

HÄMEENLINNAN SEURAKUNTAYHTYMÄ

**Talousarvio 2024
Toiminta- ja taloussuunnitelma
2025-2026**

SISÄLLYSLUETTELO

1	YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON PUHEENJOHTAJAN KATSAUS	1
2	YLEISPERUSTELUT	2
	2.1.1 Yleinen taloudellinen kehitys.....	2
	2.1.2 Verotulot	2
	2.1.3 Valtionrahoitus	3
	2.1.4 Investointimenot.....	4
	2.1.5 Jäsenmäärä- ja aluetietoa.....	5
	2.1.6 Määrärahojen jakoperusteet ja euromääräiset toimintakatteet	6
3	KÄYTTÖTALOUSOSA.....	7
	3.1.1 Käyttötalouden rakenne ja sitovuus	7
	3.1.2 Kustannusten kohdentamisen periaatteet.....	7
	3.1.3 Tulojen ja menojen jakautuminen	8
	3.1.4 Henkilöstö	9
	3.1.5 Kokouspalkkiot.....	10
	3.1.6 SEURAKUNNAT	10
	3.1.7 Hämeenlinna-Vanajan seurakunta.....	13
	3.1.8 Lammin seurakunta	15
	3.1.9 Hauhon seurakunta	17
	3.1.10 SEURAKUNTAYHTYMÄ.....	20
	3.1.11 Hallinto	21
	3.1.12 Hautaustoimi	23
	3.1.13 Kiinteistötoimi	25
4	TULOSLASKELMAOSA.....	27
5	INVESTOINTIOSA	30
6	RAHOITUSOSA	34
7	LIITTEET.....	35
	7.1.1 Hautainhoitorahasto.....	35
	7.1.2 Talousarvion täytäntöönpano-ohje.....	37

1 YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON PUHEENJOHTAJAN KATSAUS

Seurakuntayhtymän talouden suunnittelussa edeltäviltä vuosilta tutut haasteet ovat edelleen olemassa. Verotulojen ennustaminen niiden tämänhetkisestä myönteisestä kehityksestä huolimatta on yhä vaikeaa. Suurimpana syynä tähän ovat taantumien merkit talouden kehityksessä niin Euroopassa kuin laajemminkin. Venäjän Ukrainassa käymän hyökkäyssodan myötä syntynyt energiakustannusten nousu ja edelleen korkealla olevan inflaation vaikutukset hintoihin ovat omiaan luomaan epävarmuutta ja ennakoimattomuutta. Pohdittavaa talouden suunnitteluun tuo myös tulevien investointien rahoitus ja nousset korkotasot. Lisäksi seurakuntien jäsenmäärän laskeva trendi tuo talouden suunnitteluun oman vaikeutensa.

Edellä mainituista talouden suunnittelun haasteista huolimatta ja seurakuntayhtymän talouden puskureihin nojautuen vuosi 2024 on kuitenkin Hämeenlinnan seurakuntayhtymässä sekä rakentamisen että rakentamisen suunnittelun merkittävää aikaa. Lammin uuden seurakuntatalon käyttöönottojuhlaa vietetään tammikuussa ja talon ympäristön viimeistelytyöt vanhan talon purkuineen toteutetaan kevään aikana. Rakennushanke Syöksynsuun leirikeskuksessa uuden majoitusrakennuksen saamiseksi sijoittuu myös kyseiselle suunnittelukaudelle ja mittavimman hankkeen Hämeenlinnan-Vanajan seurakunnan tarpeisiin rakennettavan uuden seurakuntatalon suunnittelu kiihtyy ja valmistelut Rauhankadun tontilla etenevät. Hämeenlinnan kirkon muutostöiden suunnittelua jatketaan niin ikään ja mahdollisia muutostöitä päästään toivottavasti myös tekemään. Kiinteistöstrategian päivittäminen on vuoden 2024 mittava työmaa.

Niin seurakuntayhtymän kuin sen seurakuntien tärkein voimavara on hyvinvoiva henkilöstö. Henkilöstön hyvinvointiin panostetaan suunnittelukaudella entistä enemmän. Vuoden 2024 suunnitelmissa on toteuttaa jälleen koko henkilöstön hyvinvointikysely ja hyödyntää sen tuloksia viimeksi mainitun suunnittelussa. Vuoden 2023 lopussa on seurakuntayhtymässä käynnissä kaksi merkittävää yhtymän hallintoon liittyvää rekrytointiprosessia. Näiden prosessien myötä seurakuntayhtymä saanee kevään 2024 aikana sekä uuden talous- ja hallintojohtajan että kiinteistöjohtajan.

Kirkon ympäristödiplomiin hakeminen ja ympäristöohjelman mukainen toiminta ovat koko seurakuntayhtymää ja sen seurakuntia yhdistävä prosessi. Se on vaativa prosessi, mutta samalla palkitseva ohjatessaan meitä niin yhteisönä kuin sen jäsenenä ottamaan kaikissa toimissamme huomioon ympäristönäkökulman ja siten yhdessä kantamaan entistä paremmin ympäristövastuuta tulevaisuuden hyväksi.

Yhdessä eteenpäin kulkien olemme vahvempia uudenlaisten käytänteiden, uuden oppimisen ja erilaisten haasteidenkin keskellä.

Heli Ulvinen
yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja

2 YLEISPERUSTELUT

2.1.1 Yleinen taloudellinen kehitys

Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta ja investointeja, minkä vuoksi Suomen talous on loppuvuoden taantumassa. Talouskasvua heikentää edelleen rakentamisen heikko tilanne. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan Suomen talous ei kasva vuonna 2023. Vuodelle 2024 ennustetaan 1,2 %:n kasvua. Talous on ollut alijäämäinen viitenä vuotena 2000-luvulla, viimeksi vuonna 2020. Julkinen talous pysyy Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan alijäämäisenä ennustejaksolla.

Kuluttajahinnat nousivat 2,2 % vuonna 2021 ja 7,1 % vuonna 2022. Vastaavia nousuja on ollut viimeksi 1980-luvun alussa. Edellinen ennätys 4,1 % oli finanssikriisin aikaan vuonna 2008. Hintojen nousu oli 9,1 % vielä joulukuussa 2022. Vuonna 2023 inflaatio on hidastunut, mutta Suomen pankin mukaan sen odotetaan pysyvän korkealla liian kauan. Vuosimuutos oli 5,5 % vielä syyskuussa 2023, mutta ennakkotiedon mukaan lokakuussa enää 2,4 %.

Kahdentoista kuukauden euribor-korko oli negatiivinen helmikuun 2016 ja maaliskuun 2022 välisenä aikana. Lokakuun 2023 korko oli 4,16 %. Euroopan keskuspankki on kiristänyt selvästi rahapolitiikkaansa.

Hämeenlinnassa työttömien osuus työvoimasta oli syyskuussa 9,7 %, kasvua vuoden takaisesta 5 %. Avoimia työpaikkoja oli 1 095, vähennystä 32 %. Hämeen työttömyysaste 10 % oli korkeampi kuin maassa keskimäärin (9,4 %). Hämeessä työttömien ja lomautettujen määrä kasvoi eniten rakennus-, korjaus- ja valmistustyöntekijöillä sekä prosessi- ja kuljetustyöntekijöillä. Yli kolme vuotta työttömänä olleiden määrä kasvoi edelleen. Työttömyyden kasvu näkyi lähes kaikissa ikäryhmissä ELY-keskuksen katsauksen mukaan.

Seurakuntayhtymän talousarvio perustuu 11,7 milj. euron toimintakatteeseen, 0,6 milj. euron vuosikatteeseen ja 0,2 milj. euron ylijäämään. Vuosikate kattaa poistot, mutta ei investointeja. Kirkkohallituksen talousarvion laatimisohjeen mukaan vakaan talouden lähtökohta on, että toiminnan menokehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen näkyy tuloslaskelmaosassa tulo-rahoituksen riittävytenä menoihin nähden suunnitelmavuosina.

2.1.2 Verotulot

Sote-uudistuksen yhteydessä kuntien verotuloja siirrettiin valtiolle 1.1.2023 alkaen hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Kuntien verotulo prosentteja alennettiin 12,64 prosenttiyksikköä ja valtion verotusta kiristettiin vastaavasti. Uudistus toteutettiin niin, että sillä olisi mahdollisimman vähän vaikutusta verovelvollisten verotuksen tasoon vuonna 2023. Seurakunnille jätettiin harkintavalta veroprosentin alentamisessa. Yhteinen kirkkovaltuusto päätti vuonna 2022 pitää seurakuntayhtymän veroprosentin ennallaan. Perusteluina oli Lamin seurakuntatalon ja Hämeenlinna-Vanajan alueen keskusseurakuntatalon rakentamisten aiheuttamat tulevat poistot sekä korvausinvestointivaateet.

Suomen seurakuntien kirkollisverotulot tammi-lokakuulta olivat 9,8 % edellisvuoden vastavaa ajankohtaa suuremmat. Hämeenlinnan seurakuntayhtymän kumulatiivinen kertymä oli 11 % edellisvuoden tammi-lokakuuta suurempi. Vuoden 2023 kirkollisverojen tilitysmäärää lisäävät seurakuntatalouksien ryhmäprosentin nousu 4 % verouudistuksen takia,

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän päätös pitää muutoksessa veroprosentti ennallaan sekä palkkojen ennakonpidätysten nousu.

Vuoden 2024 talousarviossa kirkollisverotulon määräksi on arvioitu 12,0 miljoonaa euroa.

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti on ollut vuodesta 2014 alkaen 1,30 %, joka on Suomen seurakuntatalouksista 15:nneksi alhaisin. Yhtymän veroprosentti on sekä Hämeenlinnan rovastikunnan että jäsenmäärältään vastaavan suuruisen seurakuntatalouksien alhaisin.

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän kirkollisvero							
	2018	2019	2020	2021	2022	TAM2023	TA 2024
1 000 €	10 606	10 669	10 956	11 216	11 289	10 929	12 036
Muutos	-2,3 %	0,6 %	2,7 %	2,4 %	0,7 %		

Kirkollisverotulojen keskiarvo vuosina 2018-2022 oli 10,9 miljoonaa euroa, muutos keskimäärin 0,8 %. Vuosien 2019-2022 keskiarvo oli 11,0 miljoonaa euroa, muutos keskimäärin 1,6 %.

2.1.3 Valtionrahoitus

Valtionrahoituksella rahoitetaan seurakuntatalouksien lakimääräisiä tehtäviä: hautaustointa, väestökirjanpidon tehtäviä ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa. Lakiin kirjatun rahoituksen kuluttajahintaindeksiin sidottu määrä on 114 miljoonaa euroa, jonka valtio maksaa Kirkon keskusrahastolle. Vuonna 2023 rahoituksen määrä oli noin 122,7 miljoonaa euroa. Summasta jaetaan kirkolliskokouksen jakopäätöksen mukainen osuus suoraan seurakuntatalouksille kuntien asukaslukujen mukaisina osuuksina Suomen väkiluvusta. Osa kokonaismäärästä jaetaan mm. avustuksina seurakuntatalouksille. Vuodelle 2024 suoraan jaettava määrä on 113,8 miljoonaa euroa.

Kulttuuriperinnöstä huolehtiminen on evankelis-luterilaiselle kirkolle ja sen seurakunnille vastuullinen yhteiskunnallinen tehtävä. Kulttuuriperintökulujen kirjaaminen on osoittautunut haasteelliseksi, minkä vuoksi kulttuuriperintökulujen kirjaaminen kirjanpitoon lopetettiin 1.1.2023 alkaen. Vuodesta 2023 alkaen kulttuuriperintökulut raportoidaan ns. laskennallisina kulttuuriperintökustannuksina. Kulttuuriperinnön hoidon osuus rakennuksen kustannuksista lasketaan seuraavasti: autiokirkot 100 %, muut suojellut kirkolliset rakennukset 30 %, muut suojellut rakennukset 20 %, yli 50 vuotta vanhat kirkolliset rakennukset 20 %, muut kirkolliset rakennukset 10 % sekä muut rakennukset 0 %. Kulttuuriperinnön hoitoon liittyviä säädöksiä on kirkkolaisissa, kirkkojärjestyksessä, perustuslaissa, rakennussuojelulaissa, maankäyttö- ja rakennuslaissa sekä muinaismuistolaissa.

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän valtionrahoitus							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TA 2024
1 000 €	1 319	1 289	1 305	1 322	1 343	1 378	1 392
Muutos	-0,5 %	-2,3 %	1,2 %	1,3 %	1,6 %	2,6 %	1,0 %

Valtionrahoituksen riittävyys				
1 000 €	2021	2022	TA 2023	TA 2024
Valtionrahoitus (2023 toteuma)	1 322	1 343	1 378	1 392
Hautausoimi (pl krematorio)	-988	-1 079	-900	-1 083
Väestökirjanpito	-162	-106	-152	-120
<i>Kulttuurihistoriallisille rakennuksille jää</i>	<i>-172</i>	<i>-158</i>	<i>-326</i>	<i>-189</i>

Kansallisen kulttuuriperinnön kannalta arvokkaalla seurakuntien omaisuudella tarkoitetaan mm. suojeltuja kirkollisia rakennuksia ja kohteita, hautausmaa-alueita, hautamuistomerkkejä, kulttuurihistoriallisesti merkityksellisiä muita kirkollisia rakennuksia, rakennuksiin kuuluvia taideteoksia, muuta seurakuntien hallussa olevia kulttuuriperinnön kannalta arvokasta irtaimistoa. Arvostuksen perusteita ovat mm. ikä, valmistusmateriaalin hankinta-arvo sekä tekninen suoritus ja taidokkuus, harvinaisuus tai yleisyys.

2.1.4 Investointimenot

Vuodelle 2024 varataan investointimenoihin 9,6 milj. euroa, joista 8,8 milj. euroa kiinteistöihin ja 0,7 milj. euroa hautausoimen investointeihin.

Suurimmat investointikohteet vuonna 2024

1 000 euroa	kustannusarvio	vuosi 2024
Kiinteistötoimi		
1 Keskusseurakuntatalo	12 857	3 257
Keskussrk-talo, asunnot	5 750	1 000
Keskussrk-talo, purku	492	492
2 Syöksynsuun leirikeskus	2 514	2 000
Syöksynsuun leirikeskus purku	200	200
3 Vuorentaan kappeli, peruskorjaus	1 500	700
4 Lammin srk-talo, pihatyöt	-	412
5 Tuuloksen kellotapulin katto	350	350
Hautausoimi		
1 Vanajan hautausmaan valaistus	270	270
2 Valtra-traktorin uusiminen	160	160
3 Vuorentaan kylmätilojen peruskunnostus	150	150

Keskusseurakuntatalon omistusvaihtoehtoista ei ole vielä päätöksiä. Talousarvio on laadittu oman hankkeen vaihtoehdolla, mutta muutkin vaihtoehdot ovat harkittavana.

Keskusseurakuntatalon ja Syöksynsuun leirikeskuksen purkukustannukset on talousarviossa investointiosassa, mutta on mahdollista, että ne tulevat kirjattavaksi kuluna sille vuodelle, kun purkaminen tapahtuu. Lopullinen kirjaustapa tilinpäätöksessä riippuu tulevista päätöksistä kiinteistöjen kehittämisen suhteen.

2.1.5 Jäsenmäärä- ja aluetietoa

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän jäsenmäärä 30.9.2023 oli 46 549, vähennystä 31.12.2018 lähtien 2 941 henkilöä, 6 %. Aikavälillä 1.1.-30.9.2023 jäsenmäärä on vähentynyt 487 henkilöä, 1 %.

Jäsenmäärän kehitys						
	2018	2022	30.9.2023	2022-2023	2018-2023	2018-2023
Seurakuntayhtymä	49 490	47 036	46 549	-487	-2 941	-6 %
HML kaupunki	67 558	68 049	68 141	92	583	1 %
Kirkkoon kuuluminen	73,3 %	69,1 %	68,3 %			

Kirkkoon kuuluminen laski alle 70 prosentin vuonna 2022. Tammi-syyskuussa 2023 on seurakuntiimme liittynyt 175, kastettu 216, avioliittoon vihitty 126 sekä eronnut 331 henkilöä. Seurakuntiin on muuttanut 1 670 ja seurakunnista pois muuttanut 1 702 henkilöä, nettomuutto -32.

Seurakuntiemme jäsenistä 44,8 % kuuluu ikäryhmää 30-69-vuotiaat. Alle 20 vuotiaita on 21,2 %.

Jäsenmäärä, osuus seurakuntien ikäluokista				
	0-19	20-29	30-69	70-
Hauho	19,1 %	5,8 %	46,1 %	28,9 %
HML-V	21,5 %	10,8 %	44,6 %	23,1 %
Lammi	19,8 %	6,4 %	45,2 %	28,6 %
Yhtymä	21,2 %	10,1 %	44,8 %	24,0 %

Kirkon tilastopalvelun tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja seurakuntien aiempaan jäsenkehitykseen perustuvan ennusteen mukaan Hämeenlinnan seurakuntayhtymän jäsenmäärä vähenee vuoteen 2030 mennessä 10 % ja vuoteen 2040 mennessä 23 % syyskuun lopun tilanteesta.



Seurakuntayhtymän alue

2.1.6 Määrärahojen jakoperusteet ja euromääräiset toimintakatteet

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän uusi perussääntö tulee voimaan 1.1.2024. Vuonna 2023 voimassa olevan perussäännön 4 §:n mukaan seurakuntien jako-osuudet määräytyvät niiden jäsenmäärän perusteella edellisen tammikuun 1. päivän tilanteen mukaan. Perusteluista syistä yhteinen kirkkoneuvosto voi poiketa jakoperusteista.

Yhteinen kirkkoneuvosto on myöntänyt pienille seurakunnille vuosittain 80 000 euron talousarviotuen taloudellisten toimintaedellytysten turvaamiseksi kaikille yhtymän seurakunnille mm. lakisääteisten virkojen perusteella, ja loppuosuus on jaettu jäsenmäärän perusteella.

Vuoden 2024 määrärahajakoon yhteinen kirkkoneuvosto myönsi kokouksessaan 24.8.2023 § 80 Lammin ja Hauhon seurakunnille 100 000 euron tuen aiemman 80 000 euron sijaan, koska tukiosuutta ei oltu korotettu vuosiin. Loppuosa jaettiin jäsenmäärän perusteella. Yhteinen kirkkoneuvosto myönsi kokouksessaan 26.10.2023 § 109 lisämäärärahaa Hämeenlinna-Vanajan seurakunnalle seurakuntaneuvoston esityksestä 125 000 euroa. Käytännössä muutos tarkoitti seurakuntien kokonaismäärärahan kasvua 125 000 euroa ja pienten seurakuntien tukiosuuden pienenemistä 77 000 euroon. Pienten seurakuntien raamit pysyivät ennallaan. Kiinteistötoimen organisaatiomuutokseen myönnettiin lisämäärärahaa raamiin 85 000 euroa.

Kiinteistötoimen raami sisältää 696 000 euroa hankkeita, jotka aiempien vuosien talousarvioaraameissa eivät ole olleet mukana, vaan niitä on lisätty vuoden aikana talousarviomuutoksina. Vuonna 2023 lisäystä on syyskuun loppuun mennessä tehty 247 000 euroa. Vuoden 2024 hankkeista 250 000 euroa kohdistuu Lammin vanhan seurakuntatalon purkukustannuksiin, jotka ovat käyttötalousmenoissa. Reskankulman ja Laitikkalan väliaikaisista tiloista, Paroistentien varastosta sekä Bunkkerin vuokrauksesta aiheutuu vuonna 2024 yli 220 000 euron vuokratustannukset, jotka on katettu kiinteistötoimen kuluista.

TOIMINTAKATE	TA 2024	YKN 10_2023	RAAMI	TP 2022	TAM 2023
HML-V	5 341 000	5 341 000	5 216 000	4 972 846	5 095 628
Lammi	692 000	692 000	692 000	614 956	656 595
Hauho	390 000	390 000	390 000	367 608	368 900
SEURAKUNNAT	6 423 000	6 423 000	6 298 000	5 955 410	6 121 123
Lammi ja Hauho	77 000	77 000	100 000		
Hallinto	1 243 215			1 071 244	1 187 632
Hautustoimi	860 001			787 385	705 005
Kiinteistötoimi	3 150 223			2 984 737	2 519 644
YHTYMÄN YKSIKÖT	5 253 439	5 280 000	5 195 000	4 843 366	4 412 281
SEURAKUNTAYHTYMÄ	11 676 439	11 703 000	11 493 000	10 798 776	10 533 404

Hämeenlinna-Vanajan toimintakate TP 2022 sisältää Kalvolan.

3 KÄYTTÖTALOUSOSA

3.1.1 Käyttötalouden rakenne ja sitovuus

Käyttötalouden muodostavat paikallisseurakuntien, hautaustoimen, kiinteistötoimen ja hallinnon pääluokat.

Käyttötaloudessa yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat tehtävien hoitamista varten.

Sitovuustasona yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden on seurakunnallisessa toiminnassa Hauhon, Hämeenlinna-Vanajan ja Lammin seurakunnissa kunkin seurakunnan toimintakate. Pääluokkien 1 Hallinto, 2 Hautaustoimi ja 5 Kiinteistötoimi sitovuustaso on kunkin pääluokan toimintakate.

Kustannusten sisäisistä eristä sitovia ovat sisäiset ruokapalvelutuotot ja -kulut.

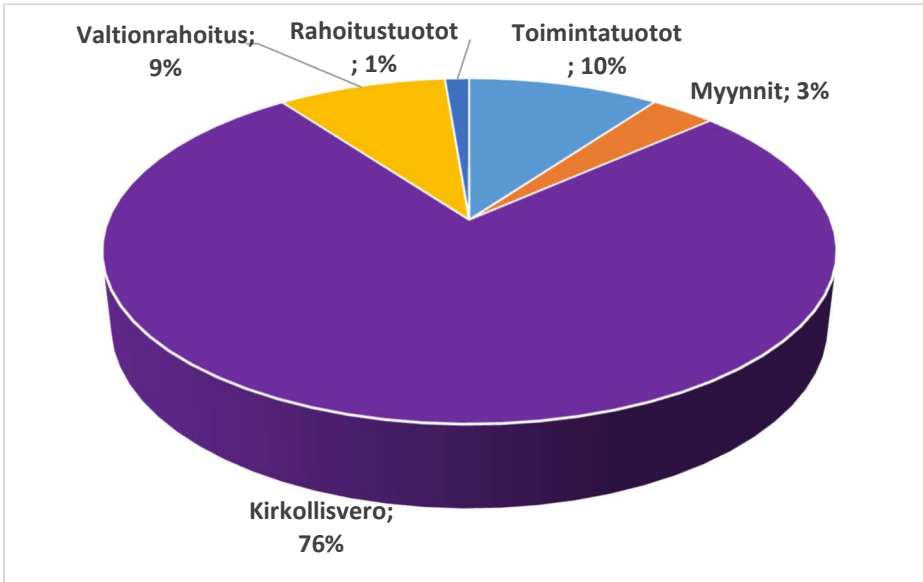
Seurakuntaneuvostot tekevät päätökset työmuotojensa talousarvioiden sitovuustasosta seurakuntaneuvostoihin nähden.

3.1.2 Kustannusten kohdentamisen periaatteet

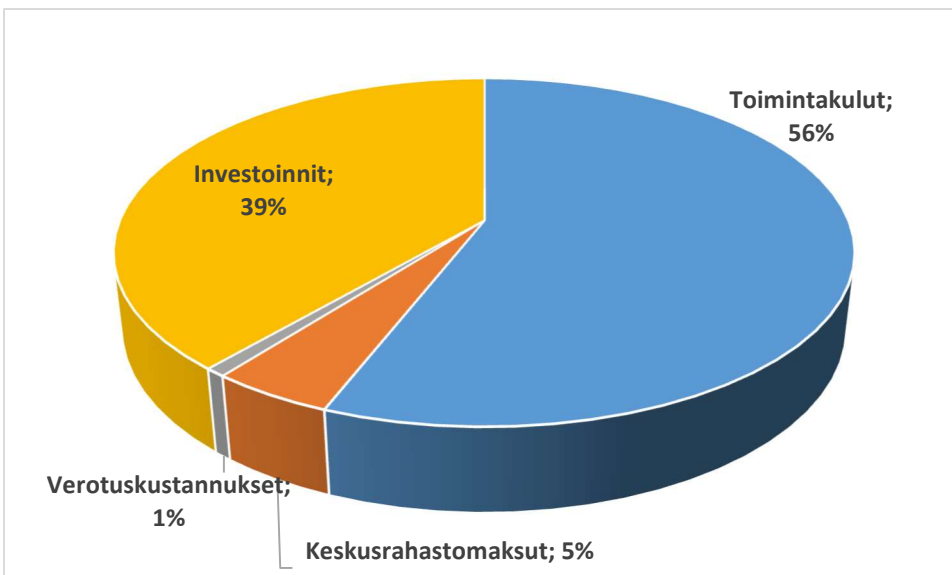
Menot ja tulot kohdennetaan suoraan sille tehtäväalueelle, joka ne aiheuttaa.

3.1.3 Tulojen ja menojen jakautuminen

Seurakuntayhtymän kokonaistuloista (15,7 milj. €) kirkollisverotulot kattavat 76 % ja toimintatuotot (ilman kiinteän ja irtaimen omaisuuden sekä puun myyntejä) 10 %.



Seurakuntayhtymän kokonaismenoista (24,7 milj. euroa) on toimintakulujen osuus 56 % ja investointien osuus 39 %.



3.1.4 Henkilöstö

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES 2023-2025) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuksessa on sovittu palkantarkistuksista vuosille 2023 (1.4.2023 5% yleinen palkkausjärjestelmä, 4,5 % ylin johto) ja 2024 (1.2.2024 2,5%) sekä kokemuslisätaulukon uudistuksesta (voimaan 1.9.2023). Palkkoja tarkistetaan yleiskorotuksilla 1.4.2023 ja 1.2.2024 lukien. Talousarviossa on varauduttu palkkojen 3 %:n nousuun talousarviovuonna 2024. Suorituslisään varataan 1,1 % (60 000 euroa) yleisen palkkausjärjestelmän piirissä olevan henkilöstön peruspalkkojen yhteismäärästä. Tämä prosenttiosuus on sama kuin vuonna 2023.

Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään erityisesti huomioita vuonna 2024. Työhyvinvoinnin seuranta jatketaan vuoden 2024 alkupuolella tehtävällä työtyytyväisyyskyselyllä. Työhyvinvointiin panostetaan myös mm. työterveyspsykologin luennoilla, esimieskoulutuksilla, liikunta- ja kulttuurisetelien käyttöönotolla.

Henkilöstön koulutussuunnitelma laaditaan erillisenä suunnitelmana työyksiköittäin vuodelle 2024. Koulutussuunnitelman toteutumista seurataan tilastoimalla koulutukseen osallistumiset.

Yhtymän palveluksessa on yhteensä 135 henkilöä.

Ammattiryhmä	HML-Vanaja	Hauho	Lammi	SRKY	Yhteensä
Papisto	15	2	3		20
Sairaalsielunhoito	2				2
Perheneuvonta	5				5
Kirkkomuusikot	6	1	2		9
Diakoniatyö	11	1	1		13
Nuorisotyö	11		1		12
Lapsityö	15	1	3		19
Lähetystyö	2				2
Viestintä	3		1		4
Hallinto- ja toimistotyö	6	1	1	6	14
Kiinteistötoimi				27	27
Hautaustoimi				8	8
Yhteensä	76	6	12	41	135

Pääluokka	Henkilömäärä	HTV
Hämeenlinna-Vanajan seurakunta	76	75,033
Hauhon seurakunta	6	6
Lammin seurakunta	12	10,4
Seurakuntayhtymä	41	39,6
Yhteensä	135	131,03

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän henkilöstöetuihin kuuluu muun muassa lounasetu, erilaisia liikuntaetuja sekä hierontaetu. Henkilöstölle järjestetään vuosittain seurakuntayhtymän yhteinen tai työalakohtainen virkistyspäivä. Vuodelle 2024 on suunniteltu kaksi puolen päivän tapahtumaa. Virkistystoiminnan suunnittelusta vastaa yhteistyötoimikunta.

Hämeenlinnan seurakuntayhtymä on järjestänyt työterveyshuoltolain mukaisen työterveyshuollon Mehiläinen Oy:n kanssa. Työterveyshuollossa korostuu erityisesti työntekijän työkyvyn ylläpitäminen. Sopimukseen kuuluu lakisääteisten palveluiden lisäksi muun muassa yleislääkäritasoiset sairaanhoitopalvelut.

Seurakuntayhtymän ja sen henkilöstön välisen yhteistoiminnan tarkoituksena on edistää työsuojelua ja työssä jaksamista sekä turvata henkilöstön tiedonsaanti- ja vaikuttamismahdollisuudet. Yhteistoimintaa varten seurakuntayhtymässä on yhteistyötoimikunta, joka käsittelee yhteistoimintasopimuksen piiriin kuuluvia asioita. Yhteistyötoimikunnan tavoitteena on kehittää ja vahvistaa työilmapiiriä niin, että henkilöstö voi tuntea keskinäistä arvostusta ja yhteenkuuluvuutta.

Hämeenlinnan seurakuntayhtymän rekrytoinnit toteutetaan Kirkkorekry-järjestelmässä. Valintapäätöksen vakituisten palvelussuhteiden osalta tekee se toimielin, jolle päätösvalta on delegoitu. Määräaikaisen viran tai toimen (enintään 2 vuoden palvelussuhde) valintapäätöksen tekee kirkkoherra tai talous- ja hallintojohtaja. Jokaisen avoimen viran ja toimen osalta arvioidaan ensisijaisesti voidaanko tehtävien hoito organisoida sisäisillä järjestelyillä.

3.1.5 Kokouspalkkiot

Palkkioiden suuruus määritellään talousarviossa. Vuonna 2024 ehdotus seurakuntayhtymän luottamushenkilöiden kokouspalkkioksi on 55 euroa/kokous. Palkkio nostettiin uudelle valtuustokaudelle vuoden 2023 talousarviossa 5 eurolla. Lisäksi maksetaan matkakorvaukset verottajan vahvistamien ohjeiden mukaisesti. Viranhaltijalle/työntekijälle, jolla on oikeus kokouspalkkioon kirkon virka- ja työehtosopimuksessa määritellyin ehdoin, palkkio maksetaan KirVESTES:n mukaisesti.

Kokouspalkkiota korotetaan 50 %:lla kokouksen puheenjohtajana enimmän ajan toimineelle ja 50 %:lla kokouksen sihteerinä toimineelle.

3.1.6 SEURAKUNNAT

Seurakuntien pääluokkaan sisältyvät Hämeenlinna-Vanajan, Lammin ja Hauhon seurakunnat.

HÄMEENLINNA-VANAJA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	523 053	284 976	292 105	290 205	188 410
Korvaukset	166 930	161 560	147 105	147 105	44 105
Myyntituotot	21 347	34 466	25 000	23 050	24 205
Maksutuotot	104 222	81 450	106 500	106 550	106 600
Vuokratuotot	1 831	1 000	2 000	2 000	2 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	202 063	2 500	3 500	3 500	3 500
Tuet ja avustukset	11 025				
Muut toimintatuotot	15 365	4 000	8 000	8 000	8 000
Sisäiset tuotot	270	-			
Toimintakulut	-5 495 898	-5 380 604	-5 633 105	-5 920 762	-5 951 039
Henkilöstökulut	-3 971 901	-3 992 420	-4 108 544	-4 260 942	-4 349 428
Palkat ja palkkiot	-3 270 700	-3 206 560	-3 310 080	-3 435 813	-3 506 784
Henkilösivukulut	-765 129	-785 860	-798 464	-825 129	-842 644
Henkilöstökulujen oikaisuerät	63 929				
Palvelujen ostot	-558 666	-598 025	-728 398	-841 336	-769 984
Palvelun ostot - sisäiset	-119 514	-155 400	-144 220	-147 682	-151 379
Vuokratulut	-51 202	-19 585	-19 570	-22 175	-22 975
Aineet ja tarvikkeet	-216 114	-208 100	-226 993	-235 132	-235 238
Ostot tilikauden aikana	-216 114	-208 100	-226 993	-235 132	-235 238
Annetut avustukset	-441 504	-395 400	-402 600	-410 855	-419 325
Muut toimintakulut	-136 997	-11 674	-2 780	-2 640	-2 710
TOIMINTAKATE	-4 972 845	-5 095 628	-5 341 000	-5 630 557	-5 762 629

Hämeenlinna-Vanajan toimintakate TP 2022 sisältää Kalvolan.

LAMMI

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	46 010	23 000	36 049	24 799	36 049
Korvaukset	2 133	1 500	1 549	1 549	1 549
Myyntituotot	1 173	1 450	1 500	1 500	1 500
Maksutuotot	34 602	12 950	26 100	14 850	26 100
Vuokratuotot	60				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 042	7 100	6 900	6 900	6 900
Tuet ja avustukset	1 000				
Toimintakulut	-660 966	-679 595	-728 049	-726 220	-748 353
Henkilöstökulut	-508 902	-536 288	-567 374	-576 795	-587 678
Palkat ja palkkiot	-421 590	-429 030	-457 490	-465 347	-473 871
Henkilösivukulut	-99 942	-107 258	-109 884	-111 448	-113 807
Henkilöstökulujen oikaisuerät	12 630				
Palvelujen ostot	-89 253	-79 932	-94 330	-83 080	-94 330
Palvelun ostot - sisäiset	-7 088	-11 430	-11 250	-11 250	-11 250
Vuokratulut	-150	-590	-690	-690	-690
Aineet ja tarvikkeet	-23 621	-26 635	-27 985	-27 985	-27 985
Ostot tilikauden aikana	-23 621	-26 635	-27 985	-27 985	-27 985
Annetut avustukset	-31 263	-24 120	-25 820	-25 820	-25 820
Muut toimintakulut	-690	-600	-600	-600	-600
TOIMINTAKATE	-614 956	-656 595	-692 000	-701 421	-712 304

HAUHO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	53 482	31 270	27 640	27 070	26 720
Korvaukset	3 857	3 600	2 000	1 500	1 500
Myyntituotot	5 007	2 900	2 650	2 700	2 700
Maksutuotot	10 930	14 870	14 880	14 950	15 600
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	30 188	9 900	7 800	7 600	6 600
Tuet ja avustukset	3 500				
Muut toimintatuotot			310	320	320
Toimintakulut	-421 090	-400 170	-417 640	-428 471	-437 802
Henkilöstökulut	-315 445	-320 117	-333 356	-339 986	-346 967
Palkat ja palkkiot	-254 510	-256 090	-268 793	-274 361	-280 000
Henkilösivukulut	-60 935	-64 027	-64 563	-65 625	-66 967
Palvelujen ostot	-32 512	-36 298	-37 099	-39 005	-39 505
Palvelun ostot - sisäiset	-6 773	-8 700	-10 200	-10 500	-10 750
Aineet ja tarvikkeet	-26 867	-16 085	-17 115	-18 810	-20 310
Ostot tilikauden aikana	-26 867	-16 085	-17 115	-18 810	-20 310
Annetut avustukset	-24 204	-18 100	-19 100	-19 400	-19 500
Muut toimintakulut	-15 290	-870	-770	-770	-770
TOIMINTAKATE	-367 608	-368 900	-390 000	-401 401	-411 082

3.1.7 Hämeenlinna-Vanajan seurakunta



HÄMEENLINNA-VANAJAN TULEVAISUUSUUNNITELMA 2021-2026

Läsnä pyhässä ja arjessa

Hämeenlinna-Vanajan seurakunta on osa maailmanlaajuista Kristuksen kirkkoa, joka välittää sanomaa armollisesta Jumalasta ja kutsuu ihmisiä elämään seurakunnan yhteydessä sekä kantamaan vastuuta lähimmäisestä ja luomakunnasta.



Kokeilemme rohkeasti



Kohtaamme ja vaikutamme



Opimme ja arvostamme

STRATEGIASTA JOHDETUT PAINOPISTEET

Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan tulevaisuussuunnitelma 2021–2026 hyväksyttiin keväällä 2021. Tulevaisuussuunnitelman otsikko on ”Läsnä pyhässä ja arjessa”. Suunnitelma määrittää tulevaisuuden toiminnalle neljä painopistettä: ”kokeilemme rohkeasti”, ”kohtaamme ja vaikutamme”, ”teemme yhdessä” sekä ”opimme ja arvostamme”.

Tulevaisuussuunnitelman puolenvälin päivityksessä keväällä 2023 tarkasteltiin toimintaympäristön tarpeita ja seurakunnan ensisijaisia tehtäviä. Seurakunnan tehtävä ihmisen kutsumisesta kolmiyhteisen Jumalan yhteyteen tuntui tarvitsevan entistä voimakkaampaa painotusta, joten tulevaisuussuunnitelmasta valittiin vuoden 2024 painopistealueeksi sen osio ”Kohtaamme ja vaikutamme”.

Toimintaympäristön muutokset haastavat meitä vuonna 2024. Hyvinvointialueen järjestäytyminen on tapahtunut kuluvan vuoden 2023 aikana ja se on tuottanut etenkin diakonian alalle tarpeen uuteen verkostoitumiseen uuden sosiaalitoimen yksikön suuntaan. Diakoniaa tarvitaan uudessa tilanteessa muun muassa ruohonjuuritason tiedon tuottajaksi. Samalla seurakuntaa haastaa kaupungin uusi rooli hyvinvoinnin ja terveyden edistäjänä.

Vuoden 2024 aikana pyrimme lisäämään sähköisen asiointin mahdollisuuksia, muun muassa kasteiden ja siunaamisten osalta. Systematisoimme palautteen keruuta saadaksemme tietoa toimintamme sujuvuudesta ja onnistumisesta. Panostamme ympäristöajatteluun ja vapaaehtoistoimintaan kaikilla työaloilla. Luomme hämeenlinalaisille mahdollisuuksia kokea ja ilmaista hengellisyyttä monin eri tavoin.

Osaava ja motivoitunut henkilöstö on seurakunnan toiminnan vankka pohja. Hämeenlinna-Vanajan seurakunnan henkilöstö on laajasti ja pitkälle koulutettua, kokenutta ja osaavaa. Osaamisen kehittämisen suunnitelma on hitusen laajempi kuin viime vuonna.

Vuosien 2022 ja 2023 palkkaratkaisut ovat kasvattaneet seurakunnan budjettia. Toiminnallisissa menoissa liikkumavara on hiukan supistunut kustannusten kasvamisen myötä. Rippikoulutyöhön panostetaan leirikokoja pienentämällä, mikä nostaa leirien määrää ja näin ollen kasvattaa myös leirityön kustannuksia.

Toimintasuunnitelmakautena tapahtuu oletettavasti paljon kiinteistörintamalla. Rakentamisen ja korjaamisen isot kysymykset edellyttävät hyvää ja läheistä yhteistyötä seurakunnan ja yhtymän välillä. Uuden leirikeskuksen rakentaminen Syöksynsuuhun alkaa keväällä 2024. Ratkaisuja Hämeenlinnan kirkon remontista tehtiin budjetin yhteydessä jo vuonna 2023. Tarkoitus on tehdä kaupungin keskustassa olevasta kirkosta todellinen kohtaamispaikka ja nostaa kalliisti huollettavan rakennuksen käyttöastetta merkittävästi.

Uuden seurakuntatalon rakennuspaikkapäätös Rauhankadulle on antanut edellytykset kaavoituksen käynnistämiseksi. Tilasuunnittelu, piirustukset ja lopulta toimintojen lopullinen päättäminen vaativat jo 2024 paljon keskusteluja sekä henkilöstön, päättäjien että seurakuntalaisten parissa.

Hämeenlinna-Vanajan seurakuntaneuvosto on myös aloittanut prosessin, jossa vuoden 2024 aikana pohditaan seurakunnan organisaatorakennetta. Hallinnonuudistuksen tavoitteena on säilyttää toimivat ja huolellisesti rakennetut hallintoprosessit siten, että ne eivät syö resursseja itse toiminnalta. Uudistamisella tavoitellaan paitsi toiminnan sujuvampaa suunnittelua ja arviointia myös luottamushenkilöiden sekä seurakuntalaisten parempaa osallistamista.

3.1.8 Lammin seurakunta



LAMMIN SEURAKUNNAN STRATEGIA 2027

OTA OPIKSES, USKO ILOKSES

Seurakunnan tulevaisuudennäkynä eli visiona on

Lammin seurakunta vuonna 2027

Lammin seurakunta on seurakuntalaiset yhteen kokoava, kuunteleva ja yhteisössä arvostettu toimija. Olemme tuki, turva ja kumppani. Tarjoamme mahdollisuuden merkitykselliseen osallisuuteen. Kuljemme yhdessä toistemme rinnalla tukien erityisesti lapsia ja nuoria. Vaalimme luontoa ja iloitsimme siitä. Viestimme evankeliumin ilosanomaa rohkeasti ja luovasti. Olemme aikaamme seuraava ja samalla perinteitä kunnioittava seurakunta.

STRATEGIASTA JOHDETUT SUUNNITTELUKAUDEN 2024 - 2026 PAINOPISTEALUEET

2024 Tilat kutsuvat osallisuuteen

2025 Seurakuntalaisuus voimavarana

2026 Ammattitaitoiset ja motivoituneet työntekijät

TALOUSARVIOVUODEN 2024 TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET NIIDEN SAAVUTTAMISEKSI

Lammin seurakunnan talousarvioasiakirjassa vuodelle 2024 on edellisten vuosien tavoin pieni määräraha Tuuloksen alue seurakunnan alueella tapahtuvaa erityistä toimintaa varten. Kaikkien Tuuloksen alueella työskentelevien seurakunnan työntekijöiden henkilöstökulut ja suurin osa Tuuloksen alueella käytettävistä muista toimintakuluista maksetaan Lammin seurakunnan eri tehtäväalueiden talousarviomäärärahoista.

Keväällä 2010 laadittiin ja hyväksyttiin sekä viimeksi vuonna 2019 päivitettiin Lammin seurakunnan perustoimintokuvaukset, joihin niin toiminta- ja taloussuunnitelmassa kuin toimintakertomuksessakin tulee viitata. Kaikissa tehtäväalueiden antamissa toiminta- ja taloussuunnitelmissa vuodelle 2023 on ilmaistu toimittavan perustoimintokuvausten mukaisesti. Suunnitteluvuoden avaintavoitteissa keskitytään seurakunnan strategiasta valitun painopisteen toteuttamiseen.

Vuodelle 2023 valittu painopiste on siten ollut lähtökohtina tehtäväalueiden suunnitteluvuoden avaintavoitteille ja toimintasuunnitelmille.

Tehtäväalueiden avaintavoitteissa korostuu **Lammin uuden seurakuntatalon tutuksi ja omaksi tekeminen seurakuntalaisille niin kaikkein nuorimmille kuin vanhimmillekin.** Tähän pyritään monenlaisia, niin ohjelmallisia, tietyille kohderyhmille suunnattuja kuin sitten kaikille avoimia tilaisuuksia eli ns. avoimien ovien toimintaa järjestämällä. Viimeksi mainituissa seurakunnan **vapaaehtoistyöntekijöiden tarve** on merkittävä. Edellä kerrottu vaatii rohkeutta tarttua uudenlaisiin kokeiluihin ja tapoihin kohdata seurakuntalaisia.

Keväällä 2022 hyväksytty Lammin seurakunnan ympäristökasvatussuunnitelma sekä Hämeenlinnan seurakuntayhtymän ympäristöohjelma haastaa kaikkia seurakunnan toimijoita huomioimaan toiminnassa lisäksi myös ympäristönäkökulmat ja pyrkimään määrätietoisesti ekologisesti kestävään toimintaan. Hyvin hoidetut piha- ja hautausmaalueet sekä erilaiset luonto- ja retkeilypolut niin Lammilla kuin Tuuloksessakin tarjoavat hienoja ympäristöjä erilaisten luonnossa tapahtuvien tilaisuuksien järjestämiseen. Viimeksi mainituissa yhteistyö muiden paikallisten toimijoiden kanssa on hyödynnettävä mahdollisuus.

Edellä kerrotun lisäksi avaintavoitteissa nouseekin esiin juuri **yhteistyö muiden eri toimijoiden kanssa** sisältäen yhteyden vahvistamisen koko Lammin seurakunnan alueella, seurakunnan tehtäväalueiden keskinäisen yhteistyön, yhteistyön paikallisten tahojen, kuten kaupungin, hyvinvointialueen ja yhdistysten kanssa sekä yhteistyön toisten seurakuntien kanssa.

Vuoden 2024 painopiste, Tilat kutsuvat osallisuuteen, haastaa Lammin seurakuntaa käytössä olevine tiloineen ja työntekijöineen olemaan saavutettava, helposti lähestyttävä, erilaisia osallistumisen mahdollisuuksia tarjoava, jotta lammilaiset ja tuuloslaiset voivat kokea seurakunnan omakseen, vaikuttamisen mahdollisuutta ja osallisuutta siinä. Vuoden 2024 painopisteen toteutuminen luo hyvän pohjan seuraavien vuosien painopisteille, Seurakuntalaisuus voimavarana ja Ammattitaitoiset ja motivoituneet työntekijät.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN MITTAAMINEN

Suunniteltujen tapahtumien toteutuminen ja osallistuneiden lukumäärä. Palautteen keruu seurakunnan toiminnasta ja toiminnan arviointi palautteen pohjalta

3.1.9 Hauhon seurakunta

HAUHON SEURAKUNNAN STRATEGIA 2030



Missio

todistus armollisesta Jumalasta ja hyvän tekeminen

Tavoite

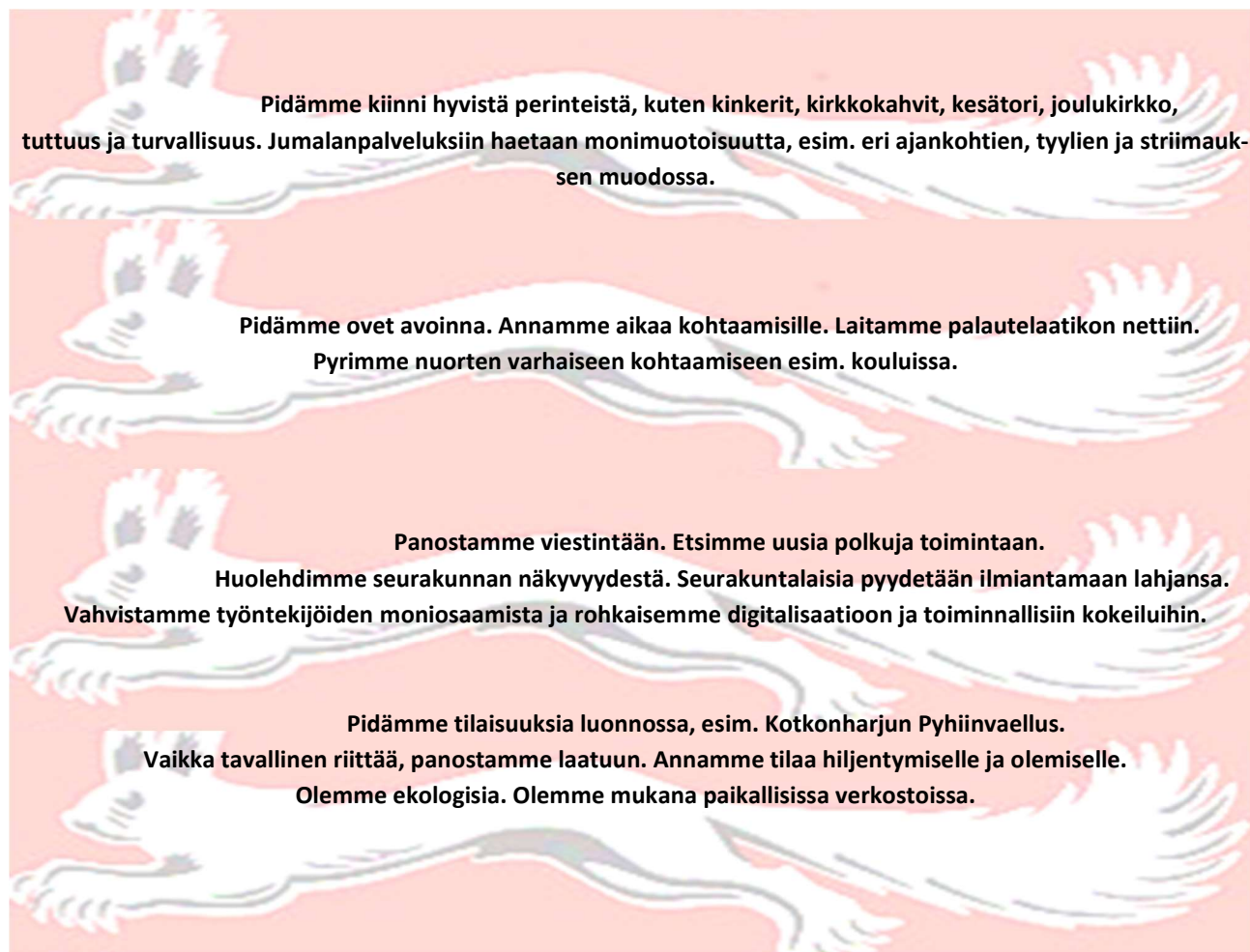
Elävä, itsellinen seurakunta, jonka ovet ovat auki kaikille

Arvot

Kristillinen usko, toivo, rakkaus, olemme läsnä ja välitämme ihmisistä

Painopisteet

Lapsi- ja nuorisotyö, viestintä, luonto



STRATEGIASTA JOHDETUT SUUNNITTELUKAUDEN 2024-2026 PAINOPISTEALUEET

Painopistealueina/keskeisinä tavoitteina suunnittelukaudella ovat:

1. Jumalanpalveluksiin osallistuva seurakunta 2024-2026.
2. Uuden strategian toteuttaminen 2024-2026.
3. Seurakuntaseminaarin toteutus 2024.

Toiminta-ajatus

Hauhon seurakunta on juuristaan ammentava, mutta uusille tavoille avoin osallisuuden yhteisö. Seurakunta kutsuu ihmisiä yhteyteensä uskomaan ja luottamaan Jumalaan sekä rohkaisee välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Nykyiset painopistealueet

Uuden strategian mukaisesti: Pidämme kiinni hyvistä perinteistä, pidämme ovet avoinna, haemme monimuotoisuutta, annamme aikaa kohtaamisille, etsimme uusia polkuja toimintaan, huolehdimme seurakunnan näkyvyydestä sekä etsimme uusia toimintatapoja ja ylläpidämme valmiutta reagoida toimintaympäristön muutoksiin.

Tulevat näkymät ja pidemmän tähtäimen suunnitelmat

Tavoitteena seurakunnalla on sopeutua elämään seurakuntayhtymässä säilyttäen oman kulttuurinsa ja hyväksi koetut toimintamallit, ollen avoimena uudelle. Taloudellisten resursien pieneneminen on pakottanut pelkistämään toimintaa ja tiivistämään henkilöstöresursseja. Toiminnallisella puolella haasteena on tulevaisuudessa aktiivisen seurakuntatoiminnan siirtyminen uusille sukupolville ja työikäisen väestön kohtaaminen, jäsenmäärän väheneminen/sitoutuminen, muuttoliike ja väestön ikääntyminen. Erytistarpeena on Eteläisten alueen seurakunnallisten palveluiden järjestäminen ja toisaalla sopeutuminen hiljeneviin kyliin ja toimintamuotojen uusiutumiseen. Henkilöstöstrategian uudelleen arviointi lähivuosina on välttämätöntä.



TALOUSARVIOVUODEN 2024 TOIMINNALLISET TAVOITTEET
TOIMENPITEET NIIDEN SAAVUTTAMISEKSI
TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN MITTAAMINEN

Tavoitteet	Keskeiset toimenpiteet	Mittarit / arviointi
Jumalanpalveluksiin osallistuva seurakunta.	Viikoittaiset ja kirkkovuoden mukaiset päiväjumalanpalvelukset, joista vähintään kerran kuussa yksi on sanajumalanpalvelus. Kutsu- ja erityisjumalanpalvelusten toteuttaminen, esimerkkeinä: Tuomasmessu, nuorten messu, luontomessu. Kirkollisten toimitusten jumalanpalvelusluonteen huomioiminen.	Osallistujien kokonaismäärä pysyy hyvällä tasolla. Erityisjumalanpalvelusten määrä/osallistujat. Tavoitetut uudet ryhmät.
Uuden strategian toteuttaminen	Seurakunnan toimintoja suunniteltaessa otetaan huomioon uuden strategian ja ympäristöohjelman linjaukset ja tehdään sen mukaisia valintoja.	Toteutuneet strategian mukaiset linjaukset. Saatu palaute ja itsearviointi
Seurakuntaseminaarin toteutus	Työntekijöiden ja luottamus henkilöiden yhteinen suunnittelupäivä.	Toteutuneiden toimien arviointi ja aikaansaannokset.

3.1.10 SEURAKUNTAYHTYMÄ

Seurakuntayhtymä hoitaa sille kirkkolaisissa ja perussäännössä määritellyt tehtävät: talous- ja henkilöstöhallinnon, kiinteistö-, rakennus- ja hautaustoimen, kaluston ja irtaimiston hankinnan ja hoidon, tietohallintopalvelut, lakiasiainpalvelut, muut yleishallintoon, yhtymän omaisuuteen ja talouteen liittyvät palvelut sekä yhteistyössä seurakuntien kanssa koordinoi viestinnän ja koulutussuunnitelmat.

Seurakuntayhtymässä ylintä päätösvaltaa käyttää yhteinen kirkkovaltuusto, jossa on 51 jäsentä. Valtuustokauden 2023-2026 paikkajako on seuraava: Hämeenlinna-Vanaja 40, Lammi 7, Hauho 4.

Yhteisessä kirkkoneuvostossa on viisitoista jäsentä. Jokaisella yhtymän seurakunnalla on yhteisessä kirkkoneuvostossa luottamushenkilöedustus.

Seurakuntayhtymän kiinteistö- ja hautaustoimea johtaa 11-jäseninen kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunta. Jokaisella yhtymän seurakunnalla on johtokunnassa luottamushenkilöedustus.

Hautaustoimen tehtävänä on ylläpitää seurakuntayhtymän hautausmaita perinteitä kunnioittaen ja huolehtia hautausjärjestelyistä hautausmailla ja siunauskappeleissa sekä vainajien tuhkauksista krematoriolla. Hautaustoimi vastaa myös hautausmaiden kunnossapidosta ja hautainhoitorahastolta ostettujen haudanhoitopalveluiden tuottamisesta.

Kiinteistötoimen tärkein perustehtävä on ylläpitää ja kehittää seurakuntayhtymän omistamia kiinteistöjä ja tuottaa palveluja yhtymän seurakunnille. Kiinteistöhallinto tuottaa seurakuntayhtymän kiinteistöjohtamis- ja isännöintipalvelut sekä vahtimestari-, siivous- ja ruokapalveluita seurakuntien eri tarpeisiin. Kiinteistötoimi vastaa seurakuntayhtymän rakennuksiin kohdistuvista investoinneista ja muista korjauksista sekä yhtymän maa- ja metsäalueista. Uusi kiinteistöstrategia on valmisteilla.

ARVOLUPAUKSEMME

”Kaikki, mitä te tahdotte ihmisten teille tekevän, tehkää myös te samoin heille.”

(Matt.7:12 1933/38)

Oikeudenmukaisuus, kunnioitus, tasa-arvoinen kohtelu

YHTEISET TAVOITTEEMME

- 1 Täsmällisen, ajantasaisen, ydinasioihin keskittyvän tiedon tuottaminen
- 2 Työnantajaimagon kirkastaminen

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN MITTAAMINEN

1. Puolivuotiskatsaus yhteiselle kirkkovaltuustolle, kvartaalikatsaus yhteiselle kirkkoneuvostolle
 - Katsauksen pääkohdat:
 - toiminnan ydinasiat
 - toiminnallisten tavoitteiden seuranta ja poikkeamat
 - vapaa osio: ajankäyttö
2. Työhyvinvointiin panostaminen, rekrytointimessuille osallistuminen, mainosvideo

3.1.11 Hallinto

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	45 101	41 000	44 900	45 500	45 500
Maksutuotot	110				
Tuet ja avustukset	43 977	41 000	44 900	45 500	45 500
Muut toimintatuotot	1 014				
Toimintakulut	-1 116 345	-1 228 632	-1 288 115	-1 255 364	-1 317 038
Henkilöstökulut	-335 312	-382 110	-373 965	-381 314	-401 488
Palkat ja palkkiot	-275 649	-312 900	-306 000	-312 000	-330 000
Henkilösivukulut	-59 663	-69 210	-67 965	-69 314	-71 488
Palvelujen ostot	-697 359	-759 922	-845 100	-805 500	-847 000
Palvelun ostot - sisäiset	-11 008	-8 500	-12 250	-11 750	-11 750
Vuokratulut	-20 725	-30 500	-21 500	-21 500	-21 500
Aineet ja tarvikkeet	-43 550	-41 100	-28 300	-28 300	-28 300
Ostot tilikauden aikana	-43 550	-41 100	-28 300	-28 300	-28 300
Annetut avustukset	-1 612	-1 000	-500	-500	-500
Muut toimintakulut	-6 780	-5 500	-6 500	-6 500	-6 500
TOIMINTAKATE	-1 071 244	-1 187 632	-1 243 215	-1 209 864	-1 271 538

PERUSTEHTÄVÄ

Yhtymän hallinto vastaa yhtymän yleishallinnosta, taloushallinnosta, henkilöstöhallinnosta, hallintoelimille esitettävien asioiden valmistelusta, päätösten täytäntöönpanosta, yhtymän omaisuuden hoitamisesta, talousarvioiden ja tilinpäätösten laatimisesta.

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän talous- ja henkilöstöhallintoon liittyvät tehtävät hoideaan yhtymän hallinnossa keskitetysti, mm. kirjanpito, maksuliikenne, palkanlaskenta, tietohallinto ja työterveys.

Hallinto käsittää seuraavat kustannuspaikat: kirkolliset vaalit, yhteinen kirkkoneuvosto, yhteinen kirkkovaltuusto, taloushallinto, henkilöstöhallinto, työpaikkaruokailu.

Taloushallinnon kustannuspaikkaan on yhdistetty vuonna 2023 yleishallinnon, posti ja puhelinlajujen, kopioinnin, IT-palveluiden ja tilintarkastuksen kustannuspaikat.

Henkilöstöhallinnon kustannuspaikkaan on yhdistetty vuonna 2023 työterveyshuollon, työhyvinvoinnin ja yhteistyötoimikunnan kustannuspaikat.

SUUNNITTELUKAUDEN 2024 - 2026 PAINOPISTEALUEET

- Työhyvinvointi, kilpailutukset, suoritemäärien pienentäminen

TALOUSARVIOVUODEN 2024 TOIMINNALLISET TAVOITTEET

1. Työhyvinvointi: esihenkilökoulutus, liikunta- ja kulttuuriseteleiden myöntäminen, työpsykologin räätälöidyt luennot
2. HR-järjestelmän kouluttaminen (Populus)
3. Koko yhtymän henkilöstöohjeet
4. Kumppanuuksien vahvistaminen
5. Suoritemäärien pienentäminen

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN MITTAAMINEN

1. Työhyvinvointikysely
2. Koko henkilöstö koulutettu peruskäyttöön kuukausi käyttöönoton jälkeen
3. Yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymät ohjeet
4. Pankki, varainhoito- ja työterveyshuoltokilpailutukset, hankintayhteistyömahdollisuudet kartoitettu, kilpailutusten ja/tai puitesopimusten kautta saadut säästöt
5. Kopiointi, postitus, tositemäärät aiheuttamisperiaatteen mukaisesti näkyväksi ja määriä pienentäen

Panostamme erityisesti työhyvinvointiin vuonna 2024. Tämä näkyy hallinnon pääluokan määrärahalisäyksissä. Yhtymässä otetaan käyttöön liikunta- ja kulttuurisetelit 150 euron suuruisina henkilöä kohden. Lisäys kuluihin on 26 500 euroa. Työterveyspsykologin luentoihin työntekijöille tärkeistä työhyvinvointia ja työssä jaksamista lisäävistä aiheista on varattu 10 000 euroa. Vuoden 2024 alkupuolella tehdään seuraava työtyytyväisyyskysely.

Työterveyshuollon hinnankorotukset 7,8 % vuodelle 2024 kasvattavat hallinnon kuluja 25 000 euroa tilinpäätöksestä 2022 ja 51 000 euroa talousarviosta 2023. IT-aluekeskuksen ja kirkon palvelukeskuksen palvelumaksuissa on tilinpäätökseen verrattuna yhteensä 60 000 euron ja talousarvioon 2023 verrattuna 17 000 euron lisäykset.

Hallinto on työskennellyt vajailla henkilöstöresursseilla vuosien 2021-2023 aikana, kun talouspäällikön virka on ollut täyttämättä.

Vuonna 2026 pidetään seuraavat seurakuntavaalit.

3.1.12 Hautaustoimi

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	843 243	858 450	875 200	867 130	848 390
Maksutuotot	843 243	858 450	840 200	867 130	848 390
Muut toimintatuotot			35 000		
Toimintakulut	-1 630 628	-1 563 455	-1 735 201	-1 689 417	-1 651 475
Henkilöstökulut	-731 926	-843 125	-842 811	-860 672	-878 000
Palkat ja palkkiot	-590 612	-674 950	-679 577	-693 980	-707 809
Henkilösivukulut	-142 448	-168 175	-163 234	-166 692	-170 191
Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 135				
Palvelujen ostot	-502 228	-350 720	-445 625	-423 200	-411 265
Palvelun ostot - sisäiset	-365	-250	-800	-900	-950
Vuokrakulut	-44 630	-38 300	-29 650	-28 000	-28 000
Aineet ja tarvikkeet	-325 597	-321 250	-404 515	-364 815	-321 410
Ostot tilikauden aikana	-325 597	-321 250	-404 515	-364 815	-321 410
Muut toimintakulut	-25 883	-9 810	-11 800	-11 830	-11 850
TOIMINTAKATE	-787 385	-705 005	-860 001	-822 287	-803 085

PERUSTEHTÄVÄ

Hämeenlinnan seurakuntayhtymällä on krematorio (Vuorentaka) sekä yhdeksän hautausmaata: Ahvenisto, Vuorentaka, Vanaja, Lammi, Hauho, Kalvola, Renko (2 kpl) ja Tuulos. Lisäksi Hauhon kirkkopihassa on sankarihautausmaa ja Tuuloksen kirkkopihassa vanhat haudat. Hautojen avaus- ja peittotyöt tehdään seurakuntayhtymän omana työnä. Asiointi hautausasioissa tapahtuu palvelutoimistoissa ja siunaukset kappeleissa tai kirkoissa. Yleis­tavoitteena on luoda hyvät puitteet ja edellytykset vainajan arvokkaalle siunaamiselle perinteitä kunnioittaen. Palveluiden laadullisen tason on oltava korkea ja työskentelyn asiakaspainotteinen. Työturvallisuus ja kustannustietoisuus on varmistettava kaikissa tehtävissä.

SUUNNITTELUKAUDEN 2024 - 2026 PAINOPISTEALUEET

- Sitoutuminen kirkon ilmastotyöhön ja sen tavoitteisiin
- Hautaustoimessa palveluiden korkea laadullinen taso, jossa huomioidaan asiakaspainotteisuus, työturvallisuus ja kustannukset
- Kehitetään hautausmaita viihtyisinä ja harmonisina viherympäristöinä
- Hautausmaiden energia- ja ympäristötehokkuuden parantaminen

TALOUSARVIOVUODEN 2024 TOIMINNALLISET TAVOITTEET

1. Rengon uuden hautausmaan hautarekisterin digitalisointi
2. Jätehuollon lajittelun monipuolistaminen
3. Hautausmaaopasteet: yleiskarttatiedot kantakaupungin hautausmaiden kaikille porteille
4. Ympäristötavoite: pienkoneiden hankinnoissa akkukäyttöisten koneiden suosiminen bensakäyttöisten sijaan
5. Työturvallisuus: Riskien arviointi hautausmaatyössä


TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN MITTAAMINEN

1. Tiedot tallennettu
2. Uusia jättejakeita lisätty
3. Opasteet paikalla
4. Toteuma-% kaikista pienkoneista
5. Riskien arviointi tehty



Tervetuloa tutustumaan
Ahveniston historiaan, luontoon
ja muistomerkkeihin.

KIRKKOMAA.FI[†]
Ahveniston hautausmaan
virtuaalipolku



TUTUSTU PALVELUUN →

3.1.13 Kiinteistötoimi

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	629 060	842 980	1 018 270	781 782	988 899
Myyntituotot	8 614	5 500	10 100	10 300	10 400
Maksutuotot	5 075	3 800	9 000	9 000	9 000
Vuokratuotot	313 447	298 800	317 650	309 600	302 520
Metsätalouden tuotot	148 052	250 000	130 000	80 000	80 000
Muut toimintatuotot	8 811	100 000	372 000	190 000	400 000
Sisäiset tuotot	145 061	184 880	179 520	182 882	186 979
Toimintakulut	-3 613 797	-3 362 624	-4 168 493	-3 719 542	-3 720 677
Henkilöstökulut	-1 225 573	-1 194 938	-1 311 270	-1 317 977	-1 340 910
Palkat ja palkkiot	-995 777	-955 950	-1 057 379	-1 057 992	-1 076 500
Henkilösivukulut	-237 787	-238 988	-253 891	-259 985	-264 410
Henkilöstökulujen oikaisuerät	7 990				
Palvelujen ostot	-819 836	-729 586	-1 279 753	-817 770	-840 830
Palvelun ostot - sisäiset	-584	-600	-800	-800	-900
Vuokrakulut	-419 970	-372 000	-484 000	-473 000	-473 500
Aineet ja tarvikkeet	-952 272	-913 580	-921 330	-939 795	-902 810
Ostot tilikauden aikana	-952 272	-913 580	-921 330	-939 795	-902 810
Muut toimintakulut	-195 562	-151 920	-171 340	-170 200	-161 727
TOIMINTAKATE	-2 984 737	-2 519 644	-3 150 223	-2 937 760	-2 731 778

PERUSTEHTÄVÄ

Kiinteistötoimen tärkein perustehtävä on ylläpitää ja kehittää seurakuntayhtymän omistamia kiinteistöjä ja tuottaa palveluja yhtymän seurakunnille. Kiinteistöhallinto tuottaa seurakuntayhtymän kiinteistöjohtamis- ja isännöintipalvelut, vahtimestari-, siivous- ja ruokapalveluita seurakuntien eri tarpeisiin. Kiinteistötoimi vastaa seurakuntayhtymän rakennuksiin kohdistuvista investoinneista ja muista korjauksista sekä yhtymän maa- ja metsäalueista. Uusi kiinteistöstrategia on valmisteilla.

SUUNNITTELUKAUDEN 2024 - 2026 PAINOPISTEALUEET

- Kiinteistöstrategian päivittäminen
- Uudis- ja korjausrakentamisen hankkeiden läpivieminen
- Luovutaan kiinteistöistä, jotka ovat kiinteistöstrategiassa linjattu luovutettaviksi
- Rakennusten ja hautausmaiden energia- ja ympäristötehokkuuden parantaminen

TALOUSARVIOVUODEN 2024 TOIMINNALLISET TAVOITTEET

1. Kiinteistöstrategian päivittäminen
2. Investointien ja peruskorjaushankkeiden aikataulu ja toteutus suunnitelman mukaisesti
3. Laadukas raportointi kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunnalle ja edelleen yhteiselle kirkkoneuvostolle
4. Energiätehokkuuteen tähtäävät toimenpiteet

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN MITTAAMINEN

1. Yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymä kiinteistöstrategia
2. Uudis- ja korjausrakentamisen seuranta, poikkeamaraportointi, onnistuneet korjaukset
3. Raportoinneista saatu palaute, Webropol-kysely syksyllä
4. Sähkö/kaukolämpöoptimointijärjestelmien avulla saadut säästöt



4 TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma osoittaa, miten tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

Tuloslaskelman rakenne ja sitovuus

Talousarvon tuloslaskelmasta tehdään kaksi eri versiota: virallinen ulkoinen tuloslaskelma ja laskelma, joka sisältää ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot sekä laskennalliset erät.

Tuloslaskelmaosassa toimintakate sitoo yhteistä kirkkoneuvostoa. Talousarvion toimintakate on 11 676 439 euroa.

Vuosikate

Vuosikate on keskeinen luku talousarviossa. Kate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi poistoihin, investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Talous on tasapainossa, kun vuosikate kattaa poistot ja toisaalta riittää myös korvausinvestointivaateen kattamiseen.

Vuoden 2024 talousarvion vuosikate on 627 905 euroa ja poistot 468 565 euroa.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on 159 340 ja ylijäämä poistoerokirjauksen jälkeen 171 617 euroa.

TULOSLASKELMA, ulkoinen

	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	1 994 618	1 896 796	2 114 644	1 853 604	1 946 989
Korvaukset	172 920	166 660	150 654	150 154	47 154
Myyntituotot	36 142	44 316	39 250	37 550	38 805
Maksutuotot	998 181	971 520	996 680	1 012 480	1 005 690
Vuokratuotot	315 338	299 800	319 650	311 600	304 520
Metsätalouden tuotot	148 052	250 000	130 000	80 000	80 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	239 293	19 500	18 200	18 000	17 000
Tuet ja avustukset	59 502	41 000	44 900	45 500	45 500
Muut toimintatuotot	25 190	104 000	415 310	198 320	408 320
Toimintakulut	-12 793 394	-12 430 200	-13 791 083	-13 556 894	-13 639 405
Henkilöstökulut	-7 089 059	-7 268 998	-7 537 320	-7 737 686	-7 904 471
Palkat ja palkkiot	-5 808 838	-5 835 480	-6 079 319	-6 239 493	-6 374 964
Henkilösivukulut	-1 365 905	-1 433 518	-1 458 001	-1 498 193	-1 529 507
Henkilöstökulujen oikaisuerät	85 684				
Palvelujen ostot	-2 699 853	-2 554 483	-3 430 305	-3 009 891	-3 002 914
Vuokratulut	-536 677	-460 975	-555 410	-545 365	-546 665
Aineet ja tarvikkeet	-1 588 020	-1 526 750	-1 626 238	-1 614 837	-1 536 053
Ostot tilikauden aikana	-1 588 020	-1 526 750	-1 626 238	-1 614 837	-1 536 053
Annetut avustukset	-498 582	-438 620	-448 020	-456 575	-465 145
Muut toimintakulut	-381 202	-180 374	-193 790	-192 540	-184 157
TOIMINTAKATE	-10 798 776	-10 533 404	-11 676 439	-11 703 290	-11 692 416
Kirkollisverotulot	11 288 910	10 929 288	12 036 000	12 155 000	12 275 000
Valtionrahoitus	1 342 740	1 290 235	1 391 503	1 400 000	1 410 000
Verotuskulut	-178 109	-188 110	-194 267	-205 000	-205 000
Kirkon rahastomaksut	-1 094 764	-1 121 580	-1 128 892	-1 180 000	-1 203 600
Rahoitustuotot- ja kulut	-679 846	130 000	200 000	200 000	265 000
Korkotuotot	65 400	10 000	150 000	150 000	165 000
Muut rahoitustuotot	112 160	120 000	50 000	130 000	660 000
Arvonalentumiset sijoituksista	-850 038				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	209 845				
Korkokulut	-1 054			-80 000	-560 000
Muut rahoituskulut	-216 159				
VUOSIKATE	-119 844	506 429	627 905	666 710	848 984
Poistot ja arvonalentumiset	-508 493	-500 000	-468 565	-672 906	-860 584
Suunnitelman mukaiset poistot	-508 493	-500 000	-468 565	-672 906	-860 584
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0				
Tuotot	492 485				
Kulut	-438 620				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-53 865				
TILIKAUDEN TULOS	-628 337	6 429	159 340	-6 196	-11 600
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	12 277	11 000	12 277	12 277	12 277
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-616 060	17 429	171 617	6 081	677

TULOSLASKELMA, ulkoinen ja sisäinen

	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	2 139 949	2 081 676	2 294 164	2 036 486	2 133 968
Korvaukset	172 920	166 660	150 654	150 154	47 154
Myyntituotot	36 142	44 316	39 250	37 550	38 805
Maksutuotot	998 181	971 520	996 680	1 012 480	1 005 690
Vuokratuotot	315 338	299 800	319 650	311 600	304 520
Metsätalouden tuotot	148 052	250 000	130 000	80 000	80 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	239 293	19 500	18 200	18 000	17 000
Tuet ja avustukset	59 502	41 000	44 900	45 500	45 500
Muut toimintatuotot	25 190	104 000	415 310	198 320	408 320
Sisäiset tuotot	145 331	184 880	179 520	182 882	186 979
Toimintakulut	-12 938 725	-12 615 080	-13 970 603	-13 739 776	-13 826 384
Henkilöstökulut	-7 089 059	-7 268 998	-7 537 320	-7 737 686	-7 904 471
Palkat ja palkkiot	-5 808 838	-5 835 480	-6 079 319	-6 239 493	-6 374 964
Henkilösivukulut	-1 365 905	-1 433 518	-1 458 001	-1 498 193	-1 529 507
Henkilöstökulujen oikaisuerät	85 684				
Palvelujen ostot	-2 699 853	-2 554 483	-3 430 305	-3 009 891	-3 002 914
Palvelun ostot - sisäiset	-145 331	-184 880	-179 520	-182 882	-186 979
Vuokrakulut	-536 677	-460 975	-555 410	-545 365	-546 665
Aineet ja tarvikkeet	-1 588 020	-1 526 750	-1 626 238	-1 614 837	-1 536 053
Ostot tilikauden aikana	-1 588 020	-1 526 750	-1 626 238	-1 614 837	-1 536 053
Annetut avustukset	-498 582	-438 620	-448 020	-456 575	-465 145
Muut toimintakulut	-381 202	-180 374	-193 790	-192 540	-184 157
TOIMINTAKATE	-10 798 776	-10 533 404	-11 676 439	-11 703 290	-11 692 416
Kirkollisverotulot	11 288 910	10 929 288	12 036 000	12 155 000	12 275 000
Valtionrahoitus	1 342 740	1 290 235	1 391 503	1 400 000	1 410 000
Verotuskulut	-178 109	-188 110	-194 267	-205 000	-205 000
Kirkon rahastomaksut	-1 094 764	-1 121 580	-1 128 892	-1 180 000	-1 203 600
Rahoitustuotot- ja kulut	-679 846	130 000	200 000	200 000	265 000
Korkotuotot	65 400	10 000	150 000	150 000	165 000
Muut rahoitustuotot	112 160	120 000	50 000	130 000	660 000
Arvon muutokset sijoituksista	-640 193				
Korkokulut	-1 054			-80 000	-560 000
Muut rahoituskulut	-216 159				
VUOSIKATE	-119 844	506 429	627 905	666 710	848 984
Poistot ja arvonalentumiset	-508 493	-500 000	-468 565	-672 906	-860 584
Suunnitelman mukaiset poistot	-508 493	-500 000	-468 565	-672 906	-860 584
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0				
Tuotot	492 485				
Kulut	-438 620				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-53 865				
TILIKAUDEN TULOS	-628 337	6 429	159 340	-6 196	-11 600
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	12 277	11 000	12 277	12 277	12 277
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-616 060	17 429	171 617	6 081	677

5 INVESTOINTIOSA

Investointiosaan kirjataan määrärahat taseen pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden sekä sijoitusten hankintamenoihin. Seurakuntayhtymän investointiraja on 10 000 euroa.

Investointiosan rakenne ja sitovuus

Investointiosassa yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille.

Investointiosa sitoo yhteistä kirkkoneuvostoa siten, että investointeihin varattua määrärahaa ei voi ylittää uudis- ja korjausrakentamisten osalta hankekohtaisesti.

Talousarviossa 2024 on hankkeet kirjattu suoraan käyttötalousosaan ja esitetään tässä informatiivisena tietona. Aiempina vuosina hankkeita ei budjetoitu talousarviossa käyttötalousosaan, vaan ne siirrettiin käyttötalousosaan yhteisen kirkkovaltuuston hyväksynnän kautta talousarviomuutoksina vuoden aikana.

Investoinnit ja hankkeet 2024-2026

INVESTOINNIT	KUSTANNUS- ARVIO	2024	2025	2026
KIINTEISTÖTOIMI	24 851 000	8 845 000	12 898 000	3 520 000
HAUTAUSTOIMI	2 825 000	705 000	490 000	1 630 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	27 676 000	9 550 000	13 388 000	5 150 000
HANKKEET				
SEURAKUNTANEUVOSTOJEN ESITYKSET		20 000	58 000	-
KIINTEISTÖTOIMI		671 000	185 000	170 000
HAUTAUSTOIMI		205 000	185 000	78 000
HANKKEET YHTEENSÄ		896 000	428 000	248 000

SEURAKUNTANEUVOSTOJEN ESITYKSET	KUSTANNUS- ARVIO	2024	2025	2026
Hauho:				
Punaisen tuvan kunnostaminen kesäkäyttöön 1)	20 000	20 000		
Ilmalämpöpumppujen hankinta Hauhon seurakuntatalolle2)	10 000			
Hämeenlinna-Vanaja:				
Kalvolan seurakuntatalon sisätilojen avartaminen 3)			58 000	
	20 000	20 000	58 000	0

- 1) Suojelukohteen kunnossa säilymisen kannalta välttämättömät korjaustoimet. Ikkunapuitteiden ja muiden vaurioituneiden puuosien, kuten sisäkattojen korjaus. Palohormiin asennettava sisäputki. / Hauho srkn 10.5.2023 § 30
- 2) Yläkertaan 2 ilp-pumppua, alakertaan 2. Pumppujen avulla viilennetään kesähelteillä tuskastuttavan kuumia tiloja, lämmityskautena saadaan säästöä. / Hauho srkn 10.5.2023 § 30
Kustannus 10 000 €. Esitys vuodelle 2024. Selvitettävä rakennustekninen toteutuskelpoisuus.
- 3) poistamalla nykyisiä toimistohuoneita ja kalustamalla tiloja uudelleen. Entisessä postin tiloissa olevat toiminnot siirtyvät pois. / HML-V srkn 25.5.2023 § 85

KIINTEISTÖTOIMEN INVESTOINNIT	KUSTANNUS- ARVIO	2024	2025	2026
Keskuseurakuntatalo	12 857 000	3 257 000	7 500 000	2 100 000
Keskuseurakuntatalo asunnot	5 750 000	1 000 000	3 700 000	1 050 000
Keskuseurakuntatalon purkukustannukset	492 000	492 000		
Syöksynsuo leirikeskuksen rakentaminen	2 514 000	2 000 000	514 000	
Syöksynsuo leirikeskuksen purku	200 000	200 000		
Vuorentaan kappelin peruskorjaus	1 500 000	700 000	800 000	
Lammin uusi seurakuntatalo lopputyöt, pihatyöt ja aitaamiset	-	412 000		
Tuuloksen kellotapulin katto	350 000	350 000		
Hämeenlinnan kirkko AV-muutostyöt	100 000	100 000		-
Kirkkojen äänentoistot uusiminen (1. Lammin)	80 000	80 000		
Kirkkojen äänentoistot uusiminen (2. Hauho)	70 000	70 000		
Hämeenlinnan kirkon muutostyöt: invaluisika	31 000	31 000	-	
Hämeenlinnan kirkon muutost: inva-WC, kahvio, siivouskomero	219 000		219 000	-
Hämeenlinnan kirkon muutostyöt: kokoustilat	370 000			370 000
Hämeenlinnan kirkon lattian peruskunnostus				
Hauhon kirkon katon tervaus	63 000	63 000		
Vanajan kirkon sakastin kalustemuutokset	40 000	40 000		
Vanajan kirkon julkisivuvalaistus	30 000	30 000		
Sähköautojen latauspisteet 1)	20 000	20 000		
Rengon kirkon katon tervaus	65 000		65 000	
Rengon seurakuntatalon peruskorjaus ja lämmitysmuodon vaihdos	60 000		60 000	2)
Lammin kappeli lämmitysjärjestelmän muutos	30 000		30 000	
Kalvolan seurakuntatalo lämmitysmuodon vaihto suunnittelu	10 000		10 000	
	24 851 000	8 845 000	12 898 000	3 520 000

1) selvitystyö: kirkot ja seurakuntatalot

2) peruskorjaus

HAUTAUSTOIMEN INVESTOINNIT	KUSTANNUS- ARVIO	2024	2025	2026
Vanajan hautausm. ja sankarihautausm. valaistus, uusiminen	270 000	270 000		
Vanhan Valtra-traktorin uusiminen	160 000	160 000		
Vuorentaan kylmätilat, peruskunnostus	150 000	150 000		
Vuorentaan kylmätilat, lisätilojen rakentaminen	60 000	60 000		
Vuorentaka laajennuksen huoltotiet kierrätysmateriaaleista	40 000	40 000		
Lammin hautausmaan huoltorakennus pihatyö ja suoja-aita	25 000	25 000		
Vuorentaka hautausmaan laajennus	400 000		400 000	
Päältä ajettavien ruohonleikkureiden vaihto	80 000		40 000	40 000
Sähköinen vainajan kirjausjärjestelmä	25 000		25 000	
Ahvenisto huoltotien kaide	25 000		25 000	
Vanajan hautausmaan huoltorakennus+sosiaalitulat (pappilan myynnistä riippuvainen)	400 000			400 000
Vuorentaan hautausmaan valaistuksen uusiminen	250 000			250 000
Vanajan urna-alueen laajennus	250 000			250 000
Vanajan parkkipaikan laajennus	250 000			250 000
Vanhan Massey Ferguson-traktorin uusiminen	180 000			180 000
Kaivurin uusiminen (JCB)	120 000			120 000
Sadetusjärjestelmä/ oma kaivo Vanajaan	70 000			70 000
Vuorentaan hautausmaan sadetusjärjestelmä/oma kaivo	70 000			70 000
	2 825 000	705 000	490 000	1 630 000

KIINTEISTÖTOIMEN HANKKEET	KUSTANNUS- ARVIO	2024	2025	2026
Lammi vanhan seurakuntatalon purku	250 000	250 000		
Kiinteistöstrategia	60 000	60 000		
Kuntotutkimukset	60 000	60 000		
LVIS / rakennustekniset korjaukset - varaus		75 000	75 000	75 000
Strategian mukaiset kiinteistömyynnit: valmistelu, kaavoitus, myynti		60 000		
Laitteistohankinnat		40 000	40 000	40 000
Lukitukset		35 000	25 000	25 000
Arvo- ja käyttöesineistön inventointi (Hämeenlinna-Vanaja)		26 000		
Kalustehankinnat (yhtymän)		20 000	15 000	15 000
Arkistojen digitointi		20 000		
Keskuseurakuntatalon arkisto		15 000	15 000	15 000
Vanajan seurakuntakodin katon uusiminen tai huoltomaalaus		10 000		
Lammin kappeli kuntotutkimus			15 000	
		671 000	185 000	170 000

HAUTAUSTOIMEN HANKKEET	KUSTANNUS- ARVIO	2024	2025	2026
Jätehuollon kehittäminen 1)	70 000	40 000	30 000	
Vuoretaan vanhan krematorion uunin rakennepurku	40 000	40 000		
Opasteet/ilmoitustaulut	50 000	30 000	20 000	
Digitaalinen karttapalvelu	40 000	25 000	15 000	
Hauhon huoltorakennuksen piha	20 000	20 000		
Puuston hoitotoimenpiteet	70 000	20 000	25 000	25 000
Arkiston digitointi	20 000	20 000		
Pienkoneet, työkalut ja muut hankinnat	60 000	20 000	20 000	20 000
Alumiinilankut haudan tuentaan	15 000	15 000		
Akkukäyttöisten pienkoneiden hankinta	30 000	10 000	10 000	10 000
Vanajan huoltoalueen maa-aineskaukalot	20 000		20 000	
Hautahaku-palvelu	30 000		15 000	15 000
Bensansäilytysastiat	10 000		10 000	
Tyhjä syli-muistomerkki Lammi, Hauho, Kalvola, Renko	16 000		8 000	8 000
Puiden istutus Hauhon hautausmaalle	6 000		6 000	
Vainajan siirtokärry Vuorentaka	6 000		6 000	
Valtra myynti	-35 000	-35 000		
		205 000	185 000	78 000

- 1) mm. siirtolavojen uusiminen, jäteastioiden päivittäminen Hauho, uusien keräilyastioiden hankinta mm. vaarallinen jäte, SER-jäte

6 RAHOITUSOSA

Talousarvion rahoitusosassa osoitetaan, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntayhtymän rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen.

Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta näyttää, missä määrin vuosikate ja muu tulorahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen.

1 000 €	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Tulorahoitus	-129	406	256	477	449
Vuosikate	-120	506	628	667	849
Tulorahoituksen korjaukset	-9	-100	-372	-190	-400
Investoinnit	-1 167	-5 061	-9 148	-13 188	-4 720
Investointimenot	-1 258	-5 200	-9 550	-13 388	-5 150
Pysyvien vastaavien myyntitulot	91	139	402	200	430
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 296	-4 655	-8 892	-12 711	-4 271
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			2 000	12 000	3 000
Muut muutokset	-114				
Rahoitustoiminnan rahavirta	-114		2 000	12 000	3 000
Rahavarojen muutos	-1 410	-4 655	-6 892	-711	-1 271

Rahoituslaskelma on arvio, joka osoittaa tämänhetkisen tilanteen. Laskelma on laadittu 15.11.2023 tiedossa olevien asioiden valossa. Laskelma ei ole kannanotto lainan ottamiseksi.



7 LIITTEET

7.1.1 Hautainhoitorahasto

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	490 974	416 000	449 000	453 000	458 400
Maksutuotot	413 896	402 000	434 000	443 000	448 100
Vuokratuotot	19 342	14 000	15 000	10 000	10 300
Muut toimintatuotot	57 736				
Toimintakulut	-430 728	-410 550	-442 351	-451 146	-458 355
Henkilöstökulut	-345 984	-312 500	-352 931	-360 356	-367 565
Palkat ja palkkiot	-280 624	-250 000	-284 866	-290 563	-296 375
Henkilösivukulut	-65 361	-62 500	-68 065	-69 793	-71 190
Palvelujen ostot	-13 419	-13 400	-14 220	-14 530	-14 530
Vuokratulot	-13 513	-16 500	-13 500	-14 100	-14 100
Aineet ja tarvikkeet	-57 811	-68 150	-61 700	-62 160	-62 160
Ostot tilikauden aikana	-57 811	-68 150	-61 700	-62 160	-62 160
TOIMINTAKATE	60 246	5 450	6 649	1 854	45
Rahoitustuotot- ja kulut	-6 381				
Muut rahoitustuotot	1 511				
Arvonalentumiset sijoituksista	-7 892				
VUOSIKATE	53 865	5 450	6 649	1 854	45
TILIKAUDEN TULOS	53 865	5 450	6 649	1 854	45
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	53 865	5 450	6 649	1 854	45

PERUSTEHTÄVÄ

Hautaus toimi vastaa seurakuntayhtymän hautaamiseen liittyvistä palveluista ja tehtävistä sekä sopimushautojen hoidoista. Hautausmaa-alueet hoidetaan talousarviovaroin, mutta hautojen hoitoon ei kirkkolain mukaan saa käyttää seurakunnan varoja. Hautainhoitorahastolla on oma taseyksikkö, jonka varat koostuvat hautojen hoitomaksuista. Hautainhoitorahasto on tarkoitettu vain hautojen hoitoon. Hautojen hoidosta perittävät maksut ovat pinnanhoitomaksuja, kukkien hankinnasta, istutuksesta ja hoidosta koostuvia maksuja.

Hautainhoitorahaston tarkoituksena on turvata hautojen kunnossapito ja hoito sekä lisätä hautausmaiden yleistä esteettistä arvoa. Hautainhoitorahastoa ja sen taloutta hoidetaan yhteisen kirkkoneuvoston alaisuudessa. Hautaus toimi hoitaa hautainhoitorahaston hoitoon annetut haudat sopimusten mukaisesti.

SUUNNITTELUKAUDEN 2024 - 2026 PAINOPISTEALUEET

- Hyvän hoitotason ylläpito taloudellisesti
- Sitoutuminen kirkon ilmastotyöhön ja sen tavoitteisiin
- Hautainhoitorahastossa palveluiden korkea laadullinen taso, jossa huomioidaan asiakaspainotteisuus, työturvallisuus ja kustannukset

TALOUSARVIOVUODEN 2024 TOIMINNALLISET TAVOITTEET

- Ympäristötavoite: perennahoidoista tiedottaminen ja sitä kautta perennahoitojen lisääminen
- Hoitojen taloudellinen seuranta

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN MITTAAMINEN

- Toteumavertailu perennahoidoista vuoteen 2023
- Kausityötekijöiden ajankäytön seuranta kasvukaudella 2024

7.1.2 Talousarvion täytäntöönpano-ohje

TALOUSARVION SITOVUUSTASO

Talousarvion sitovuustaso on yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden seurakunnallisessa toiminnassa Hauhon, Hämeenlinna-Vanajan ja Lammin seurakunnissa kunkin seurakunnan toimintakate. Pääluokkien 1 Hallinto, 4 Hautaustoimi ja 5 Kiinteistötoimi sitovuustaso on kunkin pääluokan toimintakate. Kustannusten sisäisistä eristä sitovia ovat sisäiset ruokapalvelut. Seurakuntien työalat vastaavat seurakuntaneuvostolle määrärahojen käytöstä seurakuntaneuvoston määräämän sitovuustason mukaisesti.

Tuloslaskelmaosassa toimintakate sitoo yhteistä kirkkoneuvostoa.

Investoinneissa sitovuustaso on investointikohtainen.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISEN SEURANTA JA TAVOITTEILLE MYÖNNETTYJEN MÄÄRÄRAHOJEN KÄYTTÄMINEN

1. Talousarvion yhteydessä hyväksytään toiminnalliset tavoitteet, seurantamittarit sekä myönnetään määräraha tavoitteiden toteuttamiseksi. Mikäli toiminta muuttuu, on määräraha sopeutettava muuttuneen toiminnan mukaiseksi.

2. Talousarvioon otettua määrärahaa ei saa ylittää, eikä tuloarviota alittaa. Määrärahaa saa käyttää ainoastaan talousarviossa osoitettuun tarkoitukseen.

3. Kaiken seurakuntien taloudenhoitoon liittyvän rahaliikenteen tulee kulkea kirjanpidon kautta. Kirjanpidossa noudatetaan bruttoperiaatetta: tulot ja menot on pidettävä erillään ja kirjattava bruttomääräisinä.

4. Varojen käytössä on noudatettava taloudellisuutta ja säästäväisyyttä. Määrärahoja käyttävät henkilöt ovat velvollisia tuntemaan talousarvion ja sen käyttöön liittyvät määräykset.

5. Jos talousarviossa on myönnetty pienempi määräraha kuin mitä asianomainen on anonut tai ehdottanut, määrärahan käyttäjä on velvollinen suunnittelemaan toiminnan siten, että se voi tapahtua myönnetyn määrärahan puitteissa. Jos määräraha ei sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta riitä, on yhteiseltä kirkkovaltuustolta anottava oikeutta määrärahan ylittämiseen tai, jos esiintyy kokonaan uusi meno, jota ei voi siirtää seuraavan vuoden talousarvion yhteydessä käsiteltäväksi, anottava määräraha sitä varten.

6. Ostoja ja hankintoja suorittaessa ostolaskut on osoitettava Kirkon palvelukeskukseen, Hämeenlinnan srky, 003717888835, PL 5018, 02066 DOCUSCAN. Lisäksi tilaajatiedoissa on mainittava tilaajan, työalan tai seurakunnan nimi.

7. Hankinnat on suoritettava huolellisesti, taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti hankinta-ohjetta noudattaen.

LASKUJEN HYVÄKSYMINEN

Lähes kaikki laskut kiertävät sähköisesti. Ostolaskut kiertävät tarkastajan ja hyväksyjän kautta, lisäksi ostolaskujen maksuunpanija hyväksyy ostolaskut maksuun. Hyväksyjä määrittää laskun tarkastajan yhteistyössä taloustoimiston kanssa ja vastaa laskun merkinnöistä. Maksuunpanijana toimii kaikissa ostolaskuissa kirkon palvelukeskus, yksittäismaksuissa talous- ja hallintojohtaja.

Ostolaskujen tarkastuksessa on erityinen huomio kiinnitettävä siihen, että käyttötarkoitus on selvästi todettavissa ja laskussa on viitetietona ostajan tiedot. Ellei lasku tai siihen liittyvä lähetyslista sisällä riittävää selvitystä, on hankinnan suorittaja tai laskun hyväksyjä velvollinen laatimaan sellaisen selvityksen, että ulkopuolinenkin voi vaikeuksitta käyttötarkoituksen todeta (esim. tarjoiluun osallistuneet, tilausajomatkan tarkoitus jne). **Ravitsemuspalveluihin liittyvissä laskuissa tulee olla liitteenä tilaisuuden luonne ja osallistujat.**

Laskun hyväksyjä (työalan johtava viranhaltija) vastaa tiliöinnin oikeellisuudesta. Hyväksyjän tulee varmistua, että käytettävissä oleva määräraha ei ylitä. Taloustoimisto raportoi kuukausittain työaloja taloustilanteesta. Budjettivastuulliset voivat myös itse tulostaa toteumaraportit.

LASKUJEN HYVÄKSYMISET VUONNA 2024

OSTOLASKUT, MATKALASKUT	HYVÄKSYJÄ
Hauhon seurakunta	Hauhon kirkkoherra
Hämeenlinna-Vanajan seurakunta	HML-V kirkkoherra
Yleinen seurakuntatyö	kehityskappalainen
Viestintä	viestintäpäällikkö
Musiikkityö	johtava kanttori
Varhaiskasvatus	johtava lapsityönohjaaja
Rippikoulutyö	nuorisotyön johtaja
Nuorisotyö	nuorisotyön johtaja
Diakonia	johtava diakoniatyöntekijä
Perheneuvonta	perheasiain neuvottelukeskusten johtaja
Sairaalasielunhoito	HML-V kirkkoherra
Lähetys- ja aikuistyö, Kansainvälinen diakonia	lähetys- ja aikuistyön seurakuntapastori
Koulutuslaskut	kehityskappalainen
Matkalaskut	johtava kappalainen
Lammin seurakunta	Lammin kirkkoherra
Hämeenlinnan seurakuntayhtymä	
Taloushallinto	talous- ja hallintojohtaja
Kiinteistötoimi	kiinteistöjohtaja
Hautaustoimi	hautaus-toimen päällikkö
Henkilöstöhallinto	henkilöstöpäällikkö

Palkka-aineisto hyväksytään maksuun henkilöstöhallinnossa. Yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja hyväksyy kirkkoherrojen ja talous- ja hallintojohtajan laskut. Tilikauden aikana tapahtuvat muutokset laskujen hyväksyjien osalta vahvistaa talous- ja hallintojohtaja.

