

**KIRKOLLISVERO****Hämeenlinnan seurakuntayhtymä**

	2023	2022	Muutos	
1	1 233 244	1 252 794	-19 550	-1,6 %
2	1 202 722	1 094 121	108 601	9,9 %
3	1 059 447	960 866	98 581	10,3 %
4	1 130 523	1 044 186	86 337	8,3 %
5	1 197 961	1 130 319	67 642	6,0 %
6	1 094 712	988 576	106 136	10,7 %
7	1 224 228	726 603	497 625	68,5 %
8	825 570	799 880	25 690	3,2 %
9	746 814	691 160	55 654	8,1 %
10			0	
11			0	
12			0	
<b>Yht.</b>	<b>9 715 221</b>	<b>8 688 505</b>	<b>1 026 716</b>	<b>11,8 %</b>

TA 2023

Ero laskennalliseen talousarvioon, %

Ero laskennalliseen talousarvioon, €

JAKO-OSUUDET

	2023	2022	MUUTOS
2	1,212 %	1,198 %	1,169 %
12		1,197 %	

**vuosien****2019-2022**

TA 2023	TAM	toteumakeskiarvo
1 101 880	1 127 358	10,3 %
1 029 302	1 053 101	9,6 %
901 273	922 112	8,4 %
945 113	966 966	8,8 %
1 027 929	1 051 697	9,6 %
904 899	925 823	8,5 %
902 562	923 431	8,4 %
684 020	699 836	6,4 %
591 775	605 459	5,5 %
		8,2 %
		8,4 %
		7,7 %
<b>8 088 753</b>	<b>8 275 784</b>	<b>10 682 288</b>
<b>10 682 288</b>	<b>10 929 288</b>	

20,1 %

17,4 %

1 626 468

1 439 437

**Ev.lut.seurakunnat**

2023	2022	Muutos
103 325 674	104 372 789	-1,0 %
99 439 792	91 321 555	8,9 %
87 276 746	80 163 203	8,9 %
92 854 182	86 985 974	6,7 %
99 043 820	94 349 579	5,0 %
90 261 620	82 469 888	9,4 %
100 702 395	60 730 065	65,8 %
67 925 581	66 904 983	1,5 %
61 429 135	57 825 083	6,2 %
<b>802 258 945</b>	<b>725 123 118</b>	<b>10,6 %</b>

JAKO-OSUUDET

	2023	2022	MUUTOS
2	2,890 %	2,780 %	3,957 %
12		2,700 %	

	1 - 9/2023	1 - 9/2022	%- muutos	TA 2023	muutos YKV	TAM	T-%	TP 2022
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 578 651</b>	<b>1 172 513</b>	<b>35</b>	<b>1 696 796</b>	<b>200 000</b>	<b>1 896 796</b>	<b>83</b>	<b>1 994 618</b>
Korvaukset	126 470	111 820	13	166 660		166 660	-76	172 920
Myyntituotot	32 510	24 025	35	44 316		44 316	-73	36 142
Maksutuotot	965 717	724 779	33	771 520	200 000	971 520	-99	998 181
Vuokratuotot	231 731	232 561	-0	299 800		299 800	-77	315 338
Metsätalouden tuotot	125 584	20 582	510	250 000		250 000	-50	148 052
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	44 572	40 763	9	19 500		19 500	-229	239 293
Tuet ja avustukset	8 420	10 541	-20	41 000		41 000	-21	59 502
Muut toimintatuotot	43 647	7 443	486	104 000		104 000	-42	25 190
<b>Toimintakulut</b>	<b>-9 090 261</b>	<b>-9 302 968</b>	<b>-2</b>	<b>-11 983 200</b>	<b>-447 000</b>	<b>-12 430 200</b>	<b>-73</b>	<b>-12 793 394</b>
Henkilöstökulut	-5 599 845	-5 341 558	5	-7 196 998	-72 000	-7 268 998	-77	-7 089 059
Palkat ja palkkiot	-4 548 623	-4 367 746	4	-5 777 430	-58 050	-5 835 480	-78	-5 808 838
Henkilösivukulut	-1 087 989	-1 034 431	5	-1 419 568	-13 950	-1 433 518	-76	-1 365 905
Henkilökulujen oikaisuerät	36 767	60 618	-39				0	85 684
Palvelujen ostot	-1 880 147	-1 871 714	0	-2 294 983	-259 500	-2 554 483	-74	-2 699 853
Vuokratulut	-398 551	-409 767	-3	-460 975		-460 975	-86	-536 677
Aineet ja tarvikkeet	-1 031 149	-1 094 417	-6	-1 411 250	-115 500	-1 526 750	-68	-1 588 020
Annetut avustukset	-163 352	-381 772	-57	-438 620		-438 620	-37	-498 582
Muut toimintakulut	-17 217	-203 739	-92	-180 374		-180 374	-10	-381 202
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7 511 610</b>	<b>-8 130 455</b>	<b>-8</b>	<b>-10 286 404</b>	<b>-247 000</b>	<b>-10 533 404</b>	<b>-71</b>	<b>-10 798 776</b>
Kirkollisverotulot	9 715 221	8 688 507	12	10 682 288	247 000	10 929 288	-89	11 288 910
Valtionrahoitus	1 033 513	1 007 055	3	1 290 235		1 290 235	-80	1 342 740
Verotuskulut	-133 388	-133 582	-0	-188 110		-188 110	-71	-178 109
Kirkon rahastomaksut	-932 110	-912 303	2	-1 121 580		-1 121 580	-83	-1 094 764
Rahoitustuotot ja -kulut	11 234	26 910	-58	130 000		130 000	-9	-679 846
Korkotuotot	7 764		0	10 000		10 000	-78	65 400
Muut rahoitustuotot	5 520	27 724	-80	120 000		120 000	-5	112 160
Arvon alentumiset sijoituksista								-850 038
Arvon alentumisten palautukset								209 845
Korkokulut	-1 696	-384	341			0	0	-1 054
Muut rahoituskulut	-353	-430	-18			0	0	-216 159
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 182 859</b>	<b>546 131</b>	<b>300</b>	<b>506 429</b>	<b>0</b>	<b>506 429</b>		<b>-119 844</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-370 126	-375 574	-1	-500 000		-500 000	-74	-508 493
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 812 733</b>	<b>170 558</b>	<b>963</b>	<b>6 429</b>	<b>0</b>	<b>6 429</b>		<b>-628 337</b>
Poistoeron vähennys	-9 208	-9 208		-11 000		-11 000	84	
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 821 941</b>	<b>179 765</b>	<b>914</b>	<b>17 429</b>	<b>0</b>	<b>17 429</b>		<b>-616 060</b>

**HÄMEENLINNAN SEURAKUNTAYHTYMÄ****30.9.2023****RAHOITUSOMAISUUSARVOPAPERIT SEKÄ SIIJOITUS -  
JA YRITYSTALLETUSTILIT**

	Kirjanpitoarvo	Talletettu	Nostettu	Markkina-arvo	Muutos
	<b>31.12.2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>30.9.2023</b>	<b>30.9.2023</b>
<b>OSAKKEET JA OSUUDET</b>					
Evli Pankki Oyj 162163	5 476 826,33		-100 000,00	5 671 919,75	195 093,42
Evli Pankki Oyj 1495186	1 373 118,98			1 518 698,51	145 579,53
Evli Pankki Oyj 15771	256 312,31		100 000,00	370 675,59	114 363,28
Ålandsbanken Asset Management	3 056 540,59			3 345 208,45	288 667,86
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>10 162 798,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 906 502,30</b>	<b>743 704,09</b>
	<b>31.12.2022</b>			<b>30.9.2023</b>	<b>30.9.2023</b>
<b>KASSA</b>	475,00			1 047,75	572,75
<b>PANKKITILIT</b>					
Etelä-Hämeen Osuuspankki FI14 5680 0020 1350 89	6 890 003,21			7 632 486,12	742 482,91
Etelä-Hämeen Osuuspankki FI06 5680 0020 2637 58	92 084,24			123 318,02	31 233,78
Lammin Säästöpankki FI23 4260 1010 0014 31	34 567,30			34 485,55	-81,75
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>7 017 129,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 791 337,44</b>	<b>774 207,69</b>
<b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>	<b>17 179 927,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 697 839,74</b>	<b>1 517 911,78</b>

**HÄMEENLINNAN SEURAKUNTAYHTYMÄ  
HAUTAINHOITORAHASTO**

	Kirjanpitoarvo	Talletettu	Nostettu	Markkina-arvo	Muutos
	<b>31.12.2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>30.6.2023</b>	<b>30.6.2023</b>
SEB Gyllenberg	62 380,37			62 810,07	429,70

**HÄMEENLINNAN SEURAKUNTAYHTYMÄ  
HAUHON TESTAMENTTIRAHASTO**

	Kirjanpitoarvo	Talletettu	Nostettu	Markkina-arvo	Muutos
	<b>31.12.2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>30.9.2023</b>	<b>30.9.2023</b>
OP Private	97 296,81		-667,239	120 476,70	23 179,89

**INVESTOINNIT JA HANKKEET 2024-2026****HÄMEENLINNAN SEURAKUNTAYHTYMÄ**

Tehtävä välittömästi / talousarviovuoden 2024 aikana	A
Suoritettava toimintasuunnitelmakauden, vuosien 2025-2026 aikana	B
Voidaan siirtää seuraavalle toimintasuunnitelmakaudelle	C
Yhteishankinta kiinteistötoimi ja hautaustoimi	*

SEURAKUNTANEUVOSTOJEN ESITYKSET	TÄRKEYS- JÄRJESTYS	KUSTANNUS- ARVIO	TOTEUMA 2023	2024	2025	2026
<b>Hauho:</b>						
Punaisen tuvan kunnostaminen kesäkäyttöön. Suojelukohteen kunnossa säilymisen kannalta välttämättömät korjaustoimet. Ikkunapuitteiden ja muiden vaurioituneiden puuosien, kuten sisäkattojen korjaus. Palohormiin asennettava sisäputki. / Hauho srkn 10.5.2023 § 30				20 000		
Ilmalämpöpumppujen hankinta Hauhon seurakuntatalolle. Hankitaan yläkertaan kaksi ilp-pumppua ja alakertaan samoin. Pumppujen avulla viilennetään kesähelteillä tuskattuvan kuumia tiloja ja lämmityskautena saadaan säästöä. / Hauho srkn 10.5.2023 § 30				10 000		
<b>Hämeenlinna-Vanaja:</b>						
Kalvolan seurakuntatalon sisätilojen avartaminen, poistamalla nykyisiä toimistohuoneita ja kalustamalla tiloja uudelleen. Entisessä postin tiloissa olevat toiminnot siirtyvät pois. / Hml-Van srkn 25.5.2023 § 85	B				58 000	
	<b>YHTEENSÄ</b>			<b>20 000</b>	<b>58 000</b>	<b>0</b>

KIINTEISTÖTOIMEN INVESTOINNIT	TÄRKEYS- JÄRJESTYS	KUSTANNUS- ARVIO	TOTEUMA 2023	2024	2025	2026
Keskuseurakuntatalo	B	11 400 000		2 000 000	7 300 000	2 100 000
Keskuseurakuntatalo asunnot	B	5 750 000		1 000 000	3 700 000	1 050 000
Keskuseurakuntatalo suunnittelu ja tutkimukset	A	1 007 000		807 000	200 000	
Keskuseurakuntatalo arvonnousu	A	450 000		450 000		
Verhonkatu (yhtiöittäminen/vuokralla)	B	0			???	
Loimalahti myynti 2025 loppuun mennessä	B	0			???	
Kalvolan Keskuskulma KOy myynti	B	0			???	
Lammin uuden seurakuntatalon lopputyöt, pihatyöt ja aitaamiset 5_2024	A	3 500 000		412 000		
Syöksynsuo leirikeskukseen rakentaminen 5_2024	A	2 514 000		2 000 000	514 000	
Syöksynsuo leirikeskus irtokalusteet	B				???	
Hämeenlinnan kirkon muutostyöt: invaluiska	A	31 000		31 000		
Hämeenlinnan kirkon lattian peruskunnostus	A/B	0			???	
Hämeenlinnan kirkon muutostyöt: inva-WC, kahvio, siivouskomero, <del>kokoustilat</del>	B/C	219 000			219 000	<del>370 000</del>
Hämeenlinnan kirkko AV-muutostyöt	A	100 000		100 000		
Vuorentaan kappelin peruskorjaus	A/B	1 500 000		700 000	800 000	
Kalvolan seurakuntatalo lämmitysmuodon vaihto suunnittelu	B	10 000			10 000	
Hauhon kirkon katon tervaus 5 tai 6_2024	A	63 000		63 000		
Rengon kirkon katon tervaus	B	65 000			65 000	
Rengon seurakuntatalon peruskorjaus ja lämmitysmuodon vaihdos	C	60 000			60 000	peruskorjaus ???
Lammin kappeli lämmitysjärjestelmän muutos	B	30 000			30 000	
Kirkkojen äänentoistot uusiminen (1. Lammin) 2_2024 suunnittelu 9_2024 toteutuksen aloitus	A	80 000		80 000		
Kirkkojen äänentoistot uusiminen (2. Hauho)	A	70 000		70 000		
Vanajan kirkon sakastin kalustemuutokset	A	40 000		40 000		
Vanajan kirkon julkisivuvalaistus	A *	30 000		30 000		
Sähköautojen latauspisteiden selvitystyö kirkkoihin ja seurakuntataloihin	A	20 000		20 000		
Tuuloksen kellotapulien katto	A	350 000		350 000		
	<b>YHTEENSÄ</b>			<b>8 153 000</b>	<b>12 898 000</b>	<b>3 150 000</b>

KIINTEISTÖTOIMEN HANKKEET	TÄRKEYS- JÄRJESTYS	KUSTANNUS- ARVIO	TOTEUMA 2023	2024	2025	2026
Lammi vanhan seurakuntatalon purku 2_2024	A	250 000		250 000		
Syöksynsuo leirikeskuksen purku 1_2024	A	200 000		200 000		
Keskuseurakuntatalon purkukustannukset	A	492 000		492 000		
Kiinteistöstrategia	A	60 000		60 000		
Kuntotutkimukset	A	60 000		60 000		
Kalustehankinnat (yhtymän)	A			20 000	15 000	15 000
Laitteistohankinnat	A			40 000	40 000	40 000
Lukitukset	A			35 000	25 000	25 000
LVIS / rakennustekniset korjaukset - varaus	A			75 000	75 000	75 000
Keskuseurakuntatalon arkisto	A			15 000	15 000	15 000
Arkistojen digitointi	A			20 000		
Arvo- ja käyttöesineistön inventointi (Hämeenlinna-Vanaja)	A		26 000	26 000		
Vanajan seurakuntakodin katon uusiminen tai huoltomaalaus	A			10 000		
Hättilän seurakuntatalon myynti/kaavoitus	A			5 000		
Kiinteistöstrategian mukaisten kiinteistömyyntien valmistelu, kaavoitus ja myynti	A			60 000		
Lammin kappeli kuntotutkimus	B				15 000	
	<b>YHTEENSÄ</b>			<b>1 368 000</b>	<b>185 000</b>	<b>170 000</b>

HAUTAUSTOIMEN INVESTOINNIT	TÄRKEYS- JÄRJESTYS	KUSTANNUS- ARVIO	TOTEUMA 2023	2024	2025	2026
Vuorentaan kappelin/krematorion kylmätilojen peruskunnostus 1_2024 suunnittelu TAI vaihtoehto	A	150 000		150 000		
Vuorentaan kappelin/krematorion kylmätilojen peruskunnostus hiilidioksidilla	A	300 000				
Vuorentaan kappelin/krematorion kylmätilojen lisätilojen rakentaminen 1_2024	A	60 000		60 000		
Vanajan hautausmaan ja sankarihautausmaan valaistuksen uusiminen 2_2024 kilpailutus aloitus 4_2024	A*	270 000		270 000		
Vanhan Valtra-traktorin uusiminen 1_2024 kilpailutus	A	160 000		160 000		
Lammin hautausmaan huoltorakennus pihatyö ja suoja-aita 5_2024	A	25 000		25 000		
Kaivurin uusiminen (JCB)	B	120 000				120 000
Vanhan Massey Ferguson-traktorin uusiminen	B	180 000				180 000
Päältä ajettavien ruohonleikkureiden vaihto	B	80 000			40 000	40 000
Sähköinen vainajan kirjausjärjestelmä	B	25 000			25 000	
Vuorentaan hautausmaan valaistuksen uusiminen	C	250 000				250 000
Vuorentaka laajennuksen huoltotiet kierrätysmateriaaleista	A	40 000		40 000		
Vuorentaka hautausmaan laajennus	B	400 000			400 000	
Sadetusjärjestelmä/ oma kaivo Vanajaan	C	70 000				70 000
Vanajan uurna-alueen laajennus	C	250 000				250 000
Vanajan hautausmaan huoltorakennus+sosiaalitulat (pappilan myynnistä riippuvainen)	C	400 000				400 000
Vanajan parkkipaikan laajennus ?	C	250 000				250 000
Vuorentaan hautausmaan sadetusjärjestelmä/oma kaivo	C	70 000				70 000
Ahvenisto huoltotien kaide	B	25 000			25 000	
	<b>YHTEENSÄ</b>			<b>705 000</b>	<b>490 000</b>	<b>1 630 000</b>

HAUTAUSTOIMEN HANKKEET	TÄRKEYS- JÄRJESTYS	KUSTANNUS- ARVIO	TOTEUMA 2023	2024	2025	2026
Jätehuollon kehittäminen (mm. siirtolavojen uusiminen, jäteastioiden päivittäminen Hauho, uusien keräilyastioiden hankinta mm. vaarallinen jäte, SER-jäte)	A	70 000		40 000	30 000	
Vuorentaan vanhan krematorion uunin rakennepurku	A	40 000		40 000		
Digitaalinen karttapalvelu	A	40 000		25 000	15 000	
Valtra myyntihinta	A	-35 000		-35 000		
Opasteet/ilmoitustaulut	A	50 000		30 000	20 000	
Hauhon huoltorakennuksen piha	A	20 000		20 000		
Puuston hoitotoimenpiteet	A	70 000		20 000	25 000	25 000
Alumiinilankut haudan tuentaan	A	15 000		15 000		
Akkukäyttöisten pienkoneiden hankinta	A	30 000		10 000	10 000	10 000
Arkiston digitointi	A	20 000		20 000		
Pienkoneet, työkalut ja muut hankinnat	A	60 000		20 000	20 000	20 000
Vainajan siirtokärry Vuorentaka	B	6 000			6 000	
Tyhjä syli-muistomerkki Lammi, Hauho, Kalvola, Renko	B	16 000			8 000	8 000
Hautahaku-palvelu	B	30 000			15 000	15 000
Puiden istutus Hauhon hautausmaalle	B	6 000			6 000	
Bensansäilytysastiat	B	10 000			10 000	
Vanajan huoltoalueen maa-aineskaukalot	B	20 000			20 000	
	<b>YHTEENSÄ</b>			<b>205 000</b>	<b>185 000</b>	<b>78 000</b>



<b>TULEVAISUUDEN INVESTOINTITARPEET 2027-2033</b>						
Syöksynsuun saunarakennuksen vesijohtokorjaus ja huoltomaalaus						
Hauhon seurakuntatalo kuntotutkimus ja peruskorjaus						
Kaunisniemen leirikeskus ja rantasauna kuntotutkimus ja peruskorjaus						
Kalvolan kappeli peruskorjaus vai purku						
Rengon kappeli peruskorjaus vai purku						
Lammin kappeli peruskorjaus vai purku						
Lammin ajoneuvosuoja peruskorjaus vai purku						
Tuuloksen seurakuntakeskus peruskorjaus vai jokin muu vaihtoehto						
Tuuloksen pihatupa huoltomaalaus ja märkätilakorjaukset						

**TARJOUSVERTAILU****Määräaikainen 12 kuukauden talletus****2 000 000**

	<b>korko</b>	<b>koron maksu</b>	<b>kulut</b>
<b>Suomen hypoteekkiyhdistys</b>	<b>4,45 %</b>	<b>talletuksen erääntyessä</b>	-
Ålandsbanken	4,23 %	talletuksen erääntyessä	-
Lammin säästöpankki	4,00 %	talletuksen erääntyessä	-
Osuuspankki	3,821 %	talletuksen erääntyessä	-

**VERTAILU**

Osuuspankin käyttötilin korko 13.10.2023 alkaen

0-1 100 000 €	0,00 %		
> 1 100 000 €	1 KK Euribor- 360 - 0,30 %-yksikön marginaali		
3,99 % 18.10.	-0,30 %	3,69 %	
		3,10 %	

**TARJOUKSET****Likviditeetin hallintatuote****2 000 000**

Lammin säästöpankki	Säästöpankki Lyhyt Korko B -rahasto
Index varainhoito	Index Lyhyt Korko +
Ålandsbanken	Ålandsbanken lyhyen koron rahasto
SEB	SEB Euro Short Rate IC-Class FIN
Index varainhoito	Index Lyhyt Korko
Osuuspankki	OP Euro lyhyen koron rahasto
Lähi-Tapiola	Seligson rahamarkkinarahasto
Suomen hypoteekkiyhdistys	Avista-tili 3,35 %

## HÄMEENLINNAN SEURAKUNTAYHTYMÄ

### TARJOUSPYYNTÖ

Pyydämme tarjousta seuraaviin. Tarjouksen voi esittää myös vain A tai B vaihtoehtoon.

#### **A Määräaikainen 12 kuukauden talletus 2.000.000 € (2 miljoonaa euroa)**

- Talletukselle maksettava korko-%
- Koron maksuaika
- Kaikki kulut

#### **B Likviditeetin hallinta 2.000.000 € (2 miljoonaa euroa) selkeä, yksinkertainen ja yksiselitteinen tuote**

- Tuotto-%
- Kaikki juoksevat kulut
- Mahdolliset aloitus- ja nostokulut
- Aika, miten monen päivän jälkeen pyynnöstä talletus nostettavissa
- Riski

Pyydämme lähettämään tarjouksen sähköpostilla

[virpi.hernesaho@evl.fi](mailto:virpi.hernesaho@evl.fi)

23.10.2023 klo 12 mennessä.

Pidätämme oikeuden olla hyväksymättä mitään tarjousta.

Mahdolliset lisäkysymykset: [virpi.hernesaho@evl.fi](mailto:virpi.hernesaho@evl.fi) ke 18.10.2023 klo 12 mennessä.

Hämeenlinnan seurakuntayhtymä

Vt talous- ja hallintojohtaja

Virpi Hernesaho

040 8049 401

Verhonkatu 25-27

13100 Hämeenlinna

**Seinäjoen seurakunta:**

<b>Toimielin</b>	<b>palkkio 2011–2022</b>	<b>palkkio 2023–2026</b>
Kirkkovaltuusto	50 €/kokous	70 €/kokous
Kirkkoneuvosto	50 €/kokous	70 €/kokous
Johtoryhmä	50 €/kokous	70 €/kokous
Alueneuvosto ja kappelineuvostot	50 €/kokous	70 €/kokous
Kirkkovaltuuston asettamat johtokunnat ja työryhmät	50 €/kokous	70 €/kokous
Kirkkoneuvoston asettamat toimikunnat ja työryhmät	50 €/kokous	70 €/kokous
Kirkkovaltuuston puheenjohtaja	2 000 €/vuosi	2 500 €/vuosi
Kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja	1 000 €/vuosi	1 500 €/vuosi
Kirkkoneuvoston maallikkopuheenjohtaja	---	3 000 €/vuosi
Kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja	2 000 €/vuosi	2 500 €/vuosi
Kiinteistötyöryhmän puheenjohtaja	---	1 000 €/vuosi
Alue- ja kappelineuvostojen maallikkopuheenjohtajat	300 €/vuosi	500 €/vuosi
Alue- ja kappelineuvostojen asettamat toimikunnat	25 €/kokous	35 €/kokous

**Lappeenrannan seurakuntayhtymä****LUOTTAMUSHENKILÖIDEN PALKKIOT VUONNA 2023-**

Palkkiosäännön 2:1 §:n mukaiset kokouspalkkiot:

Yhteinen kirkkovaltuusto	60 €/kokous
Yhteinen kirkkoneuvosto	60 €/kokous
Seurakuntaneuvostot	60 €/kokous
Johtokunnat	60 €/kokous
Vaalilautakunta	60 €/kokous

- ennakkoäänestys, vaalitoimitus: enintään 6 tuntia 100 €  
yli 6 tuntia 150 €

Palkkiosäännön mukaiset vuosipalkkiot

Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja	1.500 euroa vuodessa
Yhteisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja	500 euroa vuodessa
Yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja	1.000 euroa vuodessa

Palkkiosäännön 4 §:n mukainen kokouspalkkio 35 €/kokous.

HÄMEENLINNA-VANAJAN SEURAKUNTA

OTE PÖYTÄKIRJASTA

Seurakuntaneuvoston kokous 6/2023

14.9.2023

<b>Aika</b>	Torstai 14.9.2023 klo 18 – 20.52	
<b>Paikka</b>	Vanajan seurakuntakoti, Kirkkoraitti 5	
<b>Käsitellyt asiat</b>	§ 96 -§ 117	
<b>Läsnä</b>	Reinikainen Kimmo, kirkkoherra	puheenjohtaja
	Aaltonen Kalervo	jäsen
	Appelroth Ulla	jäsen (poistui klo 20.22 § 105 aikana)
	Arvio Pekka	jäsen
	Heiskanen Kari	jäsen, varapuheenjohtaja
	Hieta Antti	jäsen
	Kaloinen Sara	varajäsen
	Koskela Heikki	varajäsen
	Kylliäinen Kylli	jäsen
	Ojansuu-Kaunisto Kirsi	jäsen (poistui klo 20.29, §108 aikana)
	Puuska Antti	varajäsen
	Pänkäälä Outi	varajäsen
	Suoranta Kirsti	jäsen
	Vainio Jarmo	jäsen
	Valkama Antti	jäsen, (saapui paikalle klo 18.29 §102aikaan)
<b>Poissa</b>	Hietanen Riitta	jäsen
	Palomäki Ari	jäsen
	Sorsa Ilkka	jäsen

	Sortila Terhi Stenvall Iida Tapanainen Kimmo Virtanen Kalle	jäsen Nuorten vaikuttajaryhmän jäsen jäsen jäsen
Lisäksi läsnä	Kevätsalo-Vuorio Hanna-Leena Sorsa Katariina Laaksonen Reetta	johtava kappalainen kehityskappalainen viestintäpäällikkö
Allekirjoitukset	 Puheenjohtaja Kimmo Reinikainen	 Sihteeri Hanna-Leena Kevätsalo-Vuorio
Pöytäkirjan tarkistus	Paikka ja aika Hämeenlinna <u>18/9</u> 2023  Allekirjoitukset Hieta Antti	 Kaloinen Sara
Pöytäkirja yleisesti nähtävänä	Paikka ja aika Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan palvelutoimisto, Raatihuoneenkatu 19, ja verkkosivuilla. Hämeenlinna ajalla <u>19/9</u> - <u>9/10</u> 2023  Todistaa Kirkkoherra Kimmo Reinikainen	
Pöytäkirjan oikeaksi todistaa		

## 96 §

**Kokouksen avaus**

Puheenjohtaja avasi kokouksen hartaudella klo 18.01. Hartaudessa vietettiin hiljainen hetki pitkäaikaisen luottamushenkilön Jaana Rusko-Laitisen muistolle.

Seurakuntaneuvoston puheenjohtajana on seurakunnan kirkkoherra (KJ 32§).

## 97 §

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty jäsenille 8.9.2023 sähköpostilla. Kokous on päätösvaltainen, mikäli yli puolet jäsenistä on paikalla. (KL 10§:15)

**Puheenjohtajan päätösesitys:** Todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi

**Päätös:** Todettiin kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi

## 98 §

**Kokouksen sihteerin valinta**

**Puheenjohtajan päätösesitys:** Valitaan kokouksen sihteeriksi Hanna-Leena Kevätsalo-Vuorio

**Päätös:** Esityksen mukaan

## 99 §

**Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskijoiden valinta**

**Päätösesitys:** Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa ja ääntenlaskijaa.

**Päätös:** Valittiin Antti Hieta ja Sara Kaloinen pöytäkirjantarkastajiksi ja ääntenlaskijoiksi

## 100 §

**Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen**

**Päätösesitys:** Hyväksytään kokouksen esityslista työjärjestykseksi.

**Päätös:** Hyväksyttiin kokouksen esityslista työjärjestykseksi





## 102 §

## Toiminta- ja taloussuunnitelma

Yhteinen kirkkovaltuusto on kokouksessaan 24.8. antanut seurakunnille talousarvion laadintaohjeen (Liite 1). Ohje sisältää ohjeet talousarvion laadintaan sekä konkreettiset raamit seurakunnille ja yhtymälle talousarvion laadintaa varten.

Seurakuntayhtymän talousarvioluvuissa on tapahtunut merkittävä muutos. Verrattuna edellisen vuoden laadintaohjeeseen verotulot on arvioitu 1,2 miljoonaa euroa vuoden 2023 talousarviota suuremmaksi. Muutoksella on perusteensa. Hyvinvointialueen perustamisen yhteydessä kirkkohallitus viestitti, että verotusteknisten syiden vuoksi seurakuntien verotulot nousevat. Hämeenlinnan seurakuntayhtymä päätti olla laskematta veroprosenttia vedoten tuleviin rakennushaasteisiin. Tämän verohyödyn osuus on noin 0,5 miljoonaa. Lisäksi taannoinen sekä palkkojen että eläkkeiden nousu tulee vaikuttamaan täysimääräisesti vuoden 2024 verotulokertymään.

Talousarvion laadintaohje sisältää myös merkittäviä strategisia muutoksia aiempiin 2020-luvun laadintaohjeisiin liittyen. Aiemmat ohjeet ovat perustuneet verotulojen jako-osuuden jakamisesta yhtymän ja seurakuntien välille 40-60 prosenttiosuuksin. Nyt jako-osuudeksi on merkitty 45-55 perustuen 2022 toteutuneeseen tilinpäätökseen. Pienten seurakuntien saama tuki on noussut 100 000 euroon huolimatta Kalvolan liitoksesta.

Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan kehys on noussut vuoden 2023 talousarvion 5 095 628, 2024 raamiksi 5 216 000. Nousua on 120 972 Hämeenlinna-Vanajan palkkabudjetti 2023 oli n. 4,1 miljoonaa. Palkkabudjettiin on vuodelle 2024 lisättävä 3% palkkojen nousua varten (123 000), joten vuodelle 2024 esitetty lisäys kattaa vain palkkojen nousun. Yleisen kustannusten nousu (n.6% käyttömäärärahoista eli n.70000€) jäisi seurakunnan katettavaksi. Tilanteessa, jossa verotuloihin esitetään merkittävää nousua, seurakuntatyön ei tulisi supistua.

Seurakunnan johtoryhmä ja esimieskokous ovat käsitelleet Yhteisen kirkkoneuvoston talousarvioesitystä. Budjetin laadintaan on tehty muutos vuodelle 2024. Seurakuntaneuvosto ei anna enää kehystä työaloille, vaan ohjeistaa momenttikohtaista budjetointia yleisohjeella. Nyt Budjetin laadinta on aloitettu YKN:n ohjeistuksen mukaisesti. Seurakuntaneuvosto päättää ohjeistaa työaloja siten, että edellisen vuoden talousarvioesitystä käyttömäärärahojen suhteen ei saa ylittää.

Liittyen vuoden 2024 haasteisiin kustannusten nousun ja yhteiskunnallisen tilanteen ynnä muiden toiminnallisten erityistarpeiden osalta esimiehet ovat listanneet talousarvioon niitä menokohtia, joissa kustannusten nousu tuottaa merkittäviä kululisäyksiä sekä toimintoja, jotka erityisellä tavalla haastavat seurakuntaa vuonna 2024. Laskelma kustannusnousuista ja 2024 haasteista ja niiden tarvitsemista resursseista esitetään seurakuntaneuvostolle (Liite 2). Erialaisten normaaliin seurakuntatyöhön liittymättömmiin haasteisiin vuonna 2024 työalat katsovat, että toiminnallisia määrärahoja tulisi varata 250000 euron arvosta. Talousarviosuunnittelussa on luonnollista, että kaikki suunniteltu toiminta ei voi toteutua.

Seurakuntaneuvosto tutustuu esimiesten laatimaan listaukseen kokouksessa. Keskustelun jälkeen ja niin päättäessään seurakuntaneuvosto pyytää Yhteistä kirkkovaltuustoa kokouksessaan 28.9.lisäämään 125000 määrärahan Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan

AD

Q

talousarviokehukseen 2024. Lisäys kattaa kustannusten nousun ja yhteiskunnallisesta tilanteesta seurakunnalle johtuvat haasteet.

**Talousarvion laadintaohje sisältää aikataulun talousarvion laatimista varten**

24.8.

Yhteinen kirkkoneuvosto vahvistaa vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2024–2026 toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisohjeen ja määrärahaehykset.

28.9.

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää vuoden 2024 tuloveroprosentista.

6.10. mennessä

Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan talousarviovastuulliset johtokunnat käsittelevät talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman teksti- ja numero-osat ja niiden perustelut.

27.10. mennessä

Seurakuntaneuvostot ja kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunta käsittelevät talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman teksti- ja numero-osat ja niiden perustelut.

16.11.

Yhteinen kirkkoneuvosto käsittelee esityksen talousarvioksi vuodelle 2024 ja toiminta- ja taloussuunnitelmiksi vuosille 2024–2026 (numeroaineisto, perustelut).

Taloustoimisto tekee talousarvioesitykseen yhteisen kirkkoneuvoston päättämät muutokset ja yhteinen kirkkoneuvosto lähettää talousarvion seurakuntiin lausuntokierrokselle.

24.11. mennessä

Seurakuntaneuvostot antavat lausuntonsa seurakuntayhtymän talousarviosta ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta.

To 30.11.

Yhteinen kirkkoneuvosto antaa seurakuntien lausunnot sisältävän talousarvioesityksen yhteiselle kirkkovaltuustolle.

14.12.

Yhteinen kirkkovaltuusto käsittelee ja päättää vuoden 2024 talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2024–2026.

Lapsivaikutusten arviointi: Seurakunnan kokonaistoiminnassa erityisesti rippikoulutyön kustannukset ja haasteet ovat nousseet. Toiminnallisen budjetin riittämätön kustannusvaikutusten huomioiminen toiminnallisessa budjetissa aiheuttaa sen, että välttämättömät rippikoulutyön korotuspaineet on katettava muualta budjetista. Esitetty rahoitus ei anna mahdollisuuksia erityisnuorten erityiseen huomioimiseen rippikoulutyössä.

**Puheenjohtajan päätösesitys:**

Seurakuntaneuvosto

1. hyväksyy esittelyn mukaiset työalojen budjetinlaadintaperiaatteet eri johtokunnille ja työaloille vuodelle 2024,
2. pidättää oikeuden muuttaa esimiesten ja johtokuntien esitysten mukaisia talousarvioita ennen lopullista päätöstä,
3. velvoittaa työalojen esimiehet valmistelemaan talousarvioesityksensä yhteistyössä yhtymän talousasiantuntijoiden kanssa,



4. Pyytää Yhteistä kirkkovaltuustoa lisäämään kustannusnousua ja tulevan vuoden erityistarpeita varten 125 000 euroa Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan budjettikehykseen,
5. päättää talousarvioesityksensä kokouksessaan 2.11.2023
6. antaa kirkkoherralle oikeuden budjetin korjauksiin, jotka johtuvat yhtymältä tulevista korjatuista laskelmista tai palkkamäärärahojen muutoksista.

**Päätös:**

1. hyväksyy esittelyn mukaiset työalojen budjetinlaadintaperiaatteet eri johtokunnille ja työaloille vuodelle 2024,
2. pidättää oikeuden muuttaa esimiesten ja johtokuntien esitysten mukaisia talousarvioita ennen lopullista päätöstä,
3. velvoittaa työalojen esimiehet valmistelemaan talousarvioesityksensä yhteistyössä yhtymän talousasiantuntijoiden kanssa,
4. Pyytää Yhteistä kirkkovaltuustoa lisäämään kustannusnousua ja tulevan vuoden erityistarpeita varten 230 000 euroa Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan budjettikehykseen,
5. päättää talousarvioesityksensä kokouksessaan 2.11.2023
6. antaa kirkkoherralle oikeuden budjetin korjauksiin, jotka johtuvat yhtymältä tulevista korjatuista laskelmista tai palkkamäärärahojen muutoksista.
7. Seurakuntaneuvosto ei hyväksy talousarvoin laadintaesityksessä annettua kustannusjakoesitystä ilman strategisia perusteita ja keskustelua. Sama keskustelu tulee käydä myös pienten seurakuntien jako-osuuksista.

**116 §****Valitusosoitus**

Koska päätöksestä voidaan tehdä kirkkolain 12 luvun 2 §:n 1 momentin mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla.

Pöytäkirjan pykälät: 107, 111

Kirkkolain 12 luvun 4 §:n mukaan päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kirkollisvalitusta.

Pöytäkirjan pykälät: 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 108, 109, 110, 112, 113, 114, 115, 116, 117.

**117 §****Kokouksen päättäminen**

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.52.

