



Hausjärven seurakunta

Tilinpäätös 2024

Kirkkoneuvosto 23.4.2025

Sisällys

Hausjärven seurakunta	0
Tilinpäätös 2024	0
I Toimintakertomus	3
1 Yleiskatsaus	3
2 Hallinto	13
3 Henkilöstö	18
4 Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos	21
5 Sisäinen valvonta	22
6 Talouden tunnusluvut	26
7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	28
8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	28
II Talousarvion toteutuminen	29
1 Käyttötalouden toteutuminen	29
2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	65
2 Rahoitusosan toteutuminen	67
III Tilinpäätöslaskelmat	68
1 Tuloslaskelma	68
2 Rahoituslaskelma	69
3 Tase	70
IV Tilinpäätöksen liitetiedot	71
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	71

2	Tuloslaskelman liitetiedot.....	71
3	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	73
4	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	74
5	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	74
6	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	75
7	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilin päätökset.....	76
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	83
VI	Luettelot ja selvitykset	84

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Hausjärven seurakunnan hallinnon osalta vuosi 2024 oli nykyisen valtuustokauden toinen vuosi.

Pitkäaikainen kirkkoherra Jussi Kauranne eläköityi alkukesästä 2024. Juhlakahvit nautittiin Hausjärven kirkon pihamaalla seurakuntalaisten kanssa. Eläköitymisjuhla pidettiin Hausjärven kirkossa messun ja juhlakahvien jälkeen. Tilaisuuteen osallistui paljon ihmisiä: monien seurakuntalaisten ohella paikalla puheita pitivät ja muistamisia antoivat Kauranteelle monet sidosryhmien ja yhteistyökumppaneiden edustajat.

Uudeksi kirkkoherraksi valittu Kalle Leppälä aloitti virassaan 1.4.2024. Uuden kirkkoherran virkaan asettamisen toimitti Tampereen hiippakunnan piispa Matti Repo avustajineen sunnuntaina 16. kesäkuuta. Juhlamessun jälkeen vietettiin uuden kirkkoherran tulojuhlaa Vanhassa Pappilassa. Tarjoilujen ohella juhlassa kuultiin monia puheita muun muassa lääninrovasti Sirpa Viherän ja hiippakuntadekaani Terhi Törmän toimesta. Juhlassa musisoivat gospel-muusikot Jukka Leppilampi ja Tove Wingren.

Alkuvuodesta 2024 oli uuden talouspäällikön rekrytointiprosessi. Talouspäällikkönä toimi kevätkauden ajan Kaija Palola. Talouspäällikön virkaan valittiin ekonomi, KTM Ville Haavisto. Uusi talouspäällikkö aloitti virassaan alkukesästä.

Kirkkoherranvirasto nimi päätettiin muuttaa seurakuntatoimistoksi. Uudeksi osa-aikaiseksi toimistosihteeriksi rekrytoitiin Tiina Kukkonen-Mahosenaho edellisen työntekijän irtisanouduttua. Kasvatuksen tiimiin rekrytoitiin Miia Virtanen uudeksi lastenohjaajaksi. Molemmat aloittivat työssään syksyllä 2024.

Kevätkaudella pidettiin seurakunnan työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa yhteistä strategiapäivää Oitin seurakuntatalolla. Yhteisessä päivässä

pohdittiin, mikä seurakuntamme toiminnassa on luovuttamatonta, toisaalta sitä, mistä oltaisiin valmiita luopumaan tulevaisuutta ajatellen.

Kuusi työryhmää (kasvatus, diakonia, jumalanpalvelus ja musiikki, lähetys- ja evankeliointi, tiedotus- ja viestintä sekä aikuistyö) kokoustivat vuoden mittaan kukin muutamasta kerrasta enimmillään viisi kertaa. Työryhmien tarkoituksena on tukea seurakunnan työntekijöitä toiminnan suunnittelussa, toteutuksessa sekä sen arvioinnissa. Kuhunkin työryhmään kuuluu työntekijöitä ja luottamushenkilöitä kuin myös yhtä lailla seurakuntalaisia.

Seurakunnan kirkkoneuvoston kokouksissa esittäytyi ja kertoi työstään moni nimikkolähetimme tai nimikkosopimuksen edustaja edustamastaan lähetysjärjestöstä. Elokuun kokouksessa esittäytyi uusi nimikkolähetimme Tuisku Winter (Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetys). Lokakuun vieraana oli etäyhteyksin Suomen Lähetysseuran nimikkolähetimme Hanna Londo. Marraskuussa vieraana oli Suomen Luterilaisen Evankeliumiyhdistyksen nimikkolähetimme Tiina Latva-Rasku.

Seurakuntamme pitkäaikaisten nimikkolähettien Hannu ja Päivi Heinosen lähtöjuhlaa pidettiin marraskuisena arki-iltana Hausjärven kirkossa. Kyseessä oli samalla lähetyslentäjien (MAF) kanssa järjestetty yhteislaulutilaisuus Gospel & Flight.

Tampereen hiippakuntaan kuuluvien paikallisseurakuntien tulee hankkia ympäristödiplomi vuoden 2025 loppuun mennessä. Hausjärven seurakunnassa perustettiin ympäristötyöryhmä. Seurakunnan ympäristövastaavaksi työntekijäksi valittiin kirkkoneuvoston päätöksellä nuorisotyönohjaaja Emilia Palomäki. Ympäristötyöryhmään kuuluvat kirkkoherran ja taluspäällikön lisäksi työntekijöistä suntiot Kati Koskinen, Risto Hinkkanen ja Sanna Ripattila. Luottamushenkilöistä työryhmään kuuluvat Jari Kosenius, Eero Teppola ja Satu Tiippana. Muina työryhmän jäseninä toimivat seurakuntalaiset Auli Pulli ja Katja Juottonen.

Seurakunnallisessa toiminnassa palattiin normaaleihin kuvioihin vuosia epävarmuutta ja erikoisia järjestelyjä aiheuttaneen pandemia-ajan jälkeen. Kesään mennessä messujen striimaukset lopetettiin. Messuista yhtä kalenterikuukau-

nessa alettiin pitämään kesästä alkaen sunnuntai-iltapäivisin kello 16.00. Syyskauden messuissa vieraili muutama vieraileva saarnaaja muun muassa Hengen Uudistus Kirkossamme ry´stä ja Suomen Piipiaseurasta.

Seurakunnan viestinnässä on haluttu lisätä sosiaalisen median päivitysten säännöllisyyttä. Seurakunnallisen viestinnän yksi tavoite on muistuttaa paikallisen seurakunnan olemassaolosta, tehdä sen elämää näkyväksi ja kutsua erikikäisiä ihmisiä mukaan osallisuuteen. Seurakunnan Facebook- ja Instagram-tileillä oli vuoden 2024 aikana seurakunnan työntekijöiden esittelyjä monen viikon ajan muiden perinteisten toimintamainosten ohella.

Vuoden talvikuukausina Hausjärven ja Mommilan kirkot suljettiin. Molemmat kirkot avattiin seurakunnan aktiiviseen käyttöön keväällä 2024. Ne suljettiin joulusesongin 2024 jälkeen seuraavan vuoden alkukuukausien ajaksi.

Hausjärven seurakunnan taloudellinen tilanne on pysynyt vakaana. Vaikka jäsenmäärä on edelleen laskeva ovat kirkollisverotulot yhä nousussa. Vuonna 2024 kirkollisverotulot kasvoivat 4,9 (14,0) prosenttia verrattuna edellisvuoteen. Pääluokkatasolla hallinto, seurakunnallinen toiminta ja kiinteistötoimi alittivat budjetin, kun taas hautaustoimi ylitti oman budjettinsa. Ylitys selittyy suunniteltua suuremmilla henkilöstökuluilla, joiden nousua oli yleisesti arvioitu budjettia tehdessä alakanttiin. Vaikka verotulot tulevat lähivuosina nousemaan hetkellisesti hallituksen uudistusten myötä, ovat Hausjärven seurakunnan haasteet tulevaisuudessa yhä aleneva jäsenkehitys ja pienenevät verotulot. Lisäksi yleisen hintatason ja erityisesti lämmityskulujen sekä sähkön hinnan nousu kiristävät taloussuunnittelun raameja jatkossa.

Hausjärven seurakunta katsoo kuitenkin luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit. Seurakunnan taloudellinen tilanne on siinä määrin hyvä, että voimme keskittyä tekemään kauaskantoisia ja pitkällä aikavälillä taloudellisesti järkeviä ratkaisuja. Perusteellisella suunnittelulla ja viisailla päätöksillä seurakunnan talous on turvattu myös tulevaisuudessa.

Kalle Leppälä
kirkkoherra

Ville Haavisto
talouspäällikkö

Hausjärven seurakunnan missio, visio ja strategia, päivitetty 2022

Hausjärven seurakunnan perustehtävä eli missio on rakentaa Jumalan valtakuntaa ja kertoa Jeesuksesta Kristuksesta maailman pelastajana. Seurakunnan tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen, antaa heille toivoa sekä rohkaista heitä välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Visio on yhteinen näky tulevaisuudesta. Vuonna 2035 Hausjärven seurakunta on avoin ja turvallinen Jumalan kämmen, jolla on hyvä olla omana itsenään. Seurakuntalaiset ja työntekijät suunnittelevat ja toteuttavat yhteistoimin seurakunnan perustehtävää.

Seurakunta on yhteisöllinen ja kaikille avoin sekä mukaan kutsuva. Sen toiminnassa näkyvät selkeästi sen arvot. Sen käytännöt ovat toimivia ja niissä voidaan aistia avoimuutta ja ennakkoluulottomuutta.

Seurakunta ottaa huomioon yhteiskunnan muutokset koska matka yhteisen vision toteutumisen suuntaan tapahtuu jatkuvan muutoksen keskellä. Sen vuoksi seurakunta on samanaikaisesti perinteitä ylläpitävä ja rohkeasti uudistuva ja uudistava.

HAUSJÄRVEN SEURAKUNNAN STRATEGIA; kohti vuotta 2035

Strategia on se toimintamalli tai polku, jota noudattamalla ja toteuttamalla edetään ja pyritään kohti vision kuvaamaa tilannetta.

Hausjärven seurakunnan strategiset painopisteet ovat

- monipuolinen hengellinen elämä
- ihmisten kohtaaminen arjessa ja juhlassa, kirkossa ja seurakuntalaisten kesellä
- arvojen mukainen viestintä ja vuorovaikutus
- halu ja rohkeus uudistua ja vastata ajan haasteisiin
- kunnossa oleva talous, toimiva hallinto ja johtamisjärjestelmät sekä hyvät työolosuhteet
- osaavat, innostuneet ja jaksavat työntekijät sekä vapaaehtoiset vastuunkantajat.

Vastuu ympäristöstä

Hausjärven seurakunta kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan.

Vuonna 2022 valmistuneessa kiinteistöstrategiassa kiinnitetään huomiota siihen, että seurakunnan kiinteistökannan tulee olla ympäristöystävällistä ja seurakunnalle tarpeellista. Ryttylän kirkon lämmitys tapahtuu polttoöljyllä, mutta lämmitystavan muutoksesta on päätetty kirkkoneuvostossa 24.4.2024.

Jätteiden lajittelua kehitetään seurakunnan jokaisessa toimipisteessä. Seurakunta pyrkii kirkon energia- ja ilmastostrategian mukaisesti vähentämään päästöjään ja hakee Kirkon ympäristödiplomia vuonna 2025.

Tapahtumia tilinpäätösvuonna

20.4. järjestettiin strategiapäivä, jossa uudet luottamushenkilöt ja työntekijät tutustuivat toisiinsa. Työntekijät esittelivät luottamushenkilöille seurakunnan toimintaa eri rasteilla.

26.5. pidettiin kirkkoherran lähtökahvit messun jälkeen Hausjärven kirkossa

12.6. järjestettiin seurakunnan kesäretki Mäntsälään

16.6. pidettiin uuden kirkkoherran virkaanasettamisjuhla Vanhassa Pappilassa

27.6. järjestettiin konsertti Sellon Viemää Mommilan kirkossa, esiintyjänä Seeli Toivio

3.8. pidettiin Oitin markkinat, joille seurakunta jälleen osallistui.

7.9. järjestettiin aikuistyön retki Forssaan ja Torronsuolle

14.11. järjestettiin Gospel & Flight-yhteislauluilta Hausjärven kirkossa

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Vuonna 2024 hautaan siunaamisia oli 78 (vuonna 2023 85), joista kolme toimitettiin Mommilan kirkossa ja muut Hausjärven siunauskappelissa. Arkkuhautauksia oli 21 (19) ja tuhkauksia 50 (66), joten tuhkausprosentiksi muodostui 73% (77,6%). Kas-teita seurakunnassa toimitettiin kaikkiaan 39 (47) ja kristilliseen avioliittoon vihittiin 24 (21) paria.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

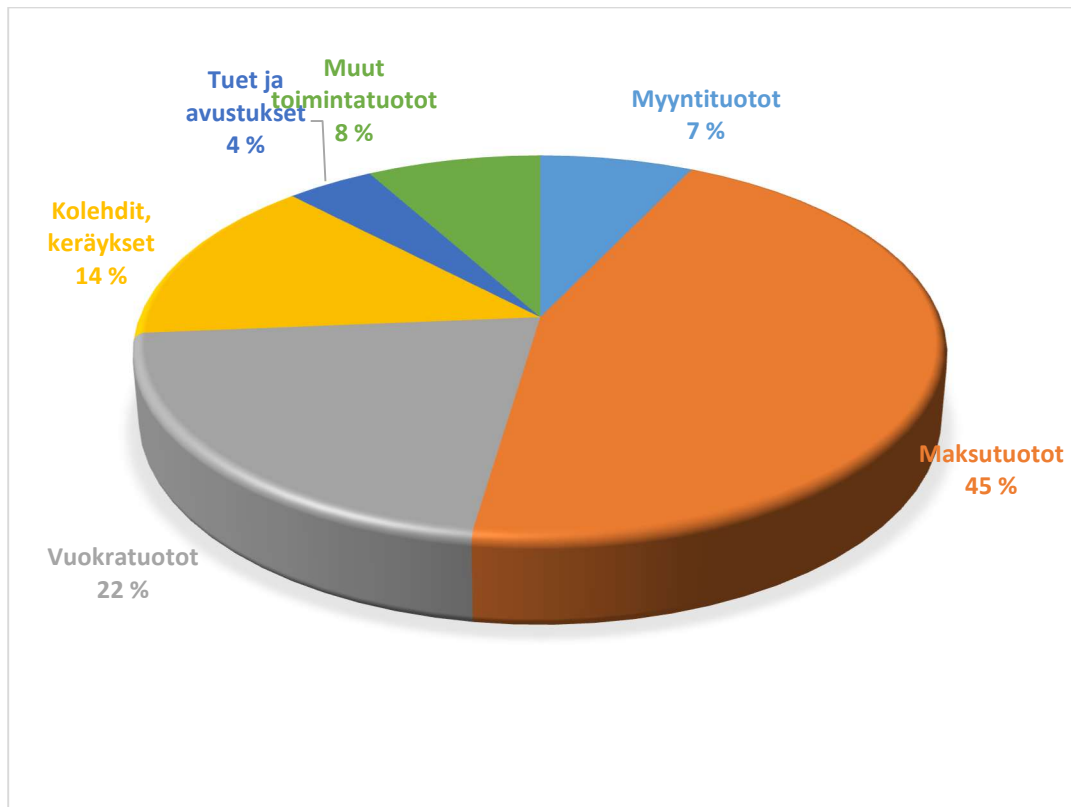
Suomen talouden taantuma näyttää olevan takanapäin ja elpyminen on alkanut. Talouskasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa kuin maailmallakin, mutta maailmantaloutta uhkaavat yhä monet eri riskit, kuten sodat Ukrainassa ja Gazassa. Inflaatio on hidastunut Suomessa vuonna 2024 ja sen uskotaan pysyvän maltillisena myös vuonna 2025. Tämä yhdistettynä madaltuvaan korkotasoon ennustaa Suomessa kulutuksen kasvua ja talouden elpymistä. Toisaalta työttömyys on yhä nousussa, joten nimellisansioiden noususta sekä matalasta korko- ja inflaatiotasosta huolimatta yksityinen kulutus saattaa elpyä hyvin hitaasti.

Seurakunnan talous

Hausjärven seurakunnan tilikauden tulos oli 78.163,45 (66.457,10) euroa ylijäämäinen. Vuosi 2024 oli kuudes peräkkäinen ylijäämäinen tilikausi. Verotulot olivat 71.455 euroa arvioitua suuremmat.

Toimintatuotot olivat 110.245 (116.523) euroa ja ne vähenivät edellisvuodesta noin 6.288 euroa. Tuottoja saatiin 9.824 euroa enemmän kuin oli arvioitu. Toimintatuottojen prosentuaalinen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.

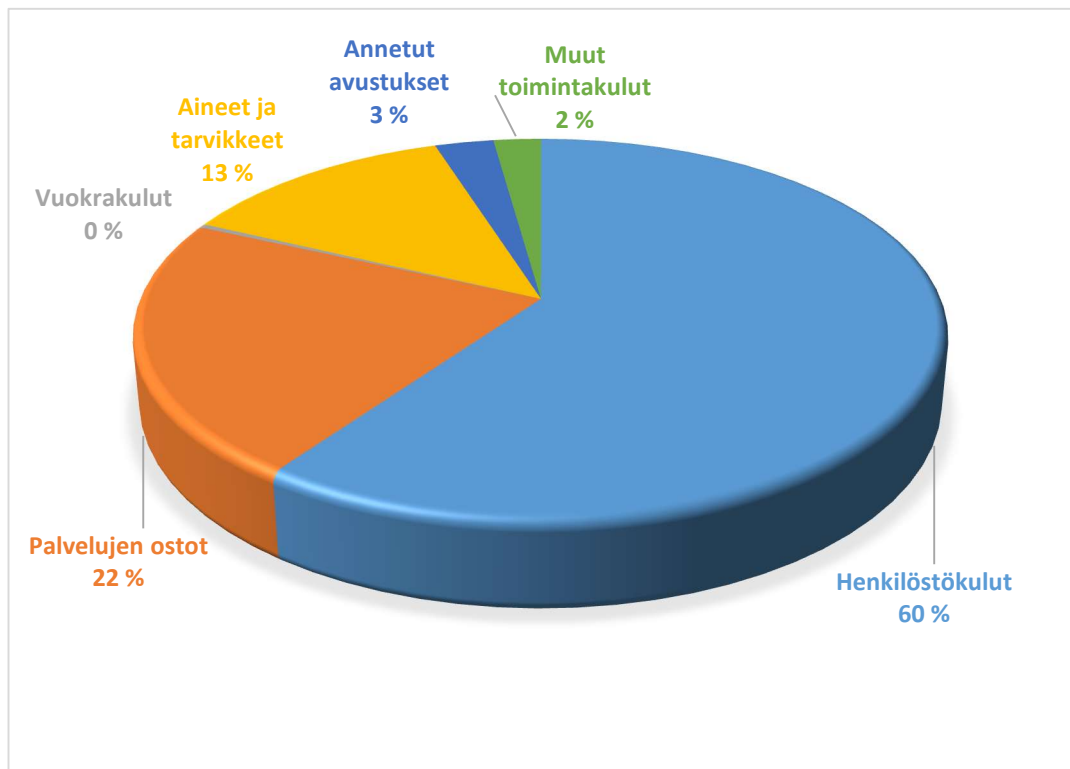
Ulkoiset toimintatuotot 2024



Toimintakulut olivat 1.762.152 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 66.990 euroa. Talousarvioon verrattuna toimintakulut toteutuivat 8.768 euroa vähemmän kuin oli arvioitu. Esimerkiksi henkilöstökuluissa lisäystä edellisvuoteen verrattuna oli 32.416 euroa (+3,2 %), palveluiden ostoissa 51.427 euroa (+15,4 %). Tavaraostojen kulut puolestaan vähenivät 6.790 euroa (-2,9 %).

Henkilöstökulujen nousun selittää kaksi palkantarkastuskohtaa vuoden aikana (1.2. ja 1.9.) ja jonkin verran päällekkäispalkkoja työntekijävaihdoista johtuen. Palveluiden ostojen nousussa suurimpia eroja edellisvuoteen oli työterveyshuollossa, muiden kuin työntekijöiden ravitsemuspalveluissa ja asiantuntijapalveluissa. Ravitsemuspalveluiden suurempia kuluja selittävät seurakunnan järjestämät tapahtumat, kuten kirkkoherrojen läksiäis- ja virkaanasettamisjuhlat. Asiantuntijapalveluissa suurin erä oli Riihimäen seurakunnalta ostettu lastenohjaajan työpanos.

Ulkoiset toimintakulut 2024



Kirkollisverojen tuotto oli 1.871.445 euroa, mikä on 87.226 euroa (+4,9 %) enemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 86,5 % (85,7). Valtionrahoitusta saatiin 164.406 euroa, mikä on 6,8 % (7,9) kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 22.072 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 138.234 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 16.981 euroa.

Vuosikatetta kertyi 240.629 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 162.465,92 euroa, joten vuosikate kattoi poistot hyvin.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 239.457 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 774.662 euroa. Lisäksi rahoitusarvopapereissa oli sijoitettuna 750.205 euroa.

Suunnittelut investoinnit toteutuivat vuoden aikana osittain. Siunauskappelin lattia ja urut saatiin valmiiksi. Vanhan Hautausmaan muuri korjattiin ja maksettiin poikkeuksellisesti käyttötalousosasta. Ryttylän kirkon lämmitysremontin suunnittelu alkoi.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Hausjärven seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2024 talousarviossa huomioitu.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta kymmenen vuoden ennusteen mukaan heikkenee jäsenkadon myötä. Samalla viiden vuoden sisään tulee valmistella kiinteistöjä pois fossiilisesta lämmitysmuodosta. On lähdettävä tekemään talouden sopeuttamista korjaavia toimenpiteitä jo hyvissä ajoin. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 1,9 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa jäsenistön ikääntyminen, mutta jonkin verran myös alueen muuttotappio. Hausjärven kunnan väkiluku on ollut laskeva, mutta ei kuitenkaan hälyttävä.

Hausjärven seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,75 jo vuodesta 2012 alkaen. Verotulot eivät ole laskeneet viiden vuoden aikana olennaisesti ja niiden on ennustettu nousevan vuonna 2025 kertaluontoisesti johtuen hallituksen verouudistuksesta, joka astui voimaan vuoden 2023 alusta. Verouudistuksessa kirkollisveron tuoton arvioitiin kasvavan noin 54 milj. euroa, ellei veroprosentteja alenneta. Tämä johtuu siitä, että uudistuksessa valtion tuloveron määrä kasvaa merkittävästi ja ensisijaisesti valtion tuloverosta tehtävät vähennykset kohdistuvat nykyistä enemmän valtion tuloveroon ja nykyistä vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon. Kirkko siis saisi sote-verouudistuksen yhteydessä perusteetonta hyötyä ja vastaavasti seurakuntaan kuuluvat verovelvolliset maksaisivat kirkollisveroa nykyistä enemmän.

Jotta uudistus olisi kirkollisveron osalta tuottoneutraali, kirkollisveroprosentin keskimääräinen alentamistarve kokonaistasolla oli noin 0,08 prosenttiyksikköä. Hausjärven seurakunnan tuloveroprosentin alentamispaine oli 0,05 prosenttiyksikköä. Kirkkovaltuusto ei alentanut tuloveroprosenttia vuodelle 2023 eikä sitä alennettu myöskään vuodelle 2024, sillä verotulojen ennuste vuodesta 2021 vuoteen 2030 mennessä on uudistuksesta huolimatta arvioitu kokonaisuudessaan laskusuuntaiseksi. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa

edellyttää toimintojen priorisointia, kiinteistökantaan kohdistuvia valintoja ja hyvää henkilöstösuunnittelua. Kiinteistön osalta on jo laadittu kiinteistöstrategia ja henkilöstöstrategian laatiminen alkaa vuonna 2025.

Verouudistuksen tuoma hyöty helpottaa seurakunnan vuotuista taloustilannetta lähivuosina, mutta verotulot tulevat pitkällä aikavälillä ennusteen mukaan pienemään palkkojen ja yleisten kulujen noustessa. Tämän vuoksi on tärkeää laatia toimiva strategia erityisesti kiinteistönhoidon ja henkilöstön osalta ja myös noudattaa sitä.

Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

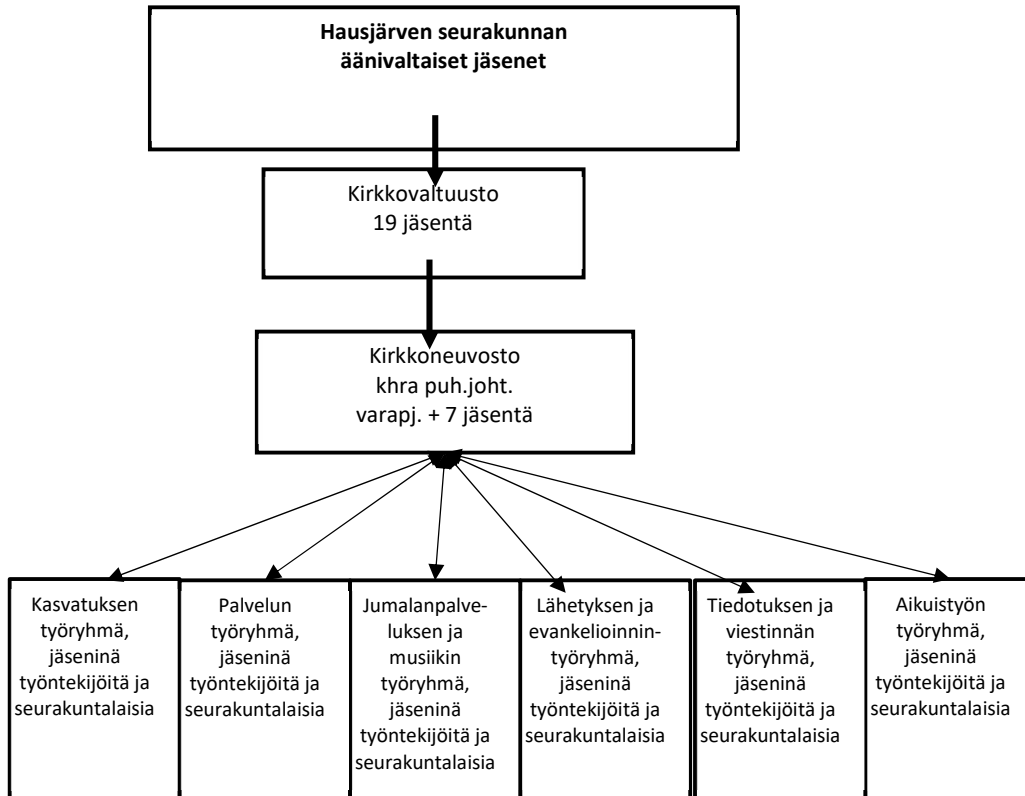
Kriisiytyvän seurakunnan mittareista seurakunnassa ei täyty yksikään vuonna 2024, sillä tilikausi oli ylijäämäinen, mutta tulevaisuudessa tulee ottaa huomioon talouden kiristyminen ja ennakoida, ettei seurakunnasta muodostu kriisiytyvää seurakuntaa. Erityisesti henkilöstökulujen kasvua on seurattava.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2024
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen, kirkollisveroprosentti on 1,75.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1.361.575,37 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	281 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ollut laskeva 2019-2022, mutta on noussut hieman 2023-2024.

2 Hallinto

Hausjärven seurakunnan hallinto-organisaatiossa tapahtui muutos johtokuntien lakkauttamisen yhteydessä.

Hausjärven seurakunnan hallinto-organisaation rakenne 2024:



Hallintoelinten jäsenet 2023 alkaen

KIRKKOVALTUUSTO 2023-2026

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi valittiin vuosiksi 2023-2024 Eero Teppola ja varapu-

heenjohtajaksi Esko Ihalainen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana kuudesti. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Hakola Martti	4/4	
Heikkilä Maria-Elina	4/4	
Ihalainen Esko varapj	4/4	
Jokinen Päivi	3/4	
Juuri Anu	4/4	
Kaartinen Pekka	3/4	
Kaitainen Tapani	3/4	
Karjalainen Eila	3/4	
Klemola Outi	4/4	
Kontula Eva	4/4	
Kosenius Jari	3/4	
Laine Asko	0/4	ero 13.2.2024
Lehtiniemi Olavi	4/4	
Nurmiluoto Timo	3/4	uusi 13.2.2024 lähtien
Piippo Max	4/4	
Savonen Anssi	3/4	
Silván Timo	3/4	
Teppola Eero pj	4/4	
Tiippana Satu	4/4	
Tuovinen Mika	3/4	

varajäsenet:

Hinkkanen Kaija	1
Karppinen Esa	1
Linna Päivi	1
Nurmiluoto Timo	1

Kirkkovaltuuston kokoukset järjestettiin hybridikokouksina, joihin valtuutetuilla oli mahdollisuus osallistua Teams-sovelluksen kautta etäyhteydellä. Valtuusto kokoontui kertomusvuoden aikana neljästi ja käsitteli kokouksissaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroprosentiksi 1,75 vuodeksi 2025. Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2026–2027 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Valtuustoaloitteet 2024

Luottamushenkilöt tekivät aloitteen tulevaisuustyöryhmän perustamisesta 17.1.2024. Asiaa käsiteltiin kirkkoneuvoston kokouksissa 14.2.2024 ja 11.9.2024.

KIRKKONEUVOSTO 2023 - 2024

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

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Kauranne Jussi	puheenjohtaja	1/10	(1.1.-13.2.2024)
Pirjetä Virpi	puheenjohtaja	3/10	(14.2.-31.3.2024)
Leppälä Kalle	puheenjohtaja	6/10	(1.4.-31.12.2024)
Heikkilä Maria-Elina		8/10	
Jokinen Päivi		8/10	
Juuri Anu		9/10	
Kaartinen Pekka		8/10	
Karjalainen Eila		9/10	
Kontula Eva		10/10	
Kosenius Jari		9/10	
Savonen Anssi	varapuheenjohtaja	9/10	

Varajäsenet:

Silván Timo	1
Tiippana Satu	2
Klemola Outi	1
Piippo Max	2
Nurmiluoto Timo	2
Kaitainen Tapani	1

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2023, veroprosentti vuodeksi 2025, talousarvio vuodeksi 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2026–2027), käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2025 koulutussuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimin-

takertomukset vuodelta 2023 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten laillisuustarkastuksesta sekä niiden täytäntöönpanosta. Alla on listattu keskeisimpiä päätöksiä tarkasteluvuonna.

17.1.2024 Henkilökohtaisen suorituslisän maksaminen 1.1.2024 alkaen

17.1.2024 Haastattelutyöryhmän valitseminen talouspäällikön rekrytointia varten

27.3.2024 Hausjärven seurakunnan toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen käsittely vuodelta 2023

24.4.2024 Ryttylän kirkon lämmitystavan muuttamisen suunnittelutyö

24.4.2024 Talouspäällikön valitseminen

10.6.2024 Ympäristödiplomin hakeminen Hausjärven seurakuntaan

10.06.2024 Lastenohjaajan palkkaaminen

16.10.2024 Esitys kirkollisveroprosentiksi vuodelle 2025

27.11.2024 Seurakunnan toimintasuunnitelma ja talousarvio vuodelle 2025

TYÖRYHMIEN KOKOONPANO

Jumalanpalveluksen ja musiikin työryhmä

Anu Juuri
Tapani Kaitainen
Tuija-Riitta Palkkimäki
Teemu Saarinen
Miia Virtanen
Evi Kant
Jussi Kauranne / Kalle Leppälä
Tuulikki Saraneva

Kasvatuksen työryhmä

Satu Tiippana
Laura Pajunen
Esa Karppinen
Jan Walldén
Joni Kareinen
Amanda Rajamäki

Elisa Lemmetty
Soile Numminen
Emilia Palomäki
Virpi Pirjetä

Diakonian työryhmä

Max Piippo
Marko Ruottu
Martti Hakola
Tapani Vanhala
Kaisu Manninen
Sanna Ahonen
Hans Grönholm
Jaana Hapulahti
Päivi Kantonen

Aikuistyön työryhmä

Outi Klemola
Pentti Kinnari
Heikki Palkkimäki
Maija-Riitta Ruponen
Jan Walldén
Helena Koivumaa
Jussi Kauranne
Virpi Pirjetä

Lähetyksen ja evankelioinnin työryhmä

Mika Tuovinen
Päivi Linna
Anja Yletyinen

Seija Karvanen
Hans Grönholm

Viestinnän ja tiedotuksen työryhmä

Eva Kontula
Esa Karppinen
Marjut Vakkilainen
Mika Järvinen
Paavo Niskanen
Malla Haaparanta
Jussi Kauranne / Kalle Leppälä
Elisa Lemmetty

TOIMIKUNTIEN JÄSENET 2023–2024

Rahavarojen tarkistajat

Anssi Savonen ja Jari Kosenius

Yhteisvastuukeräyksen tarkastaja 2023 – 2024

Päivi Jokinen varalla: Timo Silván

Kiinteistö- ja hautausmaakatselmustoimikunta 2023

Kari Virtanen	luottamushenkilö
Heikki Palkkimäki	luottamushenkilö
Pekka Kaartinen	kirkkoneuvoston jäsen

	taluspäällikkö
Kari Jokelainen	erityisammattimies
Sanna Ripattila	hautausmaa-kiinteistöyöntekijä
Risto Hinkkanen	kiinteistöyöntekijä-suntio
Kati Koskinen	suntio
Airi Närhi	suntio

Johtoryhmä 2023-2024

Kirkkoherra	Taluspäällikkö
Kirkkovalt. pj Eero Teppola	Kirkkovalt. varapj Esko Ihalainen
Kirkkoneuvoston varapj Anssi Savonen	

Suhteellisen vaalin lautakunta

Varsinaiset jäsenet: Timo Silván, Jari Kosenius ja Eva Kontula.
Varajäsenet: Esko Ihalainen, Maria-Elina Heikkilä ja Martti Hakola.

Tilintarkastusyhteisö 2023–2026

BDO Audiator Oy
JHT, HT Krister Rehn

Seurakunnan edustaja Hausjärven kunnan veteraaniasiain neuvottelukunnassa vuosina 2021-2023

Jari Kosenius, varahenkilönä Esko Ihalainen

Seurakunnan edustaja kansallisen veteraanipäivän juhlallisuuksiin 2023

Jari Kosenius

Seurakunnan edustaja Kirkon keskusteluavun toimikuntaan vuosina 2023-2024

Maria-Elina Heikkilä

Seurakunnan edustaja Hausjärven vanhusneuvostossa

Martti Hakola, varahenkilönä Maria-Elina Heikkilä

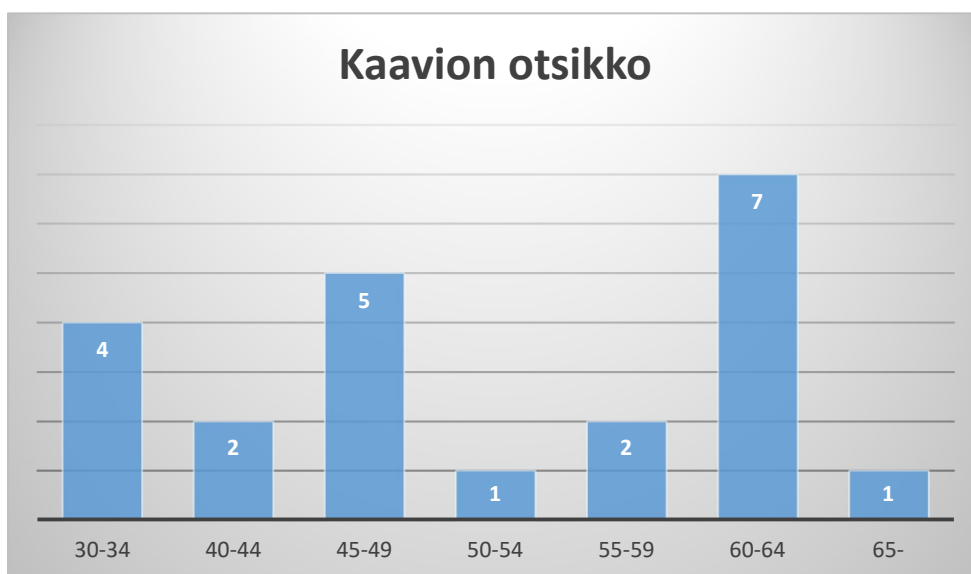
3 Henkilöstö

Seurakunnassa oli 22 henkilöä palvelussuhteessa, joista työssä oli 20 henkilöä 31.12.2024. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 17 henkilöä, joista yksi oli osa-aikainen. Määräaikaisessa palvelussuhteessa oli viisi henkilöä, joista kaksi oli osa-aikaisia. Vakituksista naisia oli 12 ja miehiä 5. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli viisi henkilöä, joista neljä oli naisia ja yksi mies. Hausjärven seurakunnassa on 13 virkaa, josta täyttämättä 2 virkaa 31.12.2024.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Pääloukka	2024	2023	2022
hallinto	3	4	3
seurakunnallinen toiminta	13	11	12
hautaustoimi	2	2	3
kiinteistötoimi	4	3	3
yhteensä	22	20	21

Henkilöstön ikäjakauma - keski-ikä 50,7 (52,8) vuotta



Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä on tullut muutoksia. Hausjärven seurakunta sai uuden kirkkoherran 1.4.2024 alkaen ja uuden talouspäällikön 1.6.2024 alkaen. Toimistosihteeri vaihtui syksyllä toiseen työntekijään, jonka lisäksi uusi lastenohjaaja aloitti toimessaan elokuussa. Diakoniatyöntekijän virassa on toiminut viransijainen heinäkuun alusta alkaen.

Henkilöstökulut

Tilikausi	2024	2023	2022
	Toteuma (€)	Toteuma (€)	Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-867 480,85	-831 931,78	-736 445,76
Eläkekulut	-179 013,39	-170 204,62	-149 435,25
Muut henkilösivukulut	-17 403,52	-25 647,09	-14 437,47
Saadut henkilöstökorvaukset	9 975,30	4 993,63	8 753,52
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)			
YHTEENSÄ	-1 053 922,24	-1 022 789,86	-891 564,96
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-30 040,52	-29 979,33	-23 087,58
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	-9 627,02	-11 941,96	-7 307,16
Työterveyshuolto	-30 887,36	-23 138,01	-21 110,11
YHTEENSÄ	-70 554,90	-65 059,30	-51 504,85

Henkilöstön koulutus

Henkilöstö sai anoa tarpeelliseksi katsomaansa koulutusta vuodelle 2024. Koulutusanomukset laadittiin tiimeissä ja esimiestiimin käsittelyn jälkeen anomukset laitettiin kirkkoneuvoston hyväksyttäviksi.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolot	2024	2023	2022	2021
Työpäivää	144	169	267	268
Kalenteripäivää	185	218	362	363

Sairauspoissaolojen määrä on kahtena edellisenä vuotena laskenut aikaisemmasta.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Lääkärikeskus Mehiläinen Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun.

Työhyvinvointi

Työyhteisön hyvinvointiin varatut määrärahat käytettiin kahteen retkeen. Perinteinen joululounas pidettiin jälkikäteen 2025 tammikuussa aikataulutuksen vuoksi. Toukokuussa tehtiin retki Kiipulaan, jossa myös lounas, ja syyskuussa lounastettiin Riihimäen ABClla, jonka jälkeen käytiin Riihimäellä taidemuseossa.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostettiin myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön tyky-seteleitä 200 euroa/vuosi. Tyky-setelin omavastuu on 20 prosenttia.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

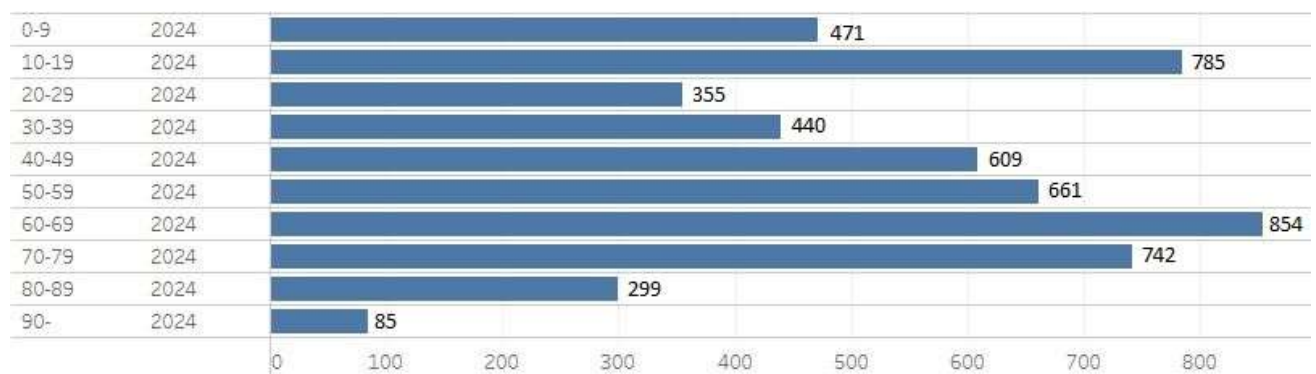
	2024	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	-1 055 206,14	-1 022 789,86	-891 564,96	-872 656,39
Verotulot	1 871 455,12	1 784 228,49	1 564 375,66	1 552 539,39
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	56,3842610	57,3239283	56,9917427	56,20832525

Henkilöstökulujen määrä nousi johtuen vuoden aikana olleista päällekkäisistä palkoista työntekijän vaihtuessa (kirkkoherra, talouspäällikkö) ja kahdesta palkantarkastuspisteestä 1.2.2024 ja 1.9.202. Vuonna 2024 verotuloja kertyi enemmän kuin edellisvuosina, minkä johdosta henkilöstökulujen osuus verotuloista pieneni.

4 Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos



Jäsenten ikäjakauma



Hausjärven seurakunnan jäsenmäärän ennuste 2020-2040

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2020, henk.	Muutos vuodesta 2020, %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2021	5,657	-136	-2.4	69.3
2022	5,524	-269	-4.6	68.3
2023	5,397	-396	-6.8	67.3
2024	5,270	-523	-9.0	66.4
2025	5,154	-639	-11.0	65.5
2026	5,042	-751	-13.0	64.7
2027	4,933	-860	-14.8	63.8
2028	4,829	-964	-16.6	63.0
2029	4,726	-1,067	-18.4	62.2
2030	4,626	-1,167	-20.1	61.4
2031	4,536	-1,257	-21.7	60.7
2032	4,449	-1,344	-23.2	59.9
2033	4,369	-1,424	-24.6	59.3
2034	4,293	-1,500	-25.9	58.6
2035	4,222	-1,571	-27.1	58.0
2036	4,154	-1,639	-28.3	57.3
2037	4,091	-1,702	-29.4	56.7
2038	4,028	-1,765	-30.5	56.1
2039	3,972	-1,821	-31.4	55.5
2040	3,916	-1,877	-32.4	54.9

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämismäärä on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja

hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edistävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Hausjärven seurakunnan hallintosäätö, sisäisen valvonnan ohje ja taloussääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 13.12.2023. Hallintosäätö korvasi aikaisemmat kirkkoneuvoston ohjesäännön ja kirkkovaltuuston työjärjestyksen. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden sekä kassavarojen käsittelyn hyväksymismenettelystä on ohjeet sisäisen valvonnan ohjeessa.

Riskien hallinnan järjestäminen

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöjen pelastussuunnitelmien päivitys saatiin valmiiksi helmikuussa 2023.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Mehiläinen Oy. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma on voimassa vuoden 2026 loppuun. Henkilöstöllä on kaikilla EA1-koulutus ja leirityötä tekevillä EA2-valmius.

Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Riskien kartoitus toteutettiin yhteisessä työskentelyssä 21.9.2022 ja seuraavan kerran vuonna 2025.

- Lainat ja sijoitukset: Hausjärven seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan maltillisella sijoitusprofiililla, missä riskit ovat pieniä.
- Tietohallinto ja tietosuojaja -turva: Hausjärven seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Tampereen seurakuntayhtymän IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä. Seurakunnan tietosuojaselosteet päivitettiin vuonna 2022.
- Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Hausjärven seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin henkilöstökulujen nousu. Merkittävä toiminnallinen riski on ammattitaitoisten sijais-ten rekrytointivaikeudet.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Hausjärven seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuodesta 2023 vuoteen 2024 0,61 prosenttiyksikköä. Vuosikatteen osuus poistoista 148,11 % on hyvä, koska vuosikate riitti kattamaan poistot kuten vuotta aiemmin. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	2024	2023	2022	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	6,26	6,87	8,23	6,07	7,08
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	148,11	140,18	118,96	125,97	149,29
Vuosikate (e/jäsen)	45,39	42,62	35,11	34,38	37,65
Henkilöstökulut verotuloista	56,38	57,32	56,99	56,21	56,90

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 239.457 (237.083) euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1.524.866 (1.285.409,48) euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 1243, mikä on korkeampi kuin edellisvuoden taso. Koska investoinnit kyettiin kokonaan rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 281 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Hausjärven seurakunnalla ei ole lainaa.

	2024	2023	2022	2021	2020
Investointien tulorahoitusprosentti	1243,00	764,54	367,52	597,37	1769,90
Rahavarojen riittävyys	281	248	222	220	182
Lainanhoitokate	610,82	20.609,53	9.430,52	139.322,85	1.193,56

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno)

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella)

Lainanhoitokate (= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset))

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma oli 4.922 (4.754) miljoonaa euroa. Tase nousi 176.319 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 2.776 (2.920) miljoonaa euroa. Ne pienenevät 143.107 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1.675 (1.368) miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 774.661 (535.205) euroa ja ne kasvoivat 239.457 eurolla. Lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja oli 469.614 (457.877) euroa. Oma pääoma kasvoi 78.163 euroa.

Hausjärven seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Hausjärven seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kolmen viime vuoden aikana.

	2024	2023	2022	2021	2020
Omavaraisuusaste %	93,14	94,45	94,30	94,40	94,57
Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen	258,85	207,78	166,90	138,57	111,31
Suhteellinen velkaantuneisuus %	14,14	11,50	13,00	12,95	12,95
Lainakanta euroa/jäsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, %, (= 100* (Oma pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset varaukset - Ainaishoitosisopimusten pääomat) / (Koko pääoma - Toimeksiantojen pääomat - Saadut ennakot)).

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (= 100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot).

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

7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Hausjärven seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 78.163,45 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 78.163,45 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1.361.575,37 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO (pääluokka 1)

Kirkolliset vaalit 1011010101

Hausjärven seurakunnassa ei toimitettu kirkollisia vaaleja vuonna 2024.

Kirkolliset vaalit	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palvelujen ostot						
Vuokrakulut						
Aineet ja tarvikkeet						
Toimintakulut (ulkoiset)						
Toimintakate 1 (ulkoinen)						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät						
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)						

Kirkkovaltuusto 1011020102 ja Kirkkoneuvosto 1011040104

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Vuonna 2023 aloitti uusi kirkkovaltuusto, joka valittiin seurakuntavaaleissa 2022. Kirkkovaltuusto valitsi uuden kirkkoneuvoston kaudelle 2023-2024.

Hausjärven seurakunnan talousarvion sitovuustaso on kirkkovaltuuston nähden pääluokkataso ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväluetaso. Tilinpäätöskirjassa esitetään luvut siten kuin valtuusto on käsitellyt talousarvion vuodelle 2024.

Kirkkovaltuusto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	3 850		3 850	2 085,50	1 764,50	54,2
Palvelujen ostot	3 210		3 210	888,67	2 321,33	27,7
Vuokrakulut	300		300	0	300	0
Aineet ja tarvikkeet	480		480	104,65	375,35	21,8
Toimintakulut (ulkoiset)	7 840		7 840	3 078,82	4 761,18	39,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 840		7 840	3 078,82	4 761,18	39,4
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	5 729		5 729	7 440,51	-1711,51	129,9
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 569		13 569	10 519,33	3 049,67	77,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-13 569		-13 569	-10 519,33	-3 049,67	77,5
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0

Kirkkoneuvosto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	6 040		6 040	2 049,21	3 990,79	33,9
Palvelujen ostot	2 150		2 150	3 498,59	-1 348,59	162,7
Vuokrakulut	300		300	0	300	0
Aineet ja tarvikkeet	2 580		2 580	1 295,07	1 284,93	50,2
Muut toimintakulut	1 000		1 000		1 000	
Toimintakulut (ulkoiset)	12 070		12 070	6 842,87	5 227,13	56,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 070		12 070	6 842,87	5 227,13	56,7
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	9 454		9 454	8 994,02	459,98	95,7
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	21 524		21 524	15 836,89	5 687,11	73,6
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-21 524		-21 524	-15 836,89	-5 687,11	73,6
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0

Taloushallinto 1011050000

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoitoon liittyvät hallinnolliset tehtävät.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista.

Taloushallinto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Muut toimintatuotot				-80	-80	0,0
Toimintatuotot (ulkoiset)				-80	-80	0,0
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	59 520		59 520	67 824,61	-8 304,61	114,0
Palvelujen ostot	25 110		25 110	28 607,57	-3 497,57	113,9
Vuokrakulut	400		400	0	-400	0
Aineet ja tarvikkeet	480		480	2 192,68	-1 712,68	456,8
Muut toimintakulut	80		80	1 346,05	-1 266,05	1 682,6
Toimintakulut (ulkoiset)	85 590		85 590	99 970,91	-14 380,91	116,80
Toimintakate 1 (ulkoinen)	85 590		85 590	99 890,91	-14 300,91	116,71
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	22 705		22 705	35 759	-13 054	157,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	108 295		108 295	135 649,91	-27 354,91	125,3
Korkokulut						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-108 295		-108 295	-135 649,91	27 354,99	125,3
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,0	0,0	0,0

Muu yleishallinto 1011100000

Muun yleishallinnon kustannuspaikalle kirjataan henkilöstöhallinnon kuluja sekä seurakunnan hallintoon liittyviä yleiskuluja. Henkilöstökustannuksista merkittävin erä on suorituslisät. Koko henkilöstöä koskevat yhteiset kustannukset kohdistuvat myös tälle kustannuspaikalle mm. Tampereen IT-alueen ja kalenteriohjelma Katrinan sekä henkilöstön koulutuskustannukset.

Henkilöstön suoraan hyvinvointiin vaikuttavia palveluja kuten työterveyshuollon ja virkistyspalveluiden kustannukset ovat olennaisia työyhteisön kustannuksia. Työterveyskustannukset nousivat hieman edellisvuoden kustannuksista.

Tyky-toiminta pitää sisällään kulttuuri- ja liikuntasetelit, joita jokainen vakinainen työntekijä saa 200 euron edestä oman työajan suhteessa 20 prosentin omavastuulla, sekä vuosittain

vaihtuvan tiimin järjestämänä tyky-toiminnan. Vuonna 2024 työntekijät tutustuivat vierailivat Kiipulan leirikeskukseen sekä Riihimäen taidemuseossa.

Henkilökunnan muistamisia on vaikea ennustaa, siksi arvio usein ylittyy.

Tuotoista merkittävä osa on ollut työterveyshuollon Kela-korvaus, joka haetaan keväällä edelliseltä vuodelta. Se on Hausjärven seurakunnassa perinteisesti kirjattu tilinpäätökseen arviona jo etukäteen ja sitä on korjattu jälkepäin. Kirjaustapaa päätettiin kuitenkin muuttaa niin, että jatkossa Kela-korvaus kirjataan aina sille vuodelle, milloin se seurakunnalle maksetaan eikä korvattavan vuoden mukaan. Tästä muutoksesta johtuu suuri pudotus kohdassa Tuet ja avustukset.

Muu yleishallinto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Maksutuotot	-840		-840			0,0
Tuet ja avustukset	-5 000		-5 000	-160	-4 840	3,2
Muut toimintatuotot				-1 294,04	-1 294,04	0,0
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 840		-5 840	-1 454,04	-4 385,96	24,9
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	102 200		102 200	71 575,63	30 624,37	70,0
Palvelujen ostot	71 770		71 770	81 728,04	-9 958,04	113,9
Vuokrakulut	200		200	852,19	-652,19	426,1
Aineet ja tarvikkeet	3 450		3 450	4 192,69	-742,69	124,4
Muut toimintakulut				5 958,04	5 958,04	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	177 620		177 620	164 406,59	13 213,41	92,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	171 780		171 780	162 952,55	8 827,45	94,7
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	14 593		14 593	4 333,50	10 259,50	29,7
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	186 373		186 373	167 136,05	19 236,95	89,8
Korkokulut						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-186 373		-186 373	-167 136,05	-19 236,95	89,7
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0	0	0	0

Kirkkoherranvirasto 1011080000

Seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Palkkojen tallennus Populukseen, avustavia kirjanpidon tehtäviä sekä seurakunnallisen toiminnan laskutus.

Kirkon aluerekisterimaksu kirjataan kirkkoherranviraston kustannuspaikalle.

Kirkkoherranvirasto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut				-20	20	0,0
Henkilöstökulut	21 080		21 080	18 842,34	2 237,66	89,4
Palvelujen ostot	13 320		13 320	13 588,69	-268,69	102,0
Vuokrakulut	100		100	54,87	45,13	54,9
Aineet ja tarvikkeet	200		200		200	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	34 700		34 700	32 485,90	2 214,1	93,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	34 700		34 700	32 465,90	2 234,1	93,6
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	15 137		15 137	35 758,99	-20 621,99	236,2
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	49 837		49 837	68 224,89	-18 387,89	136,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-34 848		-34 848	-68 224,89	33 376,89	195,8
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	14 989		14 989	0,00	14 989	0,0

Työpaikkaruokailu 1011050109

Työpaikkaruokailun menot ja tuotot muodostuvat seurakunnalle ostetuista ja henkilöstön lunastamista lounaseteleistä. Vuonna 2024 ostettiin 12,70 euron arvoisia lounaseteleitä, joista myymättömät siirrettiin vuodelle 2025 käyttöön. Setelit maksoivat työntekijälle 9,52 euroa kappale eli verotusarvon verran.

Henkilöstökulujen erä havaittiin vasta kun vyörytykset oli jo tehty. Erien syynä on, että lounaseteleitä on syötetty väärällä palkkalajilla. Tästä on tehty korjaus, mutta summa 5,20 euroa on jäänyt virheelliseksi.

Työpaikkaruokailu	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Henkilöstökulut				-3,61	3,61	0,0
Toimintakulut						
Palvelujen ostot	550		550	803,02	-253,02	146,0
Aineet ja tarvikkeet				27,53	-27,53	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	550		550	826,94	-276,94	150,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	550		550	826,94	-276,94	150,4
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	550		550	826,94	-276,94	150,4
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-550		-550	-826,94	276,94	150,4
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0

Käyttötalousosa: Hallinto pääluokka 1

Hallinto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 840		-5 840	-1 554,04	-4 285,96	26,6
Toimintakulut (ulkoiset)	318 370		318 370	307 512,11	10 857,89	96,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	312 530		312 530	305 958,07	6 571,93	97,9
.						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	67 618		67 618	92 136,02	-24 518,02	136,3
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	380 148		380 148	398 094,09	-17 946,09	104,7
.						
Sisäiset vyörytyserät	-365 159		-365 159	-398 094,09	32 935,09	109
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	14 989		14 989	0	14 989	0

Seurakunnallinen toiminta (Pääluokka 2)

Jumalanpalveluselämä 1012010000

Jumalanpalveluselämä toteutui tehtyjen kausisuunnitelmien mukaisesti. Jumalanpalveluselämälle myönnettiin lisätalousarvio 7 500€ (KV 4/24, § 44), sillä kirkkoherrojen eläköitymis- ja tervetulojuhlia ei oltu budjetoitu ennakkoon. Lisätalousarviota ei kuitenkaan kirjattu ajoissa, joten se ei näy tilinpäätöksessä. Lisätalousarvio huomioiden ulkoinen toimintakate toteutui lähes tarkalleen.

Jumalanpalveluselämä	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Tuet ja avustukset				-120	120	0,0
Toimintatuotot (ulkoiset)				-120	120	0,0
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	47 540		47 540	45 143,39	2 396,61	95,0
Palvelujen ostot	4 350		4 350	13 766,77	-9 416,77	316,5
Vuokrakulut	150		150		150	0,0
Aineet ja tarvikkeet	4 900		4 900	5 026,24	-126,24	102,6
Muut toimintakulut						
Toimintakulut (ulkoiset)	56 940		56 940	63 936,4	-6 996,4	112,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	56 940		56 940	63 816,4	-6 876,4	112,1
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	89 978		89 978	170 464,72	-80 486,72	189,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	146 918		146 918	234 281,12	-87 363,12	159,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	47 095		47 095	75 183,92	-28 088,92	159,6
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	194 013		194 013	309 465,04	-115 452,04	159,5

Hautaan siunaaminen 1012020000

Vuonna 2024 Hausjärven seurakunnassa suoritettiin 78 (vuonna 2023 85) hautausta. Arkkuhautauksia oli 21 (19) ja tuhkauksia 50 (66). Hautausten kohdalla tuhkausprosentti oli vuonna 2024 73 % (77,6 %), joten se laski edellisvuodesta.

Hautaan siunaaminen	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	32 890		32 890	30 467,36	2 422,64	92,6
Palvelujen ostot	900		900	2 861,3	-1 961,3	317,9
Vuokrakulut	50		50		50	0,0
Aineet ja tarvikkeet	50		50		50	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	33 890		33 890	33 328,66	561,34	98,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	33 430		33 890	33 328,66	561,34	98,3
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	77 662		77 662	62 252,31	15 409,69	80,2
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	111 552		111 552	91 580,97	15 971,03	85,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	35 403		35 403	31 781,75	3 621,25	89,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	146 955		146 955	127 362,72	19 592,28	86,7

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Kasteet

Vuonna 2024 Hausjärven seurakunnassa toimitettiin 39 (vuonna 2023 47) kastetta.

Avioliittoon vihkimiset ja avioliiton siunaamiset

Hausjärven seurakunnassa toimitettiin 24 (21) kristilliseen avioliittoon vihkimistä ja kolme avioliiton siunaamista (1).

Kodin siunaamiset

Vuonna 2024 seurakunnassa ei toimitettu kodin siunaamisia, kun edellisellä vuonna niitä toimitettiin neljä.

Muut kirkolliset toimitukset	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Vuokratuotot						
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	35 530		35 530	35 421,41	108,59	99,7
Palvelujen ostot	970		970	29,68	940,32	3,1
Vuokrakulut	20		20			0,0
Aineet ja tarvikkeet	1 050		1 050	1 466,15	-416,15	139,6
Toimintakulut (ulkoiset)	37 570		37 570	36 917,24	652,73	98,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 570		37 570	36 917,24	652,73	98,3
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	49 406		49 406	65 542,57	-16 136,57	132,7
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	86 976		86 973	102 459,81	-15 483,81	117,8
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	29 713		29 713	34 187,65	-4 474,65	115,1
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	116 689		116 689	136 647,46	-19 958,46	117,1

Aikuistyö 1012040000

Aikuistyössä kohdattiin vuoden aikana runsaasti seurakuntalaisia seurakunnan omissa tilaisuuksissa sekä jalkautuen alueen tapahtumiin. Uutena toimintona aikuistyössä aloitettiin retkitoiminta ja syyskuun retki Forssaan ja Torrnsuolle onnistui hyvin. Perinteisten aikuistyön työmuotojen loppuessa (esim kinkerit ja seurakuntapiirit) on tilalle löytynyt uusia tapoja kohdata seurakuntalaisia ja tukea seurakuntalaisten monimuotoista spiritualiteettia. Hiljaisuuden viljely on myös vakiinnuttanut paikkansa aikuistyössä.

Aikuistyö	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Maksutuotot				-781	781	0,0
Toimintatuotot (ulkoiset)				-781	781	0,0
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	54 520		54 520	71 444,69	-16 924,69	131
Palvelujen ostot	3 280		3 280	1 374,39	1 905,61	41,9
Vuokrakulut	250		250		250	0
Aineet ja tarvikkeet	3 700		3 700	1 211,76	2 488,24	32,8
Toimintakulut (ulkoiset)	61 750		61 750	74 030,84	-12 280,84	119,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	61 750		61 750	73 249,84	-11 499,84	118,6
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	30 727		30 727	15 260,71	15 466,29	49,7
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	92 477		92 477	88 510,55	3 966,45	95,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	31 471		31 417	33 906,72	-2 489,72	107,9
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	123 894		123 894	122 417,27	1 476,73	98,8

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Seurakuntatiedote julkaistiin neljästi vuoden aikana. Tiedote jaettiin alueen talouksiin Suomen Suoramainonnan kautta. Jakelun lisäksi tiedotetta oli saatavilla kaikissa seurakunnan toimipisteissä sekä kirjastossa.

Neljästi vuoden aikana julkaistavan kausitiedotteen lisäksi toiminnasta ja sen muutoksista tiedotettiin paikallislehden sivuilla, seurakunnan kotisivuilla, somessa sekä seurakunnan toimipaikkojen ilmoitustauluilla.

Tiedotusta ja viestintää osana toimenkuvaansa hoitanut nuorisotyönohjaaja jäi loppuvuodesta virkavapaalle, jonka jälkeen kirkkoherran ja toimistosihteerin työpanos viestinnän tehtävissä on kasvanut.

Tiedotus ja viestintä	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	17 680		17 680	11 360,52	6 319,48	64,3
Palvelujen ostot	30 370		30 370	25 498,70	4 871,30	84
Vuokratkulut			50		50	0
Aineet ja tarvikkeet	1 350		1 350	2 475,32	-1 125,32	183,4
Toimintakulut (ulkoiset)	49 450		49 450	39 334,54	10 115,46	79,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	49 450		49 450	39 334,54	10 115,46	79,5
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	6 855		6 855	10 120,50	-3 265,50	147,6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	56 305		56 305	49 455,04	6 849,96	87,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	17 948		17 948	16 068,46	1 879,54	89,5
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	74 253		74 253	65 523,50	8 729,50	88,2

Musiikki 1012200000

Seurakunnan musiikkitoiminta vuonna 2024 oli monella tapaa koskettavaa ja yhteisöllistä. Tässä vuoden tärkeimmät musiikilliset hetket:

Tuulikki Saranevan laulutytöt toivat paljon iloa Lasihelmen dementiakodin asukkaille sekä messuvieraille.

Kirkkoherran läksiäiskonsertti täytti kirkon ja soi koskettavasti. Kiitos Kaisa Kaartiselle ja bändille sekä koskettaville puheenvuoroille!

Keväällä ja syksyllä kunnioitimme **Oskar Merikannon** muistoa kahdella tasokkaalla konsertilla, sillä hänen kuolemastaan tuli Hausjärvellä kuluneeksi 100 vuotta.

Kirkkoherra Kalle Leppälän juontama **Gospel & Flight -ilta** keräsi runsaasti kiitosta ja toi seurakuntalaiset yhteen nauttimaan hengellisestä musiikista sekä kuulemaan Hannu Heinosen muistoja lähetystyöstä MAF-järjestössä. Ukettaret ja kirkkokuoro johtivat yhteislaulua.

Kirkkokuoro osallistui Kirkon juhlien suurkuoroon Tampereella toukokuussa ja oli vuoden aikana mukana monessa muussa tilaisuudessa. Erityinen yhdessä musisoinnin hetki oli Hausjärven kirkon Kauneimmat joululaulut -tilaisuudessa, jossa kuoro esitti kapellimestari Juhani Lamminmäen johdolla ja Bravuura- sekä Riihimäen kamariorkesterien säestämänä suomalaisen kansansävelmän jouluisella tekstillä Rejoice! Christ is Born!

Ukettaret, yhdessä päiväkerhojen lasten kanssa, toivat joulumielen kirkkoon, kun noin 150 lasta ja aikuista kokoontuivat laulamaan Perheiden kauneimmat joululaulut -tilaisuudessa.

Musiikki	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot				-1 749,29	1 749,29	0
Muut toimintatuotot	-1 000		-1 000	-1 815	815	131,5
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 000		-1 000	-3 564,29	2 564,29	356,4
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	50 220		50 220	35 072,85	15 147,15	69,8
Palvelujen ostot	6 840		6 840	8 738,27	-1 898,27	127,8
Vuokrakulut	500		500		500	0
Aineet ja tarvikkeet	4 620		4 620	4 621,22	-1,22	100
Annetut avustukset	2 400		2 400	2 453,90	-53,90	102,2
Muut toimintakulut				1 660,67	-1 660,67	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	64 580		64 580	52 546,91	12 033,09	81,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	63 580		63 580	48 982,62	14 597,38	77
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	71 781		71 781	11 833,40	59 947,6	16,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	135 361		135 361	61 816,02	74 544,98	44,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	44 006		44 006	23 022,68	20 983,32	52,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	179 367		179 367	83 838,70	95 528,30	46,7

Varhaiskasvatus 1012310000

Varhaiskasvatuksen toiminta vuonna 2024 koostui perinteisestä kokoavasta viik-
kotoiminnasta eli päiväkerhoista ja perhekerhoista ja kesätoiminnasta sekä yh-
teistyöstä kunnan kanssa. Lisäksi on ollut monia yksittäisiä tapahtumia, esimer-
kiksi 3- ja 5-vuotiaiden synttärijuhlat ja perheiden kauneimmat joululaulut. Päi-
väkodeille järjestettiin pääsiäis- ja jouluhetket ja viskarit saapuivat bussikyydillä
tutustumaan Hausjärven kirkkoon Kiisi Isotalon tarinoita kuuntelemaan. Paikka-
kunnan erilaisiin tapahtumiin ja vauvarotinoille jalkautuen varhaiskasvatus koh-
taa laajasti perheitä. Varhaiskasvatus tukee hyvin seurakunnan jäsenyyttä ja
mahdollisuutta osallistua monenlaiseen matalankin kynnyksen toimintaan.

Varhaiskasvatus	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yh- teensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Maksutuotot	-800		-800	-31,85	-768,15	4
Myyntituotot				-102,95	102,95	0
Toimintatuotot (ulkoiset)	-800		-800	-134,80	-768,15	16,8
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	95 350		95 350	112 725,96	-17 375,96	118,2
Palvelujen ostot	19 240		19 240	12 654,08	6 585,92	65,8
Vuokrakulut	1 700		1 700	1 150	550	67,8
Aineet ja tarvikkeet	4 220		4 220	4 416,62	-196,62	104,7
Muut toimintakulut	220		220	201,28	18,72	91,5
Toimintakulut (ulkoiset)	120 730		120 730	131 147,94	-10 417,94	108,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	119 930		119 930	131 013,14	-11 083,14	109,2
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	74 709		74 709	96 638,44	-21 929,44	129,4
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	194 639		194 639	227 651,58	-33 012,58	117
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	64 774		64 774	79 160,62	-14 386,62	122,2
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	259 413		259 413	306 812	-47 399,20	118,3

Rippikoulu 1012350000

Vuonna 2024 Hausjärven seurakunnassa järjestettiin neljä rippikoulua. Päivärippikoulu pidettiin talvilomaviikolla Oitin srk-talossa. Kaksi kesäleiriä pidettiin Kii-pulassa ja yksi Kesijärvellä. Kaikki rippikoulut olivat opetussisällöltään monipuolisia ja työskentelyt ovat olleet nuorten hengellistä kasvua tukevia. Rippikoulussa nuori saa olla turvallisesti oma itsensä ja hengellisyyttä tukevat teemat ovat monimuotoisesti läsnä. Laadukas rippikoulutyö vaatii työntekijöiltä ammattitaitoa, mutta on hyvin palkitseva työmuoto, jonka avulla kohdataan lähes koko ikäluokka ja heidän perheensä.

Rippikoulu	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Maksutuotot	-6 000		-6 000	-8 282,48	2 282,48	138
Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 000		-6 000	-8 282,48	2 282,48	138
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	60 720		60 720	54 850,14	5 869,86	90,3
Palvelujen ostot	41 370		41 370	38 590,56	2 779,44	93,3
Vuokrakulut	300		300		300	0,0
Aineet ja tarvikkeet	2 440		2 440	1 517,35	922,65	62,2
Muut toimintakulut				480	-480	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	104 830		104 830	95 438,05	9 391,95	91
Toimintakate 1 (ulkoinen)	98 830		98 830	87 155,57	11 674,43	88,2
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	13 246		13 246	19 301,18	-6 055,18	145,7
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	112 076		112 076	106 456,75	5 619,25	95
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	39 361		39 361	40 049,86	-688,86	101,8
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	151 437		151 437	146 506,61	4 930,39	96,7

Nuorisotyö 1012360000

Hausjärven seurakunnan nuorisotyö koostui vuonna 2024 kokoavasta viikkotoiminnasta, erilaisista tapahtumista ja yhteistyöstä kunnan ja muiden yhteistyökumppanien kanssa. Kokoavaa viikkotoimintaa olivat kouluikäisten kerhot, olkarit, nuortenillat ja isostoiminta. Kouluikäisten työssä leiritoiminta on vakiinnuttanut paikkansa ja perheleiriä kokeiltiin onnistuneesti pitkän tauon jälkeen. Yhteistyö yläkoulun, lukion ja alakoulujen kanssa (esimerkiksi koulujen joulu- ja pääsiäiskirkot) ja muiden yhteistyökumppanien kanssa on toimivaa ja hyvää.

Nuorisotyö	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Maksutuotot	-900		-900	-487,08	-412,92	54,1
Toimintatuotot (ulkoiset)	-900		-900	-487,08	-412,92	54,1
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	57 230		57 230	52 261,07	4 968,93	91,3
Palvelujen ostot	15 710		15 710	12 511,08	3 198,92	79,6
Vuokrakulut	100		100		100	0,0
Aineet ja tarvikkeet	3 450		3 450	4 058,41	-608,41	117,6
Annetut avustukset	3 000		3 000	3 000,00	0,00	100,0
Muut toimintakulut	210		210	35	175	16,7
Toimintakulut (ulkoiset)	79 700		79 700	71 865,56	7 834,44	90,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	78 800		78 800	71 378,48	7 421,52	90,6
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	46 994		46 994	24 856,22	22 137,78	52,9
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	125 794		125 794	96 234,70	29 559,30	76,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	41 656		41 656	34 127,48	7 528,52	81,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	167 450		167 450	130 362,18	37 087,82	77,9

Diakonia 1012410000

Diakonialla tarkoitetaan kristilliseen rakkauteen perustuvaa palvelua, joka on jokaisen kristityn tehtävä. Tärkeässä osassa diakonien työtä on hausjärveläisten tukeminen henkisesti, hengellisesti sekä taloudellisesti. Taloudellinen tukeminen on pääasiassa ruoka-avun välittämistä ja taloudellista neuvontaa.

Ihmisten hätä ja avun tarve ovat kasvaneet. Tarve on erityisesti saada ruoka- ja vaateapua sekä apua yksinäisyydestä ja surusta selviämiseen. Keskusteluapu ja ihmisen kohtaaminen vaikeissa elämäntilanteissa ovat taloudellisen avun rinnalla suuri osa diakoniatyötä. Myös suhteessa elämänkriiseistä selviytymiseen ryhmämuotoinen toiminta hakee paikkaansa tässä ajassa.

Helmihetkiä ovat kuluneena vuonna ovat olleet hiljaisuuden päivä, ihmisten kohtaamiset ja vapaaehtoisten kanssa toimiminen. Yhteiset pöydät ovat keränneet entistä enemmän kävijöitä ja toiminta tuntuu vakiinnuttaneen paikkansa. Kesäkahvien osallistujamäärä yllätti suuruudellaan. Näyttää siltä, että kesällä toimintaa kaivataan myös. Lisäksi Kehitysvammaisten leiripäivä toimi erinomaisesti, kun olimme arkipäivänä ja omissa tiloissa.

YV-keräyksen osalta tilitys viivästyi ja tapahtui vasta vuoden 2025 puolella, joten se ei näy vuoden 2024 kirjauksissa. Keräyksen tuotto oli Hausjärvellä 2.654 euroa vuonna 2024.

Diakonia	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	-100		-100	-2 149,23	2 049,23	2 149,2
Maksutuotot	-1 970		-1 970	-1 759,80	-210,20	89,3
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2 500		-2 500	-13 316,57	-10 816,57	532,7
Tuet ja avustukset	-2 000		-2 000	-1 772	-228	88,6
Muut toimintatuotot				-1 114,52	-1 114,52	0,0

Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 570		-6 570	- 20 112,12	13 542,12	306,1
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	118 840		118 840	129 244,48	-10 404,48	108,8
Palvelujen ostot	13 620		13 620	12 537,33	1 082,67	92,1
Vuokrakulut	400		400		400	0
Aineet ja tarvikkeet	4 040		4 040	4 351,02	-311,02	107,7
Annetut avustukset	9 300		9 300	17 098,65	-7 798,65	183,9
Toimintakulut (ulkoiset)	146 200		146 200	163 231,48	-17 031,48	111,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	139 630		139 630	143 119,36	-3 489,36	102,5
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	23 509		23 509	40 814,96	-17 305,96	173,6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	163 139		163 139	183 934,32	-20 795,32	112,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	59 342		59 342	73 731,87	-14 389,87	124,4
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	222 481		222 481	257 666,19	-35 185,19	115,8

Yhteisvastuukeräys	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat				-240,65	240,65	0,0
Toimintatuotot (ulkoiset)				-240,65	240,65	0,0
Toimintakulut						
Annetut avustukset				-492,2	492,2	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)				-492,2	-492,2	0,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)				-732,85	-732,85	0,0
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				-732,85	-732,85	0,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät						
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)				-732,85	-732,85	0,0

Perheneuvonta 1012420000

Perheneuvonnan tarkoituksena on tarjota ostopalveluna tuotettuja seurakunnallisia perheneuvontapalveluja oman seurakunnan jäsenille Hyvinkään – Riihimäen perheasianneuvottelukeskuksessa.

Perheneuvonta	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Palvelujen ostot				9 053,80	-9 053,80	0
Toimintakulut (ulkoiset)				9 053,80	-9 053,80	
Toimintakate 1 (ulkoinen)				9 053,80	-9 053,80	
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				9 053,80	-9 053,80	0
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät				2 730,02	-2 730,02	0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)				11 783,82	-11 783,83	0

Sairaalasielunhoito 1012430000

Sairaalasielunhoidon tarkoitus on kulkea sairaalassa olevien seurakuntalaisten rinnalla ja huolehtia heidän hengellisistä tarpeistaan. Tavoitetta toteutettiin tarjoamalla hartauksia ja henkilökohtaisia kohtaamisia sairaaloissa, terveyskeskuksessa, hoitokodeissa ja muissa laitoksissa oleville seurakuntalaisille, muille potilaille, omaisille ja henkilökunnalle.

Sairaalasielunhoito	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Palvelujen ostot	5 000		5 000	5 638,33	-638,33	112,8
Toimintakulut (ulkoiset)	5 000		5 000	5 638,33	-638,33	112,8
Toimintakate 1 (ulkoisen)	5 000		5 000	5 638,33	-638,33	112,8
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	5 000		5 000	5 638,33	-638,33	112,8
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	2 532		2 532	1 700,15	831,85	67,1
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	7 532		7 532	7 338,48	193,52	97,4

Palveleva puhelin	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Palvelujen ostot	2 500		2 500	1 407	1 093	56,3
Toimintakulut (ulkoiset)	2 500		2 500	1 407	1 093	56,3
Toimintakate 1 (ulkoisen)	2 500		2 500	1 407	1 093	56,3
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	2 500		2 500	1 407	1 093	56,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	1 939		1 939	424,27	1 514,73	21,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 439		4 439	1 831,27	2 607,73	41,3

Lähetys 101260000

Lähetysten työntekijäresurssit:

Vuonna 2024 Hausjärven seurakunnan nimikkolähetteinä olivat Marja Alastalo (SLS, Botswana), Hanna Londo (SLS, Tansania), uusina nimikkolähetteinä Winterien perhe (SEKL, juutalaistyö Lähi-Itä), Tiina Latva-Rasku (Japani, SLEY).Tä-

män lisäksi Hausjärven seurakunta jatkoi ja lisäsi taloudellista panostaan Pipliaseuran pistekirjoitusraamattu-hankkeessa Intian sokeiden ja näkövammaisten hyväksi.

Lähetyksen tapahtumia vuonna 2024

Lähetyksen käsityöpiiri ja papparyhmä jatkoivat kokoontumistaan Oitin seurakuntatalon sohvahuoneessa ja luolassa joka toinen torstai kevät- ja syyskaudella. Käsityöpiirissä on käynyt kutojia 12–15 Eila Karjalaisen johdolla, Martti Hakolan johdolla 3-5 pappaa on kokoontunut luolassa.

Lähetykspuodilla olivat avoimet ovet 12 kertaa 14.3.–30.5. Puoti oli KIVA-päivässä 25.5., Kansanlähetyspäivillä 5.–7.7., Oitin markkinoilla 3.8. kahdella teltalla. Puoti oli myös avoinna Ilonkorjuu-tapahtumassa, kunnan joulunavauksessa 30.11. ja oli auki 1. adventista aina loppiaiseen. Joulun ajan myynnin koko tuotto lahjoitettiin KUA:n kriisiavun kautta Gazan palestiinalaisten lasten ja perheiden hyväksi. Puodin pääpitäjänä toimi Eva Kontula.

Ilonkorjuu-tapahtuma Ryttylän kirkolla 24.8. oli Hausjärven seurakunnan ja Hämeen kansanlähetyksen yhdessä toteuttama uusi tapahtuma. Gospel & Flight -yhteislauluilta järjestettiin Hausjärven kirkossa 14.11.2024 yhteistyössä MAF lähetykslentäjien kanssa. Iltaan oli kutsuttu Hannu ja Päivi Heinonen, jotka saivat tilaisuudessa eläköitymislahjansa seurakunnalta. Pipliaseuran raamattusunnuntaita vietettiin Oitin seurakuntatalolla 8.12.

Lähetyksen helmihetket vuonna 2024

Helmihetkinä lähetyksessä vuonna 2024 koettiin Heinosten vaihtuminen Wintereihin eli saimme Kansanlähetyksestä uudet nimikkolähetit, nimikkolähetien vierailut kirkkoneuvoston kokouksissa tai tapaamisessa sekä Ilonkorjuu-tapahtuma 24.8. Ryttylän kirkossa.

Lähetys	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2 000		-2 000		-2 000	0
Muut toimintatuotot	-2 000		-2 000	-3 404,90	1 404,90	170,2
Toimintatuotot (ulkoiset)	- 4 000		-4 000	-6 044,16	-2 044,16	151,1
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	13 150		13 150	14 785,40	-1 635,40	112,4
Palvelujen ostot	2 030		2 030	2 275,65	-245,65	112,1
Vuokrakulut	200		200	90	110	45
Aineet ja tarvikkeet	1 960		1 960	1 985,11	25,11	101,3
Annetut avustukset	35 210		35 210	23 290	11 920	66,1
Muut toimintakulut				22,02	22,02	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	52 550		52 550	42 448,18	10 101,82	80,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	48 550		48 550	36 404,02	12 145,98	75
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	10 056		10 056	17 750,19	-7 694,19	176,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	58 606		58 606	54 154,21	4 451,79	92,4
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	19 482		19 482	19 500,17	-18,17	100,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	78 088		78 088	73 654,38	4 433,62	94,3

Kansainvälinen diakonia	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Annetut avustukset				2 300	- 2 300	0
Toimintakulut (ulkoiset)				2 300	-2 300	0
Toimintakate 1 (ulkoinen)				2 300	-2 300	
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				2 300	-2 300	0
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät				693,53	-693,53	0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)				2 993,53	-2 993,53	0

Käyttötalousosa Seurakunnallinen toiminta pääluokka 2

Seurakunnallinen toiminta	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-19 270		-19 270	-39 766,58	20 496,58	206,4
Toimintakulut (ulkoiset)	815 690		815 690	822 132,73	-6 442,73	100,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	796 420		796 420	782 587,79	13 832,21	98,3
.						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	494 923		494 923	534 835	39 912,20	108,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 291 343		1 291 343	1 317 201,35	-25 858,35	102
.						
Sisäiset vyörytyserät	434 668		434 668	466 269,15	-31 601,15	107,3
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 726 011		1 726 011	1 783 470,50	-57 459,50	103,3

Hautaustoimi (pääluokka 4)

Hautaustoimen toiminta-ajatuksena ja keskeisimpinä tehtävinä on hautausmaiden ylläpitäminen hautaustoimilain ja hyvien tapojen mukaisesti sekä vainajien hautaaminen vainajien katsomusta kunnioittaen. Hautaustoimi huolehtii hautausmailla olevista kiinteistöistä koneiden ja laitteiden varastoina sekä asianmukaisesti vainajien säilyttämisestä. Lisäksi huolehtii vainajan hautaamiseen liittyvistä palveluista ja hautaustoimilain mukaisesta hautakirjanpidosta.

Henkilöstöorganisaatiossa hautaustoimesta vastaa talouspäällikkö ja muuna vakituisena henkilöstönä oli erityisammattimies sekä osa-aikainen puutarhuri/kiinteistöyöntekijä.

Kausityöntekijöinä toimii viisi henkilöä kuusi kuukautta, yksi henkilö viisi kuukautta sekä lisäksi kiertävä ruohonleikkaaja noin kuusi kuukautta.

Toiminnallisista tavoitteista selvittiin hyvin. Puutarhuri-kiinteistöyöntekijä koko-aikaistettiin suuren työmäärän vuoksi, kun työaika aiemmin oli talvisin vain 80%, sillä hän on joutunut kahtena viime vuonna tekemään talvisin merkittävästi lisätöitä.

Hautausmaatoimisto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	17 910		17 910	23 043,82	-5 133,82	128,7
Palvelujen ostot	3 600		3 600	640,03	2 959,97	17,8
Vuokrakulut	200		200		200	0
Aineet ja tarvikkeet	200		200		200	0
Toimintakulut (ulkoiset)	21 910		21 910	23 683,85	-1 773,85	108,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	21 910		21 910	23 683,85	-1 773,85	108,1
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	18 921		18 921		18 921	0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	40 831		40 831	23 683,85	17 147,15	58
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-11 441		-11 441	9 187,17	-20 628,17	-80,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	29 390		29 390	32 871,02	-3 481,02	111,8

Siunauskappeli 1014030000

Työala käsittää vainajien säilytystilan osuuden siunauskappelista (alakerta) ja muut hautausmaan kiinteistöt (konehallit) sekä Radanrakentajien hautausmaan ja Vanhan Hautausmaa kustannukset.

Hautausmailta kaadettiin edellisenä vuonna kaadettaviksi merkittyjä puita kymmenkunta kappaletta. Vuonna 2024 hautausmaat eivät juurikaan kärsineet myrskytuhoja. Käytävien kunnostustöitä kausityöntekijöiden kanssa. Käytäviä harattiin ja sorastettiin uudelleen kivituhkalla niiltä osin, kun oli tarpeellista.

Radanrakentajien hautausmaan ja Kirkkopihan hautausmaan nurmikot kesäaikana huolehtii kiinteistöjen piha-alueita hoitava ruohonleikkaaja. Kirkkopihan talvikunnossapidon normaalin työajan ulkopuolella hoitaa joko erityisammattimies, puutarhuri -kiinteistötyöntekijä tai suntio päivystysvuoronsa mukaisesti. Lisäksi seurakunta hoitaa kotiseututalo Koskelan talviurakoinnin.

Varikko	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot				-62,50	62,50	0
Maksutuotot	-10 000		-10 000	-9 007,50	-992,50	90,1
Muut toimintatuotot	-2 000		-2 000		-2 000	0,0
Toimintatuotot (ulkoiset)	-12 000		-12 000	-9 070	-2 930	75,6
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	86 240		86 240	96 767,76	-10 527,76	112,2
Palvelujen ostot	16 970		16 970	28 810,62	-11 840,52	169,8
Vuokrakulut	2 000		2 000	57,66	1 942,34	2,9
Aineet ja tarvikkeet	33 740		33 740	35 657,12	-1 917,12	105,7
Muut toimintakulut	460		460	1 067,02	-607,02	232
Toimintakulut (ulkoiset)	139 410		139 410	162 360,18	-22 950,18	116,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	127 410		127 410	153 290,18	-25 880,18	120,3
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	127 410		127 410	153 290,18	-25 880,18	120,3
Poistot ja arvonalentumiset	13 390		13 390	12 792,16	597,84	95,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				95,84	-95,84	0,0
Sisäiset vyörytys erät	69 739		69 739	62 158,85	7 580,15	89,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	210 539		210 539	228 337,03	-17 798,03	108,5

Uusi ja Vanha Hautausmaa 1014040440

Uusi ja Vanha Hautausmaa käsittää varsinaisen hautaustoimen, johon kuuluu haudan avaus ja peitto ja siihen liittyvät aputyöt. Haudankaivuu on ulkoistettu ulkopuolisille urakoitsijoille. Vanhalla ja Uudella hautausmaalla hautoja kaivaa Maanrakennus PJT Oy Petteri Jaakonsaari apunaan seurakunnan erityisammattimies tai kesäisin myös kausityöntekijä.

Varsinainen hautaus toimi	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Maksutuotot	-23 500		-23 500	-21 699,80	-1 800,20	92,3
Toimintatuotot (ulkoiset)	-23 500		-23 500	-21 699,80	-1 800,20	92,3
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	7 140		7 140	7 044,26	95,74	98,7
Palvelujen ostot	11 000		11 000	2 590,55	8 409,45	23,6
Aineet ja tarvikkeet	2 000		2 000	297,88	1 702,12	14,9
Toimintakulut (ulkoiset)	20 140		20 140	9 932,69	10 207,31	49,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 360		-3 360	-11 767,11	8 407,11	350,2
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 360		-3 360	-11 767,11	8 401,11	350,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	9 809		9 809	3 620,81	6 188,19	36,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	6 449		6 449	-8 146,30	14 595,30	-126,3

Mommilan hautausmaa 1014040441

Mommilan hautausmaan kustannukset kohdistuvat omalle kustannuspaikalleen.

Mommilan hautausmaan nurmikot kesäaikana leikkaa kiinteistöjen piha-alueista huolehtiva ruohonleikkaaja. Mommilassa muut hoitotoimenpiteet hoidettiin kausityöntekijöiden toimesta. Mommilan hautausmaan talvikunnossapito on ulkoistettu Tarmo Tikkamäelle.

Mommilan hautausmaa	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Maksutuotot				-660	660	0
Toimintatuotot (ulkoiset)				-660	660	0
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	7 140		7 140	10 445,29	-3 305,29	146,3
Palvelujen ostot	3 410		3 410	295,54	3 114,46	8,7
Aineet ja tarvikkeet	1 200		1 200	199	1 001	16,6
Toimintakulut (ulkoiset)	11 750		11 750	10 939,83	810,17	93,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 750		11 750	10 279,83	1 470,17	87,5
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 750		11 750	10 279,83	1 470,17	87,5
Poistot ja arvonalentumiset	1 160		1 160	1 154,06	5,94	99,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				141,95	141,95	0,0
Sisäiset vyörytyserät	6 055		6 055	4 613,44	1 441,56	76,2
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	18 965		18 965	16 189,28	2 775,72	85,4

Käyttötalousosa Hautaustoimi pääluokka 4

Hautaustoimi	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-35 500		-35 500	-31 429,80	-4 070,20	88,5
Toimintakulut (ulkoiset)	193 210		193 210	206 916,55	-13 706,55	107,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	157 710		157 710	175 486,75	-17 776,75	111,3
.						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	18 921		18 921		18 921	0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	176 631		176 631	175 486,75	1 144,25	99,4
.						
Poistot ja arvonalentumiset	14 550		14 550	13 946,42	603,78	95,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				237,79	-237,79	0,0
Sisäiset vyörytyserät	74 162		74 162	79 580,27	-5 418,27	107,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	265 343		265,343	269 251,03	-3 908,03	101,5

Kiinteistötoimi (Pääluokka 5)

Rakennukset ja tilat

Kirkkorakennukset: Hausjärven kirkko, Mommilan kirkko, Ryttylän kirkko ja Siunauskappeli

Muut rakennukset: Mommilan seurakuntatupa, Oitin seurakuntatalo, Vanha Pap-pila, Virastorakennus

Kiinteistöissä mahdollistuu eri kiinteistöhuollollisten toimintojen avulla seurakunnallisen toimintojen tilaisuuksien järjestäminen.

Kiinteistöjen peruskustannukset koostuvat lämmityksen ja sähkön kustannuksista, palo- ja rikosilmoitinhälytysjärjestelmien ja niiden huoltokustannuksista sekä erilaisten kiinteistöihin kohdistuvien laitteiden vuosihuoltokustannuksista sekä vielä kiinteistöveroista- ja -vakuutusmaksuista. Kiinteistöjen piha-alueiden kunnossapito ja kiinteistövero ovat myös merkittäviä kustannuseriä.

Hausjärven kirkko	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Vuokratuotot	-2 500		-2 500	-5 185,10	2 685,10	207,4
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 500		-2 500	5 185,10	2 685,10	207,4
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	29 310		29 310	28 510,75	799,25	97,3
Palvelujen ostot	32 840		32 840	33 469,22	-629,22	101,9
Vuokrakulut	400		400	114,47	285,53	28,6
Aineet ja tarvikkeet	16 160		16 160	22 636,88	-6 476,88	142,1
Muut toimintakulut	3 500		3 500	3 545,58	-45,58	101,3
Toimintakulut (ulkoiset)	82 210		82 210	88 276,9	-6 066,9	107,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	79 710		79 710	83 091,8	-3 381,8	104,2
Toimintatuotot (sisäiset)	-117 358		-117 358	-142 438,96	-25 080,96	121,4
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-37 648		-37 648	-59 347,16	21 699,16	157,6
Poistot ja arvonalentumiset	35 500		35 500	32 015,96	3 484,04	90,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				25 233,48	25 233,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät	2 148		2 148	2 097,72	50,28	97,7
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0	0	0	0

Mommilan kirkko	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Vuokratuotot	-300		-300		-300,00	
Toimintatuotot (ulkoiset)	-300		-300		-300,00	
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	10 730		10 730	9 593,79	-1 136,21	89,4
Palvelujen ostot	9 920		9 920	3 351,76	-6 568,24	33,8
Vuokrakulut	400		400		400	0,0
Aineet ja tarvikkeet	4 180		4 180	1 560,70	-2 619,30	37,3
Muut toimintakulut	400		400	360,40	-39,60	90,1
Toimintakulut (ulkoiset)	25 630		25 630	14 866,65	-10 763,35	58,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 330		25 330	14 866,65	-10 463,35	58,7
Toimintatuotot (sisäiset)	-29 632		-29 632	-20 302,79	-9 329,21	68,5
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-4 302		-4 302	-5 436,14	1 134,14	126,4
Poistot ja arvonalentumiset	3 520		3 520	3 520,05	0,05	100,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				1 080,53	-1 080,53	0,0
Sisäiset vyörytyserät	782		782	835,56	-53,56	106,8
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0		0,0	0,0	0,0	0,0

Ryttylän kirkko	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	-50		-50		-50	0
Vuokratuotot	-3 200		-3 200	-3 616,93	416,93	113,0
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 250		-3 250	-3 616,93	366,93	111,3
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	29 590		29 590	31 419,19	-1 829,19	106,2
Palvelujen ostot	9 310		9 310	8 827,40	482,60	94,8
Vuokrakulut	400		400	234,69	165,31	58,7
Aineet ja tarvikkeet	23 960		23 960	30 470,01	-6 510,01	127,2
Muut toimintakulut	5 300		5 300	5 234,40	65,60	98,8
Toimintakulut (ulkoiset)	68 560		68 560	76 185,69	-7 625,69	111,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	65 310		65 310	72 568,76	-7 258,76	111,1
Toimintatuotot (sisäiset)	-76 851		-76 851	-88 659,66	11 808,66	115,4
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-11 541		-11 541	-16 090,90	4 549,90	139,4
Poistot ja arvonalentumiset	9 370		9 370	9 068,34	301,66	96,8
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				4 690,90	-4 690,60	0
Sisäiset vyörytyserät	2 171		2 171	2 331,66	-160,66	107,4
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0	0,00	0	0

Siunauskappeli	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Vuokratuotot	-1 500		-1 500	-1 870	370	124,7
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 500		-1 500	-1 870	370	124,7
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	28 100		28 100	27 627,10	472,90	98,3
Palvelujen ostot	16 850		16 850	1 212,18	15 637,82	7,2
Aineet ja tarvikkeet	9 130		9 130	4 286,29	4 843,71	46,9
Muut toimintakulut	600		600	608,22	11,78	98,1
Toimintakulut (ulkoiset)	54 700		54 700	33 733,79	20 966,21	61,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 200		53 200	31 863,79	21 336,71	59,9
Toimintatuotot (sisäiset)	-62 483		-62 483	-43 932,76	-18 550,24	70,3
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 283		-9 283	-12 068,97	2 785,97	130
Poistot ja arvonalentumiset	7 220		7 220	7 216,69	3,31	100,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				2 730,16	-2 730,16	0,0
Sisäiset vyörytyserät	2 063		2 063	2 122,12	-59,12	102,9
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0	0,00	0	0,0

Mommilan seurakuntatupa	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yh- teensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	-150		-150	-65,32	-84,68	43,5
Vuokratuotot	-250		-250	-2 148,66	1 898,66	859,5
Toimintatuotot (ulkoiset)	-400		-400	-2 213,98	1 813,98	553,5
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	11 120		11 120	11 683,62	-563,62	105,1
Palvelujen ostot	5 610		5 610	1 749,76	3 860,24	31,2
Vuokratkulut	200		200		200	0
Aineet ja tarvikkeet	4 300		4 300	5 583,15	-1 283,15	129,8
Muut toimintakulut	330		330	327,04	2,96	99,1
Toimintakulut (ulkoiset)	21 560		21 560	19 343,57	2 216,43	89,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	21 160		21 160	17 129,59	4 030,41	81
Toimintatuotot (sisäiset)	-22 805		-22 805	-19 098,49	-3 706,51	83,7
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 645		-1 645	-1 968,90	323,90	119,7
Poistot ja arvonalentumiset	830		830	830,76	-0,76	100,1
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				286,12	-286,12	0,0
Sisäiset vyörytyserät	815		815	852,02	-37,02	104,5
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0	0,00	0	0

Oitin seurakuntatalo	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	-250		-250	-408,79	158,79	163,5
Vuokratuotot	-2 000		-2 000	-1 286,93	-713,07	64,3
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 250		-2-250	-1 695,72	-554,28	75,4
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	24 090		24 090	24 026,62	63,38	99,7
Palvelujen ostot	18 340		18 340	15 536,03	2 803,97	84,7
Vuokratkulut	450		450	673,54	-223,54	149,7
Aineet ja tarvikkeet	37 550		37 550	54 946,41	-17 396,41	146,3
Muut toimintakulut	8 400		8 400	8 378,22	21,78	99,7
Toimintakulut (ulkoiset)	88 830		88 830	103 560,82	-14 730,82	116,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	86 580		86 580	101 865,10	-15 285,10	117,7
Toimintatuotot (sisäiset)	-130 325		-130 325	-155 350,63	25 025,63	119,2
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-43 745		-43 745	-53 485,53	9 740,53	122,3
Poistot ja arvonalentumiset	41 990		41 990	42 811,12	-821,12	102
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				8 949,10	-8 949,10	0,0
Sisäiset vyörytyserät	1 755		1 755	29,69	-98,3	95,1
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0	0	0

Vanha pappila	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	-700		-700	-151,22	-548,78	21,6
Vuokratuotot	-6 400		-6 400	-4 454,33	-1 945,67	69,6
Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 100		-7 100	-4 605,55	-2 494,45	64,9
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	15 720		15 720	13 696,72	2 023,28	87,7
Palvelujen ostot	7 590		7 590	7 985,5	-395,5	105,2
Aineet ja tarvikkeet	19 500		19 500	21 154,92	-1 654,92	108,5
Muut toimintakulut	1 900		1 900	2 078,62	-178,62	109,4
Toimintakulut (ulkoiset)	44 710		44 710	46 020,53	-1 310,53	102,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 610		37 610	41 414,98	-3 804,98	110,1
Toimintatuotot (sisäiset)	-66 535		-66 535	-85 669,94	19 134,94	128,8
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-28 925		-28 925	-44 254,96	15 329,96	153
Poistot ja arvonalentumiset	27 780		27 780	27 776,34	3,66	100,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				15 330,91	-15 330,91	0,0
Sisäiset vyörytyserät	1 145		1 145	1 147,71	-2,71	100,2
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0	0	0	0

Virasto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	17 800		17 800	16 196,27	1 603,73	91
Palvelujen ostot	9 430		9 430	1 409,76	8 020,24	14,9
Vuokrakulut	600		600	1 209,74	-609,74	201,6
Aineet ja tarvikkeet	13 660		13 660	13 069,22	590,78	95,7
Muut toimintakulut	7 380		7 380	6 696,44	683,56	90,7
Toimintakulut (ulkoiset)	48 870		48 870	38 581,43	10 288,57	78,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	48 870		48 870	38 581,43	10 288,57	78,9
Toimintatuotot (sisäiset)	-75 473		-75 473	-71 517,99	-3 955,01	94,8
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-26 603		-26 603	-32 936,56	6 333,56	123,8
Poistot ja arvonalentumiset	25 290		25 290	25 280,44	9,56	100
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				6 217,4	-6 217,4	0,0
Sisäiset vyörytyserät	1 313		1 313	1 438,72	-125,72	109,6
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0	0	0	0

Maatalous	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Vuokratuotot	-3 910		-3 910	-3 588,40	-321,6	91,8
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 910		-3 910	-3 588,40	-321,6	91,8
Toimintakulut						
Muut toimintakulut	480		480	480,00		0
Toimintakulut (ulkoiset)	480		480	480,00		
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 430		-3 430	-3 588,40	158,40	104,6
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 430		-3 430	-3 588,40	158,40	104,6
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	24		24		24	0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 406		-3 406	-3 588,40	182,40	105,4

Metsätalous	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot						
Metsätalouden tuotot	-16 600		-16 600	-14 718,55	-1 881,45	0,0
Toimintatuotot (ulkoiset)	-16 600		-16 600	-14 718,55	-1 881,45	0,0
Toimintakulut						
Palvelujen ostot	4 660		4 660	3 462,23	1 197,77	74,3
Muut toimintakulut	1 440		1 440	655,90	784,10	45,5
Toimintakulut (ulkoiset)	6 100		6 100	4 118,13	1 981,87	67,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-10 500		-10 500	-10 600,42	100,42	101
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-10 500		-10 500	-10 600,42	100,42	101
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	1 803		1 803		1 803	0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 697		-8 697	-10 600,42	1 903,42	121,9

Käyttötalousosa Kiinteistötoimi pääluokka 5

Kiinteistötoimi	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-37 810		-37 810	-37 494,23	-315,77	99,2
Toimintakulut (ulkoiset)	441 650		441 650	424 687,51	16 962,49	96,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	403 840		403 840	387 193,28	16 646,72	95,9
.						
Toimintatuotot (sisäiset)	-581 462		-581 462	-626 971,22	45 509,22	107,8
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-177 622		-177 622	-239 777,94	62 155,94	135
.						
Poistot ja arvonalentumiset	151 500		151 500	148 519,70	2 980,30	98
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				64 518,6	-64 518,6	0,0
Sisäiset vyörytyserät	14 019		14 019	12 550,82	1 468,18	89,5
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 103		-12 103	-14 188,82	2 085,82	117,2

2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

Seurakunta	TP 2023	TA 2024	TA muutos 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-116 523,86	-100 420		-100 420	-110 244,65	9 824,65	109,8
Myyntituotot	-1 196,60	-1 250		-1 250	-6 788,56	5 538,56	543,1
Maksutuotot	-49 967,60	-44 010		-44 010	-43 209,51	-800,49	98,2
Vuokratuotot	-21 389,55	-20 060,00		-20 060,00	-20 368,35	308,35	101,5
Metsätalouden tuotot	0,00	-16 600		-16 600	-14 718,55	-1 881,45	88,7
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	-17 282,72	-6 500		-6 500	-13 557,22	7 057,22	208,6
Tuet ja avustukset	-7 218,47	-7 000		-7 000	-3 894	-3 106	55,6
Muut toimintatuotot	-19 468,92	-5 000		-5 000	-7 708,46	2 708,46	154,2
Toimintakulut	1 695 162,28	1 770 920		1 770 920	1 762 151,80	8 768,20	99,5
Henkilöstökulut	1 022 789,86	1 061 250		1 061 250	1 055 206,14	6 043,86	99,4
Palkat ja palkkiot	831 931,78	851 760		851 760	867 480,85	-15 720,85	101,8
Henkilösivukulut	195 851,71	209 490		209 490	197 700,59	11 789,41	94,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-4 993,63				-9 975	-9 975	0
Palvelujen ostot	333 984,02	411 820		411 820	385 411,21	26 408,71	93,6
Vuokratulut	6 527,35	9 670		9 670	5 541,93	4 128,07	57,3
Aineet ja tarvikkeet	235 593,09	204 550		204 550	228 803,4	-24 253,4	111,9
Ostot tilikauden aikana	235 593,09	204 550		204 550	228 803,4	-24 253,4	111,9
Annetut avustukset	65 396,84	51 910		51 910	48 216,73	3 693,27	92,9
Muut toimintakulut	30 871,12	31 720		31 720	38 972,39	-7 252,39	122,9
TOIMINTAKATE	1 578 638,42	1 670 500		1 670 500	1 651 907,15	18 592,85	98,9
Kirkollisverotulot	-1 784 228,49	-1 800 000		-1 800 000	-1 871 455,12	71 455,12	104
Valtionrahoitus	-165 087,96	-164 900		-164 900	-164 406	-494	99,7
Verotuskulut	20 284,68	20 700		20 700,00	22 072,15	-1 372,15	106,6
Kirkon rahastomaksut	136 008,00	137 100		137 100	138 234	-1 134	100,8
Rahoitustuotot- ja kulut	-17 483,07	-100,00		-100,00	-16 881,55	16 881,55	16 981,6
Korkotuotot	-11 584,58				-17 092,75	17 092,75	0,0
Muut rahoitustuotot	-4 093,00	-200,00		-200,00	88,88	-111,12	44,4
Arvon alentumiset sijoituksista							
Arvon alentumisten palautukset	-1 842,04				-221,64	221,64	0,0
Korkokulut	11,25				394,59	-394,59	0,0
Muut rahoituskulut	25,30	100,00		100,00	27,13	72,87	27,1
VUOSIKATE	-231 868,42	-136 700		-136 700	-240 629,37	103 929,37	176
Poistot ja arvonalentumiset	165 411,32	166 050		166 050	162 465,92	3 584,08	97,8

Suunnitelman mukaiset poistot	165 411,32	166 050		166 050	162 465,92	3 584,08	97,8
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00					0,00	0,0
Tuotot	-101 190,12				-107 152,86	107 152,86	0
Kulut	110 650,68				126 124,80	-126 124,80	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-9 460,56				-18 971,94	9 460,56	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-66 457,10	29 350		29 350	-78 163,45	107 513,45	-266,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-66 457,10	29 350		29 350	-78 163,45	107 513,45	-266,3

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,75	1 871 455,12	164 406,00
2023	1,75	1 784 228,49	165 087,96
2022	1,75	1 564 375,66	161 784,00
2021	1,75	1 552 539,39	161 424,00
2020	1,75	1 525 763,76	162 600,00
2019	1,75	1 574 047,42	161 964,00
2018	1,75	1 536 329,49	168 006,00
2017	1,75	1 607 045,23	170 211,48

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

3. Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Vuoden aikana investoinneista valmistuivat Oitin seurakuntatalon kahvion tuolien hankinta, siunauskappelin lattian korjaus sekä siunauskappelin urkujen hankinta. Lattian korjaukseen oli varattu 10.000 euroa, josta toteutui vuonna 2023 201,43 euroa ja 2024 9.500 euroa. Siunauskappelin urkujen yhteiskulu oli lopulta 30.269,46 euroa, kun siihen oli varattu 26.000 euroa.

Suunnitelluista investoinneista toteutui myös Vanhan hautausmaan muurin korjaus, johon oli varattu 5.000 euroa. Se toteutettiin kuitenkin käyttötalousosasta hintaan 3.500 euroa, sillä loppuvuoden budjetti mahdollisti korjauksen kertaeränä.

Tilaus		TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma 2024	Yli/ali
2002214	Varaus ennalta arvaamattomiin investointi	20 000,00		20 000,00	0,00	0,00
2011017	Oitin seurakuntatalon kahvion tuolit	6 000		6 000	6 004,27	-4,27
2011036	Siunauskappelin urut				3 854,46	-3 854,46
2011037	Siunauskappelin urkuparven lattia				9 500	-9 500
Kokonaistulos		26 000	0,00	26 000	19 358,73	-13 358,73

2 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	TP 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-231 868,42	-136 700		-136 700	-240 629,37	103 929,37	176
Vuosikate	-231 868,42	-136 700		-136 400	-240 629,37	103 929,37	176
Investoinnit	30 327,66				19 358,73	-19 358,73	0
Investointimenot	30 327,66				19 358,73	-19 358,73	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-201 540,76	-136 700		-136 700	-221 270,64	84 570,64	161,9
Muut maksuvalmiuden muutokset	-35 542,39				-18 186,62	18 862,62	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	488,08				-20 569,03	20 569,03	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-38 861,23				68 232,57	68 232,57	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	2 830,76				-65 850,16	-65 850,16	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-35 542,39				-18 186,62	18 186,62	0
Rahavarojen muutos	-237 083,15	-136 700		-136 700	-239 457,26	-102 757,26	175,2
Rahavarojen muutos (tase)	-237 083,15				-239 457,26	-239 457,26	0

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2024	1.1. - 31.12.2023
Toimintatuotot	110 244,65	116 523,86
Myyntituotot	6 788,56	1 196,60
Maksutuotot	43 209,51	49 967,60
Vuokratuotot	20 368,35	21 389,55
Metsätalouden tuotot	14 718,55	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 557,22	17 282,72
Tuet ja avustukset	3 894	7 218,47
Muut toimintatuotot	7 708,46	19 468,92
Toimintakulut	-1 762 151,80	-1 695 162,28
Henkilöstökulut	-1 055 206,14	-1 022 789,86
Palkat ja palkkiot	-867 480,85	-831 931,78
Henkilösivukulut	-197 700,59	-195 851,71
Henkilökulujen oikaisuerät	9 975,30	4 993,63
Palvelujen ostot	-385 411,21	-333 984,02
Vuokrakulut	-5 541,93	-6 527,35
Aineet ja tarvikkeet	-228 803,40	-235 593,09
Ostot tilikauden aikana	-228 803,40	-235 593,09
Annetut avustukset	-48 216,73	-65 396,84
Muut toimintakulut	-38 972,39	-30 871,12
TOIMINTAKATE	-1 651 907,15	-1 578 638,42
Kirkollisverotulot	1 871 455,12	1 784 228,49
Valtionrahoitus	164 406,00	165 087,96
Verotuskulut	-22 072,15	-20 284,68
Kirkon rahastomaksut	-138 234,00	-136 008,00
Rahoitustuotot ja -kulut	16 981,55	17 483,07
Korkotuotot	17 092,75	11 584,58
Muut rahoitustuotot	88,88	4 093,00
Arvon alentumiset sijoituksista		
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	221,64	1 842,04
Korkokulut	-394,59	-11,25
Muut rahoituskulut	-27,13	-25,30
VUOSIKATE	240 629,37	231 868,42
Poistot ja arvonalentumiset	-162 465,92	-165 411,32

Suunnitelman mukaiset poistot	-162 465,92	-165 411,32
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	107 152,86	101 190,12
Kulut	-126 124,80	-110 650,68
Siirrot rahastosta/rahastoon	18 971,74	9 460,56
TILIKAUDEN TULOS	78 163,45	66 457,10
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	78 163,45	66 457,10

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

	1.1. -31.12.2024	1.1. - 31.12.2023
Tulorahoitus	240 629,37	231 868,42
Vuosikate	240 629,37	231 868,42
Investoinnit	-19 358,73	-30 327,66
Investointimenot	-19 358,73	-30 327,66
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	221 270,64	201 540,76
Muut maksuvalmiuden muutokset	18 186,62	35 542,39
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	20 569,03	-488,08
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-68 232,57	38 861,23
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	65 850,16	-2 830,76
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	18 186,62	35 542,39
Rahavarojen muutos	239 457,26	237 083,15
Rahavarojen muutos (tase)	239 457,26	237 083,15

	1.1. - 31. 12.2024	1.1. - 31. 12.2023
Rahavarojen muutos	239 457,26	237 083,15
Rahavarat kauden lopussa	1 524 866,74	1 285 409,48
Rahavarat kauden alussa	1 285 409,48	1 048 326,33

3 Tase

	31.12.2024	31.12.2023
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 776 958,52	2 920 065,71
Aineelliset hyödykkeet	2 776 655,32	2 919 762,51
Maa- ja vesialueet	97 905,85	97 905,85
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	9 966,16	23 912,38
Rakennukset	2 577 439,55	2 719 414,04
Kiinteät rakenteet ja laitteet	42 807,89	49 353,10
Muut aineelliset hyödykkeet	2 560,71	2 560,71
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	45 975,16	26 616,43
Sijoitukset	303,20	303,20
Osakkeet ja osuudet	303,20	303,20
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	469 614,29	457 877,30
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	24 863,28	44 323,34
Muut toimeksiantojen varat	444 751,01	413 553,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 675 638,09	1 367 948,26
Saamiset	150 771,35	82 538,78
Lyhytaikaiset saamiset	150 771,35	82 538,78
Myyntisaamiset	6 751,50	5 182,50
Siirtosaamiset	141 093,85	77 356,28
Rahoitusarvopaperit	750 204,95	750 204,95
Osakkeet ja osuudet	750 204,95	750 204,95
Rahat ja pankkisaamiset	774 661,79	535 204,53
VASTAAVAA YHTEENSÄ	4 922 210,90	4 745 891,27
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	- 4 119 656,66	-4 041 493,21
Peruspääoma	-2 679 917,84	-2 679 917,84
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 361 575,37	-1 295 118,27
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-78 163,45	-66 457,10
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-499 099,85	-466 793,83
Lahjoitusrahastojen pääomat	-51 121,63	-50 999,01
Muut toimeksiantojen pääomat	-447 978,22	-415 794,82
VIERAS PÄÄOMA	-303 454,39	-237 604,23
Lyhytaikainen vieras pääoma	-303 454,39	-237 604,23
Ostovelat	-133 682,46	-52 867,11
Muut velat	-37 530,55	-33 500,80
Siirtovelat	-130 241,38	-151 236,32
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-4 922 210,90	-4 745 891,27

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

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

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa.

2 Tuloslaskelman liitetiedot

Luottotappioiksi kirjattiin 705,00 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta (vuonna 1999) laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet 2 – 5 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot 2 - 5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 5 – 10 v, hautaustoimen muut rakennukset 10 - 20v, hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet 10 - 20v, hautaustoimen koneet ja laitteet 5 – 10v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja. Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 40 – 70v, seurakuntatalot 30 – 50v, siunauskappelit 30 - 50v, leiri- ja kurssikeskukset 20 - 40v, hallinto- ja laitosrakennukset 20 - 40v, huolto- ja talousrakennukset 10 - 20v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 15 - 30v, urut 10 - 30v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 10 - 30v.

Koneet ja kalusto – kuljetusvälineet 5v, IT-laitteisto 3 - 5v, muut koneet ja kalusto 5 - 10v.

Muut aineelliset hyödykkeet – luonnonvarat poisto käytön mukaan, sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoja.

3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Ai- neet- tomat oi- keu- det	Hau- taus- toimen aineet- tomat oikeu- det	Ai- neet- tomat hyö- dyk- keet yht	Maa- ja vesialueet	Hautaus- toimen ai- neelliset hyödyk- keet	Rakennukset	Kiinteät ra- kenteet ja laitteet	Koneet ja ka- lusto	Muut ai- neelliset hyödyk- keet	Ennako- maksut ja kesken- eräiset hankinnat	Osakkeet ja osuu- det	Aineelliset hyödykkeet yhteensä
Arvo 31.12.2023	0,00	0,00	0,00	97 905,85	23 912,38	2 719 414,04	49 353,10	0,00	2 560,71	26 616,43	303,20	2 920 065,71
Lisäykset										19 358,73		19 358,73
Vähennykset												
Myynnit												
Poisto / Myynti												
Suunn. mukaiset					-13 946,22	-141 974,49	-6 545,21					-162 465,92
Suunnitel- masta poikkea- vat												
Arvon-koro- tukset												
Invest. tuki												
Arvo 31.12.2024	0,00	0,00	0,00	97 905,85	9 966,16	2 577 439,55	42 807,89	0,00	2 560,71	45 975,16	303,20	2 776 958,52

4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	31.12.2023 alkusaldo	lisäys/vähennys	31.12.2024
Peruspääoma	-2 679 917,84		
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 361 575,37		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		-78 163,45	
Oma pääoma 31.12.2023 yhteensä			-4 119 656,66

5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Hausjärven seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 6.527.043 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,70 miljardia euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vuokravastuut

Seurakunta vuokrasi Levypala Luukon kiinteistöstä (Asemantie 13) nuorisotilaa joitain aikoja varhaiskasvatukseen ja diakoniatyön käyttöön.

Leasingvastuut

Leasingvastuut	12 kk vastuu	Voimassa saakka	Jäljellä oleva vastuu euroina
Tukirahoitus Oy Konica Minolta Bizhub c258	202,68	31.10.2025	122,58
Konica Minolta Bizhub c550I	945,76	31.10.2025	572,04
Konica Minolta Bizhub c550I	919,88	31.10.2025	556,38
Siemens Financial sevicec AB			
Postikone PostBase Classic 30R	721,68	30.6.2026	1.082,52

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Hausjärven seurakunnalla on yhteistyösopimus Riihimäen seurakunnan kanssa kiinteistöpäällikön ja erityisammattimiehen palveluista. Kustannukset lasketaan toteutuneiden tuntien perusteella.

6 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Hausjärven seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

7 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilin päätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

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

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan n. 1085 hoitohautaa.

Kasvukausi 2024 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut.

Hausjärven seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2024.

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Talous- ja toimistosihteeri teki 20% ja erityisammattimies 10 % sekä kausipuu-
tarhuri 60 % hautainhoitorahaston töitä. Kausityöntekijöinä toimi viisi osa-ai-
kaista (30 h/vko) työntekijää kuusi kuukautta, yksi osa-aikainen (30 h/vko) työn-
tekijä neljä kuukautta sekä lisäksi kaksi nuorta osa-aikaista (30 h/vko) kesätyön-
tekijää kumpikin viisi viikkoa. Hoitotyö oli jaettu kullekin viidelle kausityönteki-
jälle lohkoittain mahdollisimman tasapuolisesti. Kausityöntekijöiden työajasta
noin puolet meni hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut

	Toteuma 2024	Toteuma 2023	Toteuma 2022
Palkat ja palkkiot	87 886,29	73 394,77	63 731,50
Eläkemaksut	17 719,14	14 889,34	13 428,89
Muut henkilösivukulut	1 746,54	2 147,23	1 202,24
YHTEENSÄ	107 351,97	90 431,34	78 362,63
Matkakustannukset (oma henkilöstö)	500,00	1 075,48	138,31
YHTEENSÄ	500,00	1 075,48	138,31

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Hen-
kilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mu-
kaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasa- painottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos oli -18 971,94 eu-
roa.

Tilikauden 2024 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

Hautainhoitorahaston toiminta-ajatuksena on seurakunnan kanssa tehtyjen hautainhoitosopimusten mukainen hoito. Hautainhoitorahasto hoidetaan omana taseyksikkönä, hautojen hoitoon ei käytetä kirkollisverotuloja. Rahaston hoidosta vastaa talouspäällikkö.

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2024 yhteensä 996 kpl, joista pitkäaikaisia 495 kappaletta, kesähoitosopimuksia 405 kappaletta, perennahoitoja (5 vuotta) 86 kappaletta ja ainaishoitosopimuksia 10 kappaletta.

Haudanhoitoon sisältyy kukkapenkkienvaihto, lannoitus, kukkien istutus, kastelu ja hoito mm. nyppiminen. Vanhalla hautausmaalla hoitoon sisältyy hiekkahautojen pintojen kitkentä tai mahdollinen nurmikonleikkaus ja Uudella sekä Mommilan hautausmailla nurmikonleikkaus.

Kukkien istutus suoritettiin viimeistään juhannukseen mennessä ja kukkia hoidettiin syyskuun loppuun säiden niin salliessa.

Vuoden aikana pidettiin yksi hautausmaan katselmus.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Hausjärven seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostetaan vuosittain kesäkukkia noin 10.000 eurolla. Kesäkukkahankintojen kulut laskivat 17,6 prosenttia edellisvuoteen verrattuna 9.197,08 euroon (11.483,52). Leppälehdon Puutarha Tammelasta toimitti kesäkukat.

Hautainhoitorahaston toteuma oli arvioitua parempi, kuitenkin alijäämäinen. Suurin syy tähän oli, että toimintatuotot toteutuivat 16.552,86 euroa enemmän kuin oli arvioitu. Henkilöstökulut olivat 7.018,10 euroa suuremmat kuin arvio.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 483.470 euroa. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukat) oli vuonna 2024 126.124,80 euroa ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 107.152,86 euroa. Alijäämää tilivuodelta kertyi siten 18.971,94 euroa.

Käyttötalousosa

Hautainhoitorahasto	TA 2024	TA muutokset 2024	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-90 600		-90 600	-107 152,86	-16 552,86	118,3
Toimintakulut (ulkoiset)	116 810		116 810	126 124,80	9 314,80	108,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	18 350		18 350	9 460,67	8 889,33	51,6
.						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	26 210		26 210	18 971,94	7 238,06	72,4
.						
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	26 210		26 210	18 971,94	7 238,06	72,4

Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma hhr	1.1. - 31.12.2024	1.1. - 31.12.2023
Toimintatuotot	107 152,86	101 190,01
Maksutuotot	107 152,86	101 190,01
Muut toimintatuotot		
Toimintakulut	-126 124,80	-110 650,68
Henkilöstökulut	-107 928,10	-90 431,34
Palkat ja palkkiot	-87 886,29	-73 394,77
Henkilösivukulut	-20 041,81	-17 036,57
Palvelujen ostot	-4 619,37	-4 601,45
Vuokratulot		-233,92
Aineet ja tarvikkeet	-13 577,33	-15 383,97
Ostot tilikauden aikana	-13 577,33	-15 383,97
TOIMINTAKATE	-18 971,94	-9 460,67
Rahoitustuotot ja -kulut		0,11
Korkotuotot		0,11
Muut rahoituskulut		
VUOSIKATE	-18 971,94	-9 460,56
TILIKAUDEN TULOS	-18 971,94	-9 460,56
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-18 971,94	-9 460,56
Rahoituslaskelma hhr	1.1. -31.12.2024	1.1. - 31.12.2023
Tulorahoitus	-18 971,94	-9 460,56

Vuosikate	-18 971,94	-9 460,56
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-18 971,94	-9 460,56
Muut maksuvalmiuden muutokset	50 168,99	-59 663,22
Lyhytaikaisten saamisten muutos		790,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	50 168,99	-60 453,22
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	50 168,99	-59 663,22
Rahavarojen muutos	31 197,05	-69 123,78
Rahavarojen muutos (tase)	31 197,05	-69 123,78

	1.1 - 31. 12.2024	1.1 - 31. 12.2023
Rahavarojen muutos	31 197,05	-69 123,78
Rahavarat kauden lopussa	444 751,01	413 553,96
Rahavarat kauden alussa	413 553,96	482 677,74

Tase hhr	31.12.2024	31.12.2023
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	444 751,01	413 553,96
Saamiset		0,00
Lyhytaikaiset saamiset		0,00
Myyntisaamiset		0,00
Rahoitusarvopaperit	351 067,00	351 067,00
Osakkeet ja osuudet	351 067,00	351 067,00
Rahat ja pankkisaamiset	93 684,01	62 486,96
VASTAAVAA YHTEENSÄ	444 751,01	413 553,96
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-139 819,26	-155 791,20
Ainaishoitosopimusten pääomat	-25 213,19	-25 216,19
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-130 575,01	-140 035,57
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	18 971,94	9 460,56
VIERAS PÄÄOMA	-307 931,75	-257 762,76
Pitkäaikainen vieras pääoma	-123 711,20	-143 071,72
Saadut ennakot	-123 711,20	-143 071,72
Lyhytaikainen vieras pääoma	-184 220,55	-114 691,04
Muut velat	-121 811,80	-59 713,80
Siirtovelat	-5 666,69	-2 501,84
Saadut ennakot	-56 742,06	-52 475,40
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-444 751,01	-413 553,96

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2024

HAUTAINHOITORAHASTO		
Haudanhoitotilanne 31.12.2024		
Hoitoaika	Hoitovuodet	Kpl-määrä
5 vuotta	2021-2025	10
5 vuotta	2022-2026	13
5 vuotta	2023-2027	41
5 vuotta	2024-2028	22
		86
10 vuotta	2016-2025	50
10 vuotta	2017-2026	56
10 vuotta	2018-2027	59
10 vuotta	2019-2028	63
10 vuotta	2020-2029	61
10 vuotta	2021-2030	58
10 vuotta	2022-2031	50
10 vuotta	2023-2032	52
10 vuotta	2024-2033	31
		480
13 vuotta	2014-2026	1
15 vuotta	2014-2028	1
25 vuotta	2002-2028	1
50 vuotta	1975-2025	1
		1
Kaikki yhteensä		570
Ainaishoitosopimukset		10

Saadut ennakot määräaikaisista sopimuksista	570	180 453,26
Ainaishoitosopimukset	10	25 216,19
Kaikki sopimus pääomat yhteensä		205 669,45

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	996	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	126 124,40	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	126,63	euroa/ hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	2547	vuotta
Hausjärven seurakunnan haudanhoitovastuu	322 526,61	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	444 751,01	euroa
Yli-/alikatteisuus	122 224,40	euroa

Ainaishoitosopimusten pääomat 31.12.2024	25216,19
Ainaishoitosopimuksia yhteensä	10,00
Yhtä sopimusta kohden pääomia on jäljellä	2521,62
Haudanhoitokulu vuonna 2024	126,63
Yhtä ainaishoitohautaa voisi hoitaa (vuotta)	19,91

Haudat, joita hoidetaan verovaroin seurakunnan toimesta			
	haudat	hautoja	hoitovastuu
Virtanen Kerttu	Virtanen Onni	1	Hallinta-aika päättynyt 31.12.2020; ainaishoitoon 2022 alkaen
Tammer Jorma		1	1880,69 A-hauta; ainaishoito
Rautoja Airi		1	Hallinta-aika päättyy 31.12.2039; testamenttivaroin hoidetaan 31.12.2031 asti, sen jälkeen ainaishoitoon
Hinkman/Hinkkala		1	A-hauta; ainaishoito
Nurhonen Reino		1	A-hauta; hoito 31.12.2022 asti, sen jälkeen ainaishoitoon
Turtola		1	A-hauta; ainaishoito
Turen		1	

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Hausjärvellä 23.4.2025

Hausjärven seurakunnan kirkkoneuvosto

Kalle Leppälä
kirkkoneuvoston pj.

Anssi Savonen
kirkkoneuvoston varapj.

Anu Juuri

Eva Kontula

Max Piippo

Ville Haavisto
talouspäällikkö

Päivi Jokinen

Eila Karjalainen

Jari Kosenius

Satu Tiippana

Tilinpäätösmerkintä

Hausjärvellä _____

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö

Krister Rehn, JHT, HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tosittelajeista

Numerosarja	Tositelaji	Nimi
00	RV	Laskun siirto
01	AB	Kirjanpitosite
01	AZ	Purku KOM:iin
01	P1	Palkat verokäsittely
01	PV	Palkkavaraus
01	SA	Pääkirjatilitosite
01	SE	Sisäiset erät
01	SK	Srk:n muistiotosite
01	TO	Tiliote
03	AF	Poistokirjaukset
14	DZ	Asiakkaat - maksu
15	KZ	Toimittajat - maksu
18	M1	Hautainhoitojärj.
18	ZD	Luottotappiokirjaus
19	KA	Toimittajatosite
19	KG	Toimittajat - hyvät.
19	KR	Toimittajat - lasku
19	TM	Matkalaskut ostoresk

Selvitys kirjanpito- ja tosittelajien säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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