730,00	3 600,00
Investointi			
Vuokrakulut	279,53	230,00	200,00
Aineet ja tarvikkeet	2 706,24	80,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	14 173,76	10 020,00	21 910,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 140,16	10 020,00	21 910,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	22 729,38	19 130,00	18 921,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	36 869,54	29 150,00	40 831,00
Sisäiset vyörytyserät	12 708,19	5 570,00	-11 441,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	49 577,73	34 720,00	29 390,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 403 Hautausmaakiinteistöt	<b>Kustannuspaikka:</b> 1014030000 Varikko (Kylmiö ja konehallit sekä Vanha ja Uusi Hautausmaa)
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Kappelin kylmiö mahdollistaa vainajien asianmukaisen säilyttämisen. Konehallit toimivat koneiden ja laitteiden säilytystiloina ja varastoina. Hautausmaiden ylläpito: sankarihautojen ja kirkkopihan, Radanrakentajien hautausmaan sekä kulttuurihistoriallisten hautojen hoito. Puiden ja pensaiden hoitoleikkaukset, viheralueiden ja käytävien kunnossapito, talvikunnossapito	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Hoitosuunnitelman laatiminen yhdessä hautatoimen henkilöstön ja talouspäällikön kanssa 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Perustoiminnan toteuttaminen, työtapojen rationalisoiminen mahdollisuuksien mukaan. Kirkkopihan haravointitalkoot seurakuntalaisten kanssa, osallistavaa toimintaa.	
<b>Talousarvioperustelut:</b> Sosiaalitala maalaus, lehtikeräimen hankinta, ilmalämpöpumpun asentaminen varikon toimistoon.	

Varikko	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-15 328,62	-10 240,00	-12 000,00
Henkilöstökulut	60 557,67	45 620,00	86 240,00
Palkat ja palkkiot	49 595,83	37 270,00	69 100,00
Henkilösivukulut	11 253,16	8 350,00	17 140,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-291,32		
Palvelujen ostot	14 652,73	21 600,00	16 970,00
Vuokratkulut	135,26	2 030,00	2 000,00
Aineet ja tarvikkeet	19 859,38	26 010,00	33 740,00
Muut toimintakulut	1 017,00	1 010,00	460,00
Toimintakulut (ulkoiset)	96 222,04	96 270,00	139 410,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	80 893,42	86 030,00	127 410,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	80 893,42	86 030,00	127 410,00
Poistot ja arvonalentumiset	12 792,36	12 790,00	13 390,00
Sisäiset korkokulut	970,20		
Sisäiset vyörytyserät	41 696,95	52 120,00	69 739,00

Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	136 352,93	150 940,00	210 539,00
----------------------------------	------------	------------	------------

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 404 Varsinainen hautaus toimi	<b>Kustannuspaikka:</b> 1014040440 Varsinainen hautaus toimi
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Siunausten ja haudausten toteuttaminen Uudella ja Vanhalla hautausmaalla sekä Mommilan hautausmaalla. Vainajien säilyttäminen, siunaustilaisuuksien ja haudausten järjestäminen vainajan vakaumusta ja omaisten surua kunnioittaen, hautojen kaivu- ja peittotyöt	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Perustoiminnan toteuttaminen, työtapojen rationalisoiminen mahdollisuuksien mukaan	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Varsinainen hautaus toimi	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-22 504,00	-27 000,00	-23 500,00
Henkilöstökulut	2 979,63	2 850,00	7 140,00
Palkat ja palkkiot	2 397,18	2 330,00	5 710,00
Henkilösivukulut	582,45	520,00	1 430,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	8 323,40	12 000,00	11 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 898,35	1 000,00	2 000,00
Muut toimintakulut	240,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	13 441,38	15 850,00	20 140,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-9 062,62	-11 150,00	-3 360,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 062,62	-11 150,00	-3 360,00
Sisäiset korkokulut			
Sisäiset vyörytyserät	4 519,74	8 450,00	9 809,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-4 542,88	-2 700,00	6 449,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b> 403	<b>Kustannuspaikka:</b> 1014040441 Mommilan hautausmaa
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mommilan hautausmaan ylläpito ja hoito mm. sankarihaudan hoito. Puiden ja pensaiden hoitoleikkaukset, viheralueiden ja käytävien kunnossapito.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Sankarihaudan rapautuneiden kivetyksien korjaus 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Hautausmaan kevään talkoot seurakuntalaisten kanssa, osallistavaa toimintaa. Uuden puun istutus sankarihauta-alueen luokse.	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Mommilan Hautausmaa	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-480,00	-1 000,00	
Henkilöstökulut	3 089,05	2 560,00	7 140,00
Palkat ja palkkiot	2 766,75	2 100,00	5 710,00
Henkilösivukulut	322,30	460,00	1 430,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	1 899,15	4 470,00	3 410,00
Aineet ja tarvikkeet	1 202,80	1 100,00	1 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	6 191,00	8 130,00	11 750,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 711,00	7 130,00	11 750,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 711,00	7 130,00	11 750,00
Poistot ja arvonalentumiset	1 154,06	1 150,00	1 160,00

Sisäiset korkokulut	265,86		
Sisäiset vyörytyserät	2 762,71	4 350,00	6 055,00
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	9 893,63	12 630,00	18 965,00

PÄÄLUOKKA 5  
KIINTEISTÖTOIMI

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 502 Kirkot	<b>Kustannuspaikka:</b> 1015020520 Hausjärven kirkko
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistetaan jumalapalveluselämän, kirkollisten toimitusten, muiden seurakuntatilaisuuksien ja konserttien toteuttaminen kirkossa erilaisin kiinteistöhuollollisten toimintojen avulla. Säilyttää ja ylläpitää kirkollista irtaimistoa. Jumalanpalveluksia ei toimiteta Hausjärven kirkossa kylmällä kaudella tammi-maaliskuussa.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: 2025: esteettömän kulun suunnittelu 2026: esteettömän kulun toteutus	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kiinteistökatsemuksen toteuttaminen vuorollaan ja kiinteistökansion päivittäminen.	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Hausjärven kirkko	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 780,00	-2 000,00	-2 500,00
Henkilöstökulut	17 759,03	14 040,00	29 310,00
Palkat ja palkkiot	14 669,65	11 470,00	23 470,00
Henkilösivukulut	3 089,38	2 570,00	5 840,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	18 152,64	34 980,00	32 840,00
Vuokratkulut	103,29	400,00	400,00
Aineet ja tarvikkeet	15 105,66	15 760,00	16 160,00
Ostot tilikauden aikana	15 105,66	15 760,00	16 160,00
Muut toimintakulut	3 183,50	3 200,00	3 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	54 304,12	68 380,00	82 210,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	50 524,12	66 380,00	79 710,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-125 408,51	-103 020,00	-117 358,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-74 884,39	-36 640,00	-37 648,00
Poistot ja arvonalentumiset	37 208,57	35 480,00	35 500,00
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut	35 981,22		
Sisäiset vyörytyserät	1 694,60	1 160,00	2 148,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00





<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 502 Kirkot	<b>Kustannuspaikka:</b> 1015020521 Mommilan kirkko
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistetaan jumalapalveluselämän, kirkollisten toimitusten, muiden seurakuntatilaisuuksien ja konserttien toteuttaminen kirkossa erilaisin kiinteistöhuollollisten toimintojen avulla. Säilyttää ja ylläpitää kirkollista irtaimistoa. Jumalanpalvelusten toimittaminen Mommilassa tammi-maaliskuussa pääsääntöisesti Seurakuntatuvassa.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Lämmitystavan muutos 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kiinteistökatselmuksen toteuttaminen vuorollaan ja kiinteistökansion päivittäminen.	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Mommilan kirkko	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-300,00	-300,00	-300,00
Henkilöstökulut	9 945,70	8 730,00	10 730,00
Palkat ja palkkiot	8 240,52	7 130,00	8 910,00
Henkilösivukulut	1 705,18	1 600,00	1 820,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	2 458,54	5 050,00	9 920,00
Vuokratkulut	687,58		400,00
Aineet ja tarvikkeet	4 241,40	3 350,00	4 180,00
Muut toimintakulut	324,32	400,00	400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	17 657,54	17 530,00	25 630,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 357,54	17 230,00	25 330,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-23 036,03	-20 980,00	-29 632,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-5 678,49	-3 750,00	-4 302,00
Poistot ja arvonalentumiset	3 211,88	3 060,00	3 520,00
Sisäiset korkokulut	1 677,24		
Sisäiset vyörytyserät	789,37	690,00	782,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 502 Kirkot	<b>Kustannuspaikka:</b> 1015020522 Ryttylän kirkko
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistetaan jumalapalveluselämän, kirkollisten toimitusten, muiden seurakuntatilaisuuksien ja konserttien toteuttaminen kirkossa erilaisin kiinteistöhuollollisten toimintojen avulla. Säilyttää ja ylläpitää kirkollista irtaimistoa.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Peruskorjauksen suunnittelu saniteettitiloihin sekä lämmitykseen 2025: Peruskorjauksen toteutus saniteettitiloihin sekä lämmitykseen 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kiinteistökatselmuksen toteuttaminen vuorollaan ja kiinteistökansion päivittäminen.	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Ryttylän kirkko	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 116,58	-2 550,00	-3 250,00
Henkilöstökulut	21 687,22	21 920,00	29 590,00
Palkat ja palkkiot	17 936,02	17 940,00	23 700,00
Henkilösivukulut	3 751,20	3 980,00	5 890,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	7 985,23	8 920,00	9 310,00
Vuokrakulut	-746,00	400,00	400,00
Aineet ja tarvikkeet	28 515,87	24 470,00	23 960,00
Muut toimintakulut	4 938,38	5 100,00	5 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	62 380,70	60 810,00	68 560,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	59 264,12	58 260,00	65 310,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-77 363,86	-69 400,00	-76 851,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-18 099,74	-11 140,00	-11 541,00
Poistot ja arvonalentumiset	9 363,27	9 370,00	9 370,00
Sisäiset korkokulut	6 882,11		
Sisäiset vyörytyserät	1 854,36	1 770,00	2 171,00

Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00
----------------------------------	------	------	------

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 504 Siunauskappelit	<b>Kustannuspaikka:</b> 1015040000 Siunauskappeli
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistetaan vainajien säilytys ennen siunaustilaisuutta sekä siunaustilaisuuden toteuttaminen	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Ilmanvaihtoventtiilin rakentaminen sakastiin 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kiinteistökatselmuksen toteuttaminen vuorollaan ja kiinteistökansion päivittäminen.	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Siunauskappeli	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 040,00	-1 500,00	-1 500,00
Henkilöstökulut	25 150,20	26 290,00	28 100,00
Palkat ja palkkiot	20 626,72	21 470,00	22 510,00
Henkilösivukulut	4 523,48	4 820,00	5 590,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	4 828,56	7 100,00	16 850,00
Aineet ja tarvikkeet	5 449,62	3 670,00	9 130,00
Muut toimintakulut	580,92	610,00	620,00
Toimintakulut (ulkoiset)	36 009,30	37 670,00	54 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	33 969,30	36 170,00	53 200,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-47 540,90	-45 550,00	-62 483,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-13 571,60	-9 380,00	-9 283,00
Poistot ja arvonalentumiset	7 216,69	7 220,00	7 220,00
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut	4 127,43		
Sisäiset vyörytyserät	2 227,48	2 160,00	2 063,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00



<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 506 Seurakuntatalot	<b>Kustannuspaikka:</b> 1015060530 Mommilan seurakuntatupa
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistetaan seurakunnallisten tilaisuuksien toteuttaminen sekä vuokraaminen ulkopuolisten käyttäjien tarpeisiin kaste-, hää- ja muistojuhlien tilana.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Ilmalämpöpumppu ja sähkö tarkastus 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kiinteistö katselmuksen toteuttaminen vuorollaan ja kiinteistö kansion päivittäminen.	
<b>Talousarvio perustelut:</b> Ilmalämpöpumpulla lämmitetään edullisemmin kuin suoralla sähkölämmityksellä	

Mommilan seurakuntatupa	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-188,71	-630,00	-400,00
Henkilöstökulut	4 267,10	4 400,00	11 120,00
Palkat ja palkkiot	3 499,95	3 590,00	8 900,00
Henkilösivukulut	767,15	810,00	2 220,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	1 573,08	2 320,00	5 610,00
Vuokratkulut	36,67	400,00	200,00
Aineet ja tarvikkeet	2 556,79	2 850,00	4 300,00
Muut toimintakulut	296,26	290,00	330,00
Toimintakulut (ulkoiset)	8 729,90	10 260,00	21 560,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 541,19	9 630,00	21 160,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-10 171,60	-10 850,00	-22 805,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 630,41	-1 220,00	-1 645,00
Poistot ja arvonalentumiset	830,76	830,00	830,00
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut	437,45		
Sisäiset vyörytyserät	362,20	390,00	815,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 506 Seurakuntatalot	<b>Kustannuspaikka:</b> 1015060532 Oitin seurakuntatalo
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistetaan seurakunnallisten tilaisuuksien toteuttaminen sekä vuokraaminen ulkopuolisten käyttäjien tarpeisiin kaste-, hää- ja muistojuhlien tilana. Henkilöstön työtila Toteutetaan Kunnossapitosuunnitelmaa taloudellisten resurssien mukaan.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Lamppujen vaihto valaisimiin ja Luolan valaisimien vaihto 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kiinteistökatselmuksen toteuttaminen vuorollaan ja kiinteistökansion päivittäminen.	
<b>Talousarviooperustelut:</b>	

Oitin seurakuntatalo	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 487,10	-2 200,00	-2 250,00
Henkilöstökulut	13 988,74	15 130,00	24 090,00
Palkat ja palkkiot	11 314,84	12 360,00	19 300,00
Henkilösivukulut	2 673,90	2 770,00	4 790,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	21 810,81	22 500,00	18 340,00
Vuokratkulut	0,00	450,00	450,00
Aineet ja tarvikkeet	43 406,69	38 700,00	37 550,00
Muut toimintakulut	7 730,70	7 700,00	8 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	86 936,94	84 480,00	88 830,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	85 449,84	82 280,00	86 580,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-139 909,42	-127 640,00	-130 325,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-54 459,58	-45 360,00	-43 745,00
Poistot ja arvonalentumiset	39 506,27	44 130,00	41 990,00
Sisäiset korkokulut	13 675,17		
Sisäiset vyörytyserät	1 278,14	1 230,00	1 755,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00





<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 506 Muut rakennukset	<b>Kustannuspaikka:</b> 1015090533 Vanha Pappila
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistetaan seurakunnallisten tilaisuuksien toteuttaminen sekä vuokraaminen ulkopuolisten käyttäjien tarpeisiin kaste-, hää- ja muistojuhlien tilana. Henkilöstön työtila: kanttori ja kolme pappia	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: 2025: Vanhan Pappilan myyminen 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kiinteistökatselemuksen toteuttaminen, jossa huomioidaan Vanhan Pappilan myyminen valtakunnallisen myyntisuhdannetta seuraten. Kiinteistöstrategiaa noudattaen, jossa mainitaan Vanhan Pappilan myynti ensimmäisenä kiinteistönä.	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Vanha Pappila	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 864,46	-6 920,00	-7 100,00
Henkilöstökulut	21 458,60	21 730,00	15 720,00
Palkat ja palkkiot	17 846,71	17 760,00	12 590,00
Henkilösivukulut	3 611,89	3 970,00	3 130,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	4 707,78	9 330,00	7 590,00
Aineet ja tarvikkeet	16 337,16	19 210,00	19 500,00
Muut toimintakulut	1 724,70	1 700,00	1 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	44 228,24	51 970,00	44 710,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 363,78	45 050,00	37 610,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-89 290,85	-74 600,00	-66 535,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-51 927,07	-29 550,00	-28 925,00
Poistot ja arvonalentumiset	27 776,34	27 780,00	27 780,00
Sisäiset korkokulut	22 338,01		
Sisäiset vyörytyserät	1 812,72	1 770,00	1 145,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 506 Muut rakennukset	<b>Kustannuspaikka:</b> 101509561 Virasto
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Mahdollistetaan seurakunnan virastojen (kirkkoherranvirasto, taloustoimisto, hautausmaatoimisto) sekä päivystävän papin toiminta asiallisissa tiloissa. Tilojen käytön monipuolistamista ja kehittämistä, kun ne vähenevät.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Kiinteistökatselemuksen toteuttaminen ja kiinteistökatselemuksen päivittäminen	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Virasto	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Henkilöstökulut	24 125,35	21 610,00	17 800,00
Palkat ja palkkiot	19 758,39	17 610,00	14 280,00
Henkilösivukulut	4 366,96	4 000,00	3 520,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	2 637,56	3 210,00	9 430,00
Vuokrakulut	826,70	1 000,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet	13 251,49	12 050,00	13 660,00
Muut toimintakulut	6 126,35	6 060,00	7 380,00
Toimintakulut (ulkoiset)	46 967,45	43 930,00	48 870,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	46 967,45	43 930,00	48 870,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-84 182,89	-70 980,00	-75 473,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-37 215,44	-27 050,00	-26 603,00
Poistot ja arvonalentumiset	25 280,44	25 280,00	25 290,00
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut	9 981,62		
Sisäiset vyörytyserät	1 953,38	1 770,00	1 313,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 510 Maa- ja metsätalous	<b>Kustannuspaikka:</b> 10151000590 Maatalous
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Seurakunnan omistamien peltoalueiden vuokraaminen.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b>	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Maatalous	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 588,40	-3 910,00	-3 910,00
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	269,71		
Aineet ja tarvikkeet			
Muut toimintakulut	422,19	480,00	480,00
Toimintakulut (ulkoiset)	691,90	480,00	480,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 896,50	-3 430,00	-3 430,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 896,50	-3 430,00	-3 430,00
Poistot ja arvonalentumiset			
Sisäiset korkokulut			
Sisäiset vyörytyserät			24,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-2 896,50	-3 430,00	-3 406,00

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväala</b> 510 Maa- ja metsätalous	<b>Kustannuspaikka:</b> 1015090533 Metsätalous
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Seurakunnan omistamien metsien hoitaminen ja myyminen. Metsän pystyvuokauppa vuonna 2024	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Laskolantien varren metsäalueen toimenpiteet 2025: 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Puunmyyntituolo	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Metsätalous	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-27 458,92		-16 600,00
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	5 251,50	5 360,00	4 660,00
Vuokratkulut			
Aineet ja tarvikkeet			
Muut toimintakulut	420,00	250,00	1 440,00
Toimintakulut (ulkoiset)	5 671,50	5 610,00	6 100,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-21 787,42	5 610,00	-10 500,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-21 787,42	5 610,00	-10 500,00
Poistot ja arvonalentumiset			
Sisäiset korkokulut			
Sisäiset vyörytyserät			1 803,00

Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-21 787,42	5 610,00	-8 697,00
-----------------------------------	------------	----------	-----------

<b>Nurhosen rahasto</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 131,75		-2 000,00
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	122,65		
Aineet ja tarvikkeet			
Annetut avustukset	949,10		2 000,00
Sijoituskulut			
Muut toimintakulut	60,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	1 131,75		2 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00		0,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00		0,00
Poistot ja arvonalentumiset			
Sisäiset korkokulut			
Sisäiset vyörytyserät			
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00

## Budjetti pääluokittain

Hallinto	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 066,89	-5 980,00	-7 840,00
Henkilöstökulut	159 529,77	194 370,00	192 690,00
Palkat ja palkkiot	131 210,59	160 470,00	156 020,00
Henkilösivukulut	28 497,44	33 900,00	36 670,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-178,26		
Palvelujen ostot	116 344,02	119 170,00	116 110,00
Vuokrakulut	1 526,12	1 500,00	1 300,00
Aineet ja tarvikkeet	7 223,35	5 240,00	7 190,00
Annetut avustukset	949,10		2 000,00
Muut toimintakulut	670,66	1 000,00	1 080,00
Toimintakulut (ulkoiset)	286 243,02	321 280,00	320 370,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	279 176,13	315 300,00	312 530,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	79 116,44	64 300,00	67 618,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	358 292,57	379 600,00	380 148,00
Sisäiset vyörytyserät	-358 292,57	-363 600,00	-365 159,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	16 000,00	14 989,00

<b>Seurakunnallinen toiminta</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	-28 929,88	-12 030,00	-19 270,00
Henkilöstökulut	511 999,69	564 840,00	583 670,00
Palkat ja palkkiot	424 138,37	461 650,00	467 300,00
Henkilösivukulut	96 145,26	103 190,00	116 370,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-8 283,94		
Palvelujen ostot	106 003,71	115 480,00	146 180,00
Vuokratulut	5 077,89	2 950,00	3 720,00
Aineet ja tarvikkeet	23 068,06	28 140,00	31 780,00
Annetut avustukset	60 283,75	43 430,00	49 910,00
Muut toimintakulut	819,89	440,00	430,00
Toimintakulut (ulkoiset)	707 252,99	755 280,00	815 690,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	678 323,11	743 250,00	796 420,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	505 949,72	448 030,00	494 923,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 184 272,83	1 191 280,00	1 291 343,00
Sisäiset vyörytyserät	438 692,30	436 530,00	434 668,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 622 965,13	1 627 810,00	1 726 011,00



<b>Hautaustoimi</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	-38 346,22	-38 240,00	-35 500,00
Henkilöstökulut	75 673,94	58 010,00	118 430,00
Palkat ja palkkiot	62 309,47	47 400,00	94 780,00
Henkilösivukulut	13 655,79	10 610,00	23 650,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-291,32		
Palvelujen ostot	27 015,68	40 800,00	34 980,00
Vuokrakulut	414,79	2 260,00	2 200,00
Aineet ja tarvikkeet	25 666,77	28 190,00	37 140,00
Muut toimintakulut	1 257,00	1 010,00	460,00
Toimintakulut (ulkoiset)	130 028,18	130 270,00	193 210,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	91 681,96	92 030,00	157 710,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	22 729,38	19 130,00	18 921,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	114 411,34	111 160,00	176 631,00
Poistot ja arvonalentumiset	13 946,42	13 940,00	14 550,00
Sisäiset korkokulut	1 236,06		
Sisäiset vyörytyserät	61 687,59	70 490,00	74 162,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	191 281,41	195 590,00	265 343,00

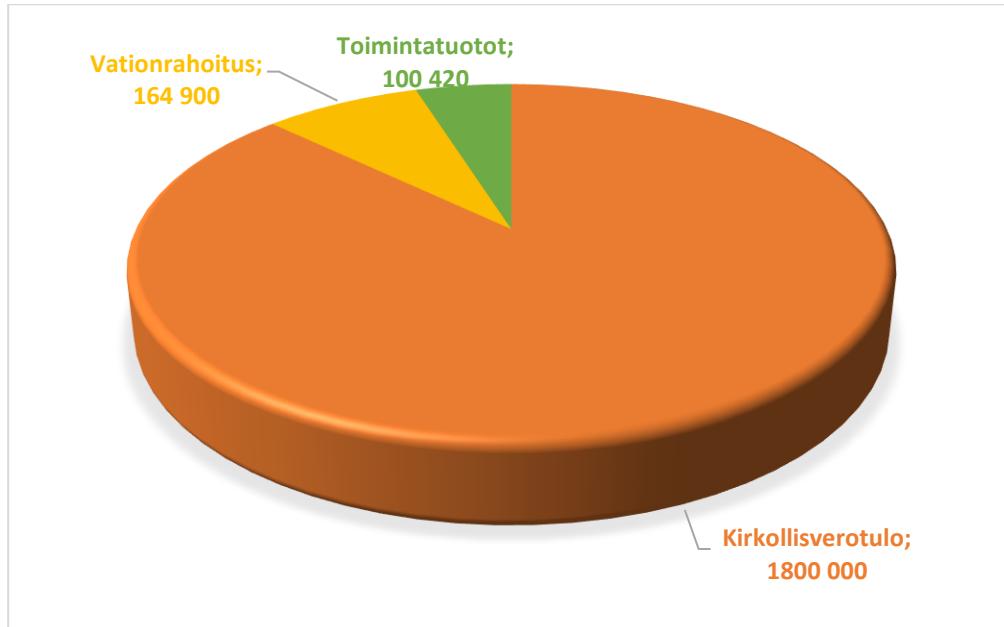
<b>Kiinteistötoimi</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	-48 824,17	-20 010,00	-37 810,00
Henkilöstökulut	144 361,56	133 850,00	166 460,00
Palkat ja palkkiot	118 787,33	109 330,00	133 660,00
Henkilösivukulut	25 574,23	24 520,00	32 800,00
Henkilökulujen oikaisuerät			
Palvelujen ostot	69 789,99	98 770,00	114 550,00
Vuokrakulut	5 161,64	2 650,00	2 450,00
Aineet ja tarvikkeet	128 868,71	120 060,00	128 440,00
Muut toimintakulut	25 747,32	25 790,00	29 750,00
Toimintakulut (ulkoiset)	373 929,22	381 120,00	441 650,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	325 105,05	361 110,00	403 840,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-607 795,54	-523 020,00	-581 462,00
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-282 690,49	-161 910,00	-177 622,00
Poistot ja arvonalentumiset	150 394,22	153 150,00	151 500,00
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut	95 100,25		
Sisäiset vyörytyserät	12 512,10	10 940,00	14 019,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-24 683,92	2 180,00	-12 103,00

## Tuloslaskelma (ulkoinen)

Tuloslaskelma (ulkoinen)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
<b>Toimintatuotot</b>	<b>-123 167,16</b>	<b>-76 260,00</b>	<b>-100 420,00</b>	<b>- 86 500,00</b>	<b>- 461 800,00</b>
Myyntituotot	-1 035,75	-1 000,00	-1 250,00	-1 200,00	-381 800,00
Maksutuotot	-42 635,94	-46 870,00	-44 010,00	-45 000,00	-39 000,00
Vuokratuotot	-20 445,90	-19 010,00	-20 060,00	-20 500,00	-20 600,00
Metsätalouden tuotot	-27 458,92		-16 600,00		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-6 788,26	-2 400,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
Tuet ja avustukset	-9 200,13	-6 980,00	-7 000,00	-7 800,00	-7 900,00
Muut toimintatuotot	-15 602,26		-5 000,00	-5 500,00	-6 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>1 497 453,41</b>	<b>1 587 950,00</b>	<b>1 770 920,00</b>	<b>1 806 010,00</b>	<b>1 688 490,00</b>
Henkilöstökulut	891 564,96	951 070,00	1 061 250,00	1 095 800,00	1 015 400,00
Palkat ja palkkiot	736 445,76	778 850,00	851 760,00	875 500,00	814 500,00
Henkilösivukulut	163 872,72	172 220,00	209 490,00	220 300,00	200 900,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-8 753,52				
Palvelujen ostot	319 153,40	374 220,00	411 820,00	419 100,00	404 000,00
Vuokrakulut	12 180,44	9 360,00	9 670,00	9 800,00	9 500,00
Aineet ja tarvikkeet	184 826,89	181 630,00	204 550,00	208 400,00	188 400,00
Ostot tilikauden aikana	184 826,89	181 630,00	204 550,00	208 400,00	188 400,00
Annetut avustukset	61 232,85	43 430,00	51 910,00	43 910,00	43 190,00
Muut toimintakulut	28 494,87	28 240,00	31 720,00	29 000,00	28 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 374 286,25</b>	<b>1 511 690,00</b>	<b>1 670 500,00</b>	<b>1 719 510,00</b>	<b>1 226 690,00</b>
Kirkollisverotulot	-1 564 375,66	-1 557 700,00	-1 800 000,00	-1 700 000,00	- 1 700 000,00
Valtionrahoitus	-161 784,00	-162 500,00	-164 900,00	-163 000,00	- 162 000,00
Verotuskulut	20 483,46	20 700,00	20 700,00	20 500,00	20 500,00
Kirkon rahastomaksut	134 115,96	134 200,00	137 100,00	137 800,00	137 900,00
Rahoitustuotot- ja kulut	1 777,33	-100,00	-100,00	-100	-100
Korkotuotot	-209,60				
Muut rahoitustuotot	-95,36	-200,00	-200,00	-200	-200
Arvonalentumiset sijoituksista	2 023,68				
Korkokulut	20,73				
Muut rahoituskulut	37,88	100,00	100,00	100	100
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-195 496,66</b>	<b>-53 710,00</b>	<b>-136 700,00</b>	<b>14 710,00</b>	<b>- 477 010,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	164 340,64	167 090,00	166 050,00	179 000,00	776 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	164 340,64	167 090,00	166 050,00	179 000,00	776 000,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-90 641,17				
Kulut	95 568,97				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 927,80				

<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-31 156,02</b>	<b>113 380,00</b>	<b>29 350,00</b>	<b>193 710,00</b>	<b>298 990,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-31 156,02	113 380,00	29 350,00	193 710,00	298 990,00

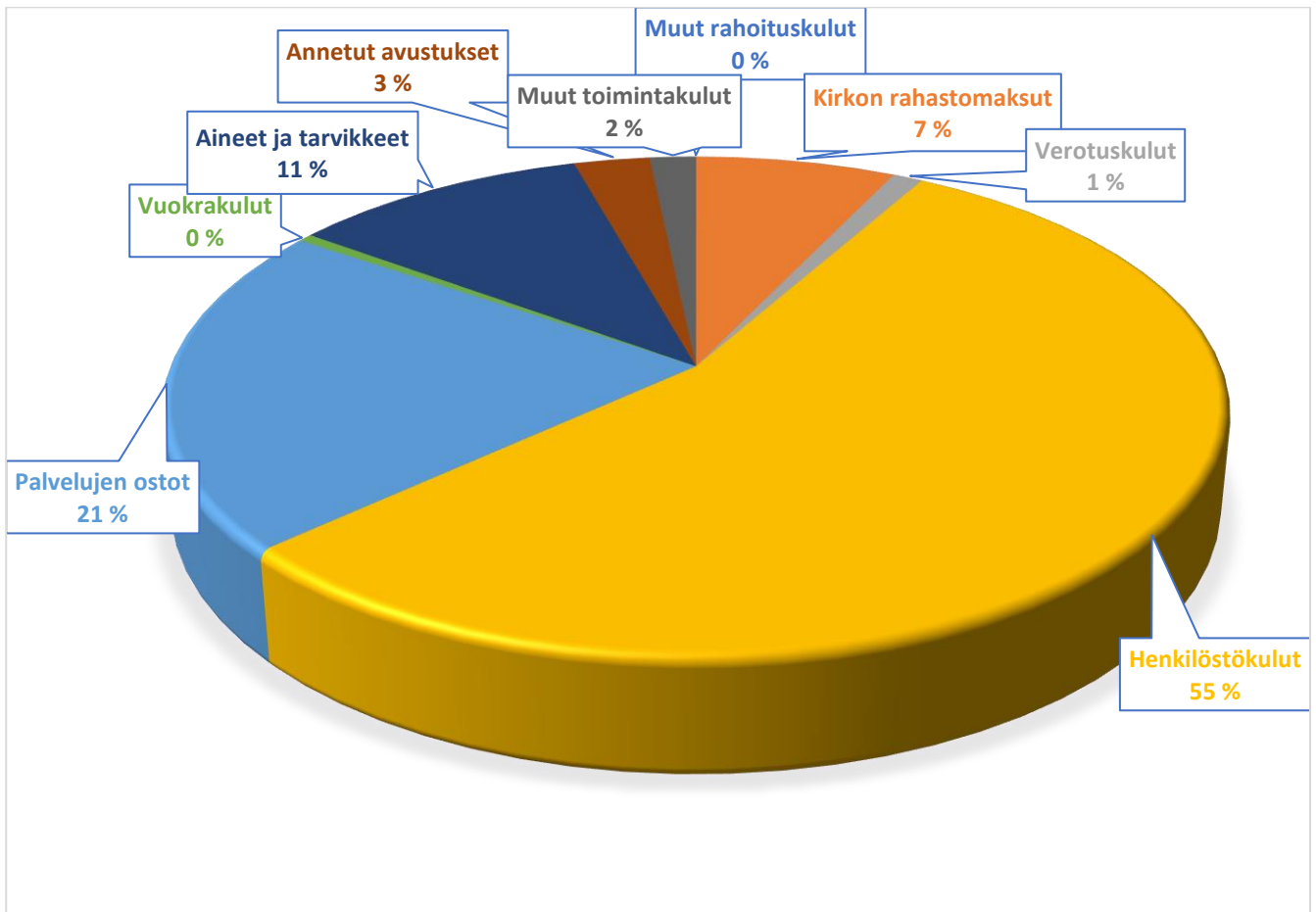
### Seurakunnan tulojen jakautuminen



Seurakunnan suurimmat tulot kertyvät kirkollisverotuotosta 87,2 prosenttia kaikista tuloista. Valtionrahoitus kerryttää 8 prosenttia ja seurakunnan omat toimintatuotot 4,9 prosenttia.

	€	%
Kirkollisverotulo	1 800 000	87,2
Valtionrahoitus	164 000	8,0
Toimintatuotot	100 420	4,9
	2 065 320	100,0

## Seurakunnan menojen jakautuminen



Seurakunnan menoeristä suurin on henkilöstökulut. Vuonna 2024 henkilöstökulujen arvioidaan olevan 55 prosenttia kaikista kuluista. Seuraavaksi suurin kuluerä on palvelujen ostot ja aineiden sekä tarvikkeiden ostot.

Muut rahoituskulut	100,00
Kirkon rahastomaksut	137 100,00
Verotuskulut	20 700,00
Henkilöstökulut	1 061 250,00
Palvelujen ostot	411 820,00
Vuokratulut	9 670,00
Aineet ja tarvikkeet	204 550,00
Annetut avustukset	51 910,00
Muut toimintakulut	31 720,00
	1 928 820,00

## Tuloslaskelma tilitasolla

Pääkirjaili		TP 2022	TA 2023	TA 2024
312100	Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-919,35	-1 000,00	-1 150,00
312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-116,40		-100,00
Myyntituotot		-1 035,75	-1 000,00	-1 250,00
318000	Leirimaksut	-7 020,00	-6 200,00	-6 930,00
319000	Retki- ja kurssimaksut	-275,00	-1 630,00	-1 940,00
319400	Kerhomaksut		-800,00	-800,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-11 472,96	-10 000,00	-10 000,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-19 384,00	-21 000,00	-20 000,00
321500	Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut	-3 500,00	-7 000,00	-3 500,00
321900	Muut hautaustoimen maksut	-40,32		
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-388,66		
325000	Muut maksut ja korvaukset	-555,00	-240,00	-840,00
Maksutuotot		-42 635,94	-46 870,00	-44 010,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-3 588,40	-3 910,00	-3 910,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-16 857,50	-15 100,00	-16 150,00
Vuokratuotot		-20 445,90	-19 010,00	-20 060,00
360000	Puun myyntituotot	-27 458,92		-16 600,00
Metsätalouden tuotot		-27 458,92		-16 600,00
365000	Myyjäistuotot	-998,19	-2 000,00	-2 000,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-2 634,64	-400,00	-2 500,00
369000	Eryiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-3 155,43		-2 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-6 788,26	-2 400,00	-6 500,00
372000	Korvaus työterveyshuollosta	-5 066,43	-5 980,00	-5 000,00
375000	Muut tuet ja avustukset	-4 133,70	-1 000,00	-2 000,00
Tuet ja avustukset		-9 200,13	-6 980,00	-7 000,00
381100	Perintätuotot	-55,00		
383000	Muut tuotot	-15 547,26		-5 000,00
Muut toimintatuotot		-15 602,26		-5 000,00
Toimintatuotot		-123 167,16	-76 260,00	-100 420,00
400000	Kokouspalkkiot	8 521,25	11 200,00	8 560,00
401000	Vakinaisten palkat	568 496,83	611 120,00	829 350,00
402000	Määräaikaisten palkat	144 468,38	134 470,00	
407000	Tuntipalkat	7 068,14	4 460,00	
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	5 945,00	9 400,00	4 550,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	5 724,41	8 200,00	9 300,00
409800	Jaksotetut palkat	-3 778,25		

Palkat ja palkkiot		736 445,76	778 850,00	851 760,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	9 599,57	11 750,00	11 060,00
412000	Eläkemaksut	150 237,05	155 840,00	185 270,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	5 572,84	4 630,00	13 160,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-734,94		
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-801,80		
Henkilösivukulut		163 872,72	172 220,00	209 490,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-4 689,64		
421000	Tapaturmakorvaukset	-3 616,46		
423000	Kuntoutusraha	-447,42		
Henkilökulujen oikaisuerät		-8 753,52		
Henkilöstökulut		891 564,96	951 070,00	1 061 250,00
430000	Postipalvelut	550,68	1 980,00	1 800,00
431100	Painatukset	493,52	800,00	500,00
431150	Srk- ja tiedotuslehtien painatukset	2 165,04	9 500,00	13 800,00
431200	Ilmoitukset	18 967,53	15 850,00	15 750,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	2 809,96	2 300,00	2 300,00
433000	ICT-palvelut	32 273,98	40 900,00	39 740,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	978,88	1 110,00	1 260,00
434000	Haudankaivuupalvelut	8 116,27	13 000,00	11 000,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	20 302,55	38 500,00	35 900,00
435200	LVI-palvelut	142,48		
435300	Kiinteistöjen huoltopalvelut	1 184,51		
435310	Muu talotekniikka	592,72		
435330	Erytislaittehuollot	228,71		
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	5 981,37	6 080,00	7 220,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	8 850,22	14 400,00	24 500,00
435700	Jätehuolto	3 983,04	5 100,00	4 620,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	12 422,79	12 960,00	18 220,00
436100	Autojen kunnossapito	446,00		
436200	Metsänhoitokulut	747,38	4 600,00	1 900,00
436300	Puutavaran myyntikulut	2 838,78		1 500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	22 756,21	20 430,00	25 290,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	3 437,14	4 050,00	5 480,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	331,37	860,00	760,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	30 842,90	34 750,00	49 970,00
438500	Kuljetuspalvelut	4 350,00	8 220,00	7 850,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	7 307,16	10 260,00	15 960,00
439100	Koulutuspalvelut, muut	840,00		200,00
439300	Työterveyshuolto	21 110,11	20 000,00	26 000,00

440000	Asiantuntijapalvelut	30 211,14	22 850,00	16 490,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	7 290,13	7 430,00	8 600,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	2 428,48	2 400,00	2 970,00
442000	Toimintavakuutukset	3 505,83	5 300,00	2 300,00
442100	Omaisuusvakuutukset	23 726,19	30 290,00	30 030,00
443000	Korvaus tunnustuksettoman hauta-alueen käytöstä	96,00		
443500	Yhteistyökorvaukset	17 962,35	19 300,00	18 400,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	13 648,47	15 000,00	15 000,00
447000	Muut palvelut	5 233,51	6 000,00	6 510,00
Palvelujen ostot		319 153,40	374 220,00	411 820,00
447605	Investointi valvonta	3 041,81		
447639	Investointi LVI-suunnittelu	3 720,00		
447710	Investointi rakennustyöt/lisä- ja muutostyöt	24 111,92		
447712	Investointi maalaustyöt	22 320,00		
447999	Investointi aktivointi	-53 193,73		
Investointi		0,00		
450100	Vuokrat	979,91	1 500,00	
453000	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	4 253,40	0,00	1 200,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	6 687,12	7 860,00	8 270,00
458000	Muut vuokrat	260,01		200,00
Vuokrakulut		12 180,44	9 360,00	9 670,00
460000	Kalusteet	14 161,74	5 900,00	3 000,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	1 297,28	1 190,00	4 520,00
462000	Muut koneet ja laitteet	1 869,31	4 200,00	8 400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	3 272,89	1 610,00	1 640,00
466500	Työvälineet ja työkalut	2 046,62	3 760,00	11 750,00
467000	Elintarvikkeet	11 033,06	12 850,00	14 190,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	823,76	770,00	860,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	3 762,70	3 500,00	3 410,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	6 183,55	7 800,00	8 400,00
470000	Lämmitys	78 916,10	80 100,00	79 600,00
471000	Sähkö	26 226,64	27 600,00	27 500,00
471300	Vesi	2 158,18	2 350,00	2 200,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	11 397,29	8 100,00	11 200,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	944,89	2 740,00	2 340,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 722,74	2 400,00	3 000,00
472900	Suojavaatteet	848,33	2 480,00	4 000,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto	330,90		3 000,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	3 221,20	2 300,00	2 600,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	2 456,51	1 990,00	2 810,00



473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	5 972,97	6 160,00	5 020,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 038,23	3 830,00	5 110,00
475000	Hautamuistomerkit	142,00		
Ostot tilikauden aikana		184 826,89	181 630,00	204 550,00
Aineet ja tarvikkeet		184 826,89	181 630,00	204 550,00
480000	Lähetystyö	41 538,61	30 210,00	33 210,00
480500	Kansainvälinen diakonia		2 300,00	2 300,00
483000	Diakonia-avustukset	12 308,32	6 500,00	9 000,00
489000	Muut avustukset	7 385,92	4 420,00	7 400,00
Annetut avustukset		61 232,85	43 430,00	51 910,00
491000	Maksettavat verot	422,19	480,00	480,00
491200	Kiinteistövero	25 314,41	25 470,00	27 610,00
491500	Muut verot	607,72	600,00	1 680,00
493000	Jäsenmaksut	629,94	690,00	870,00
494000	Eryiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto	60,00		
495000	Luottotappiot	720,00		
495500	Luottokorttikulut			80,00
496000	Muut kulut	740,61	1 000,00	1 000,00
Muut toimintakulut		28 494,87	28 240,00	31 720,00
Toimintakulut		1 497 453,41	1 587 950,00	1 770 920,00
TOIMINTAKATE		1 374 286,25	1 511 690,00	1 670 500,00
500000	Kirkollisverotulo	-1 564 375,66	-1 557 700,00	-1 800 000,00
Kirkollisverotulot		-1 564 375,66	-1 557 700,00	-1 800 000,00
511000	Valtionrahoitus	-161 784,00	-162 500,00	-164 900,00
Valtionrahoitus		-161 784,00	-162 500,00	-164 900,00
520000	Osuus verotuskuluista	20 483,46	20 700,00	20 700,00
Verotuskulut		20 483,46	20 700,00	20 700,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	57 163,98	57 200,00	58 900,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	76 951,98	77 000,00	78 200,00
Kirkon rahastomaksut		134 115,96	134 200,00	137 100,00
602000	Muut korkotuotot	-209,60		
Korkotuotot		-209,60		
605000	Osinkotuotot		-100,00	-100,00
607000	Muut rahoitustuotot	-95,36	-100,00	-100,00
Muut rahoitustuotot		-95,36	-200,00	-200,00
609400	Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.	2 023,68		
Arvonalentumiset sijoituksista		2 023,68		
613000	Viivästyskorkokulut	20,62		
614000	Muut korkokulut	0,11		
Korkokulut		20,73		

626000	Muut rahoituskulut	37,88	100,00	100,00
Muut rahoituskulut		37,88	100,00	100,00
Rahoitustuotot ja -kulut		1 777,33	-100,00	-100,00
VUOSIKATE		-195 496,66	-53 710,00	-136 700,00
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	13 946,42	13 940,00	14 550,00
646000	Poistot rakennuksista	142 581,95	139 330,00	144 640,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	6 840,14	13 820,00	6 860,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	972,13		
Suunnitelman mukaiset poistot		164 340,64	167 090,00	166 050,00
Poistot ja arvonalentumiset		164 340,64	167 090,00	166 050,00
679000	Tuotot	-90 641,17		
Tuotot		-90 641,17		
679400	Kulut	95 568,97		
Kulut		95 568,97		
679800	Rahastojen muutos	-4 927,80		
Siirrot rahastosta/rahastoon		-4 927,80		
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		0,00		
TILIKAUDEN TULOS		-31 156,02	113 380,00	29 350,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-31 156,02	113 380,00	29 350,00

## Investointisuunnitelma

Investointiosa talousarvio	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Varaus ennalta arvaamattomaan investointiin	20 000		
Oitin seurakuntatalon kahvilan tuolit	6 000		
Oitin seurakuntatalon akustiikan kunnostaminen	40 000		
Auto	10 000		
Ryttlän kirkon peruskorjaus (lämmitys, saniteettitilat)	50 000	200 000	
Pappilan myynti		-380 000	
Vanhan hautausmaan muurin korjaus	5 000		
Hautausmaa kartat Vanha ja Uusi hautausmaa	16 000		
Hausjärven kirkon kuoroparven valaisimet		60 000	
Hausjärven kirkkoon esteetön kulku		10 000	25 000
<b>Yhteensä</b>	<b>147 000</b>	<b>-110 000</b>	<b>25 000</b>



## **KASVATUKSEN KERHO- JA LEIRIMAKSUT SEKÄ DIAKONIAITYÖN MAKSUT HAUSJÄRVEN SEURAKUNNASSA**

### **Varhaiskasvatus:**

319400 kerhokausimaksut:

Päiväkerhot: 40 € 1 lapsi, jokaisesta seuraavasta lapsesta 20 €.

1krt/vko: 25 € 1 lapsi, jokaisesta seuraavasta lapsesta 10 €.

### **Kouluikäiset:**

318000 leirimaksut:

Leirimaksu 20 € yhden yön leiri, 30 € kahden yön leiri.

408200 kerhonojajapalkkiot:

Alaikäisille ohjaajille 10 €/h ja 18 vuotta täyttäneille ohjaajille 12 €/h. Varhaisnuortenleirien isosille 20 €/leiri.

### **Nuorisotyö:**

318000 Leirimaksut:

nuortenleiri 25 €, isokoulutusleiri on ilmainen.

408200 kerhonojajapalkkiot:

nuortenleirin isoselle 20 €, nuortenillan keittiöavustus 10 €/kerta.

### **Rippikoulutyö:**

318000 Rippikoulumaksut:

Leirit 120 €, Päiväkoulu 40 €

408200 palkkiot:

Leireille 6-8 isosta ja yksi apuohjaaja ja yövalvoja/leiri.

Isospalkkio 70 €, apuohjaaja/ yö-valvoja 250 €

Kehitysvammaisten rippileirin isospalkkio 150 €, apuohjaaja/yö-valvoja 350 €

Kaikkiin konfirmaatioihin ja yhteen riparisunnuntaihin bändipalkkiot. Bändin vetäjän palkkio 100 €/messu, bändiläisen palkkio 50-70 €/messu.

### **Diakoniaityö:**

Keva-kirkkopyhä 15 € /henkilö

Omaishoitajien retki 12 € / henkilö

## Vuokrat ja käyttökorvaukset

### Tilavuokrat Hintoihin sisältyy ALV 24%

	Touko-syyskuu 4 h	Loka-huhtikuu 4h
Hausjärven kirkko	210 €	400 €
Ryttylän kirkko	150 €	290 €
Mommilan kirkko	150 €	290 €
Kappeli (väestökisteriin kuuluva)	170 €	170 €

Kirkkosalien ja kappelin vuokra ei sisällä arvonlisäveroa, kun tilaa käytetään kirkollisiin toimituksiin. Vuokra peritään ulkopaikkakuntalaisilta.

Kirkkosaleissa järjestettävissä konserteissa, joihin myydään pääsylippuja, tilojen vuokra on 10 % lipputulosta ja vähintään 500 € + alv.

Yleishyödyllisistä konserteista, joiden lipputulot käytetään esim. stipendeihin tai hyväntekeväisyyteen, ei peritä vuokraa.

	Henkilömäärä	Ilman keittiötä	Koko tila myös keittiö
Vanha Pappila	60	156 €	260 €
Oitin srk talo kahvio	40	104 €	156 €
Oitin srk talo koko yläkerta	100	156 €	260 €
Mommilan seurakuntatupa	60	104 €	156 €

Pöytäliinat 13,50 €/kpl sis. ALV 24%

Kasteen yhteydessä kasteperheelle Vanhan Pappilan tilavuokra ja Oitin seurakuntatalon tilavuokra – 50 %

Voittoa tavoittelemattomilta Hausjärveläisiltä yhdistyksiltä ei peritä tilavuokraa. (mm. Sotaveteraanit, Sotainvalidit, Martat, Maatalousnaiset, Eläkeliitto, Hausjärvi-seura, Ryttylä Eräveikot, Oitin puuha-Marit) Pöytäliinoista peritään vuokra.

## Hautausmaksut

<b>Avaus ja peittäminen</b>	
Hausjärveläinen	440 €
ulkopaikkakuntalainen	660 €
<b>Urnahaudan avaus ja peittäminen</b>	
Hausjärveläinen	120 €
ulkopaikkakuntalainen	240 €

Kivityöt (sis. alv 24%)	90 €/h
Urnamuurin risti (sis. alv 24%)	50 €

Hautausmaksuun sisältyy kylmäsäilytystilan vuokra.

Hautaukseen liittyvät hauta- ja reunakivien siirrot laskutetaan todellisten kustannuksien mukaisesti. Kustannuksissa otetaan huomioon myös muille haudoille tehtävät kivityöt.

Urnamuuriin tuleva messinkilaatan tilaa seurakunta. Laatan toimittaja laskuttaa suoraan omaisia.

## Hautapaikkamaksut

<b>Arkkuhautapaikka 30 v.</b>	
Hausjärveläinen	375 €
ulkopaikkakuntalainen	650 €
<b>Urnahautapaikka 30 v.</b>	
Hausjärveläinen	130 €
ulkopaikkakuntalainen	220 €
Hausjärveläiselle rintamatunnuksen omaaville ja heidän aviopuolisoilleen hautapaikkamaksu. (Hallinta-ajan jatkaminen norm. hinnoittelu)	0 €

Sirottelualue on vain uudella hautausmaalla ja on maksuton.

## Hautapaikan hallinta-ajan jatkaminen

Hautapaikkamaksu jaetaan 30:llä ja kerrotaan tarvittaessa jatkovuosien määrällä.

Jos urna lasketaan vanhaan sukuhautaan, hallinta-ajan hinta on hausjärveläisen hinnan mukainen.

Urnahautapaikaksi voi valita myös arkkuhautapaikan, jolloin hallinta-ajan hinta on arkkupaikan mukainen.

### Kokouspalkkiot 2024

	<b>EUR</b>
Kokouspalkkiot / kokous	
Kirkkovaltuusto pj.	60
Kirkkovaltuusto jäsen	40
Kirkkoneuvosto jäsen	40
Kirkkoneuvoston ja valtuuston vara pj., puheenjohtajana	60
Kirkkoneuvoston muodostamat työryhmät:	
Työryhmän pj.	25
Työryhmän jäsen	25
Kirkkoneuvoston edustajat työryhmissä	25

### Avustukset 2024

	<b>EUR</b>
SLS	11820
Sley	5470
SEKL	9920
Piplia	6000
Lähetystyö yhteensä	33210
Merimieskirkko	630
KUA	1670
Kirkkokuoro	1700
Ryttylän Eräveikot	1500
Puuhamarit	1500
Laulukuoro srk	700

Muut yhteensä

4420

**Avustukset yhteensä**

**40910**



## Hausjärven seurakunnan haudanhoitorahasto

<b>Hausjärven seurakunta</b>	
<b>Tehtäväalue:</b>	<b>Kustannuspaikka:</b> 9004050000 Haudanhoitorahasto
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä:</b> Haudanhoitorahaston varoilla hoidetaan hoitosopimushautoja. Hoitosopimuksia voi tällä hetkellä solmia vuodeksi, viideksi vuodeksi (perennahoito) tai kymmeneksi vuodeksi. Selvitetään kymmenen vuoden hoitosopimuksen myymisen lopettamista, sen sijaan olisi viiden vuoden määräaikainen kukkahoitosopimus mahdollisuus perennahoitosopimuksen ja vuoden sopimuksen rinnalla.	
<b>Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:</b> 2024: Hoitosuunnitelma, jossa määritellään hautausmaiden alueiden hoitotaso 2025: Viiden vuoden kukkahoitosopimus kymmenen vuoden hoitosopimuksen sijasta 2026:	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle:</b> Tavoitetaan hyvää hoitotasoa, mutta noudatetaan hoitotasoselvityksen mukaista hoihoitotasoa, joka on määriteltä Hautausmaiden hoitosuunnitelmassa.	
<b>Talousarvioperustelut:</b>	

Haudanhoitorahasto	TP 2022	TA 2022	TA 2024
Toimintatuotot	-90 641,17	-79 000,00	-90 600,00
Maksutuotot	-88 724,48	-79 000,00	-90 600,00
Muut toimintatuotot	-1 916,69		
Toimintakulut	95 196,97	97 350,00	116 810,00
Henkilöstökulut	78 362,63	76 330,00	100 910,00
Palkat ja palkkiot	63 731,50	62 340,00	80 850,00
Henkilösivukulut	14 631,13	13 990,00	20 060,00
Palvelujen ostot	3 761,55	3 850,00	2 980,00
Vuokratulot	682,92	450,00	400,00
Aineet ja tarvikkeet	12 389,87	16 720,00	12 520,00
Ostot tilikauden aikana	12 389,87	16 720,00	12 520,00
TOIMINTAKATE	4 555,80	18 350,00	26 210,00
Rahoitustuotot- ja kulut	372,00	40,00	
Muut rahoituskulut	372,00	40,00	
VUOSIKATE	4 927,80	18 390,00	26 210,00
TILIKAUDEN TULOS	4 927,80	18 390,00	26 210,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 927,80	18 390,00	26 210,00

Hausjärven Seurakunta

## HAUTAINHOITORAHASTON HINNASTO

1.1.2024 alkaen

- Kukkien hoitokausi on vuosittain 1.6.-30.9.
- Seurakunnalta tilatut kukat istutetaan juhannukseen mennessä. Huonoiksi menneet seurakunnan istuttamat kukat vaihdetaan tarvittaessa uusiin.
- Hautaa, jonka muistomerkki on vaarallisesti kallistunut, ei voida hoitaa.
- Seurakunta ei tarjoa kastelu- ja talvihoitoja.
- Seurakunta (alueen puutarhuri) valitsee kukat haudalle. Kukkatoiveita ei voida vastaanottaa.
- Omaisten istuttamia kukkia voidaan joutua siirtämään tai poistamaan hoitokukkien tieltä.

### KUKKAHOITO

1. Kesäkukkahoito 1 vuotta kukkaa	107€	(alle 2 m hauta) 3 isoa tai 2 isoa +3 pientä
	126€ kukkaa	(yli 2 m hauta) 5 isoa tai 4 isoa + 3 pientä
2. Kesäkukkahoito 10 vuotta	1071€	1 hautapaikka
	1230€	2 hautapaikkaa
	Seuraavat paikat 99€/hautapaikka	

Kesäkukkahoito sisältää:

- haudan nurmi- ja hiekkapinnan hoito
- kukkapesän kunnostus ja lannoitus
- kukkien hankinta ja uusiminen tarvittaessa
- kukkien istutus, hoito, lannoitus ja kastelu
- kukkien poisto syksyllä ja syyssiivous

### PERENNAHOITO 5 vuotta

Seurakunta (alueen puutarhuri) valitsee perennalajin haudalle. Valinta tehdään kukkapesän kasvuolosuhteiden sekä muistomerkin korkeuden ja värin perusteella. Perennahoidossa olevalle haudalle ei voi istuttaa kanervia, ettei monivuotisten kasvien juuristo vahingoitu.

3. Perennahoito	291€	1 perenna
	301€	2 perennaa
	311€	3 perennaa
	331€	5 perennaa

Perennahoito sisältää:

- haudan nurmi- ja hiekkapinnan hoito

- kasvualeen kunnostus ja lannoitus perennojen istutuksen yhteydessä
- perennojen hankinta ja uusiminen tarvittaessa
- perennojen istutus, ylläpito ja kastelu hoitojakson aikana