

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN

TILINPÄÄTÖS

2023

**Hyväksytty yhteisessä kirkkovaltuustossa
3.4.2024**

SISÄLLYSLUETTELO

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus	
Hallintojohtajan katsaus	1
Seurakuntayhtymä pähkinäkuoressa 2019–2023	2
Talouden kehitys kuluneena vuonna	3
2 Hallinto	
Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta	
Yhteinen kirkkovaltuusto	7
Yhteinen kirkkoneuvosto	10
Luottamushenkilöt, johtokunnat ja toimikunnat	14
3 Henkilöstö	20
4 Jäsenmäärä	
Seurakuntien jäsenmäärässä tapahtuneet muutokset	21
Seurakuntien jäsenmäärä- ja toimintatilastot 2014–2023	22
5 Sisäinen valvonta	27
6 Talouden tunnusluvut	
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	29
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	31
Tase ja sen tunnusluvut	32
7 Seurakuntakonsernin toiminta ja talous	34
8 Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	36

II Talousarvion toteutuminen/ toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Kustannusten kohdentamisen periaatteet	37
1 Käyttötalouden toteutuminen	
Päälukokka 1 Hallinto	38
Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	39
Yhteistyötoimikunta	42
Tietohallinto ja Lahden IT-aluekeskus	43
Toimistoyksikkö	44
Lahden aluekeskusrekisteri	46
Päälukokka 2 Paikallisseurakunnat	
Keski-Lahden seurakunta	49
Launeen seurakunta	54
Joutjärven seurakunta	57
Salpausselän seurakunta	61
Nastolan seurakunta	64

Pääloukka 3 Yhteiset työmuodot	
Viestintä	69
Kasvatus ja perheasiat	72
Diakonia ja sairaalasielunhoito	77
Leirikeskusyksikkö	83
Muu yhteinen seurakuntatyö	86
Pääloukka 4 Hautaustoimi	
Hautausmaahallinto, varsinainen hautaustoimi ja kiinteistöt	89
Pääloukka 5 Kiinteistötoimi	93
2 Tuloslaskelman toteutuminen	96
Verotulot ja valtionrahoitus	98
3 Investointiosan toteutuminen	99
4 Rahoitusosan toteutuminen	104
5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta ...	105
III Tilinpäätöslaskelmat	
1 Tuloslaskelma	109
2 Rahoituslaskelma	110
3 Tase	111
4 Konsernitase	112
IV Tilinpäätöksen liitetiedot	
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	113
2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	115
3 Tuloslaskelman liitetiedot	115
4 Rahoituslaskelman liitetiedot	115
5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	116
6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	117
7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	119
8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	121
9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	
Hautainhoitorahasto	124
Lahden missiokauppa	137
Nastolan missiokauppa	143
V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	149
VI Kirjanpito- ja tosittelu- ja selvitykset	150

Liite Lahden seurakuntayhtymän organisaatiokaavio

Paluu normaaliin. Vai oliko?

Koronapandemia oli historiaa vuonna 2023, melkein. Siitä tuli samanlainen influenssa kun muutkin taudit. Onko Venäjän hyökkäyssotaan Ukrainaan jo puuduttu, toivottavasti ei. Ja Lähi-Idässä soditaan jälleen. Epävakautta Euroopassa ja lähialueilla riittää. Paikallisesti, omien seurakuntalaisten keskuudessa on onneksi päästy toimimaan aika lailla normaaleissa olosuhteissa. Ovet ovat olleet auki, on kohdattu toisiamme, järjestetty tilaisuuksia ja oltu yhdessä.

Suomen yhteiskuntaan eniten vaikuttava asia oli Suomen liittyminen Natoon huhtikuussa 2023. Naton myötä ulkomaisten joukkojen osallistuminen puolustusvoimien harjoituksiin lisääntyi merkittävästi ja Nato -joukkoja tultane näkemään Suomessa tulevaisuudessa entistä enemmän. Todennäköisesti Natoon liittymisen takia Venäjä on lisännyt erilaisia häiriötoimia Suomea kohtaan, yksi merkittävimmistä oli ehkä pakolaisten ohjaaminen Suomen itärajan raja-asemille. Kasvaneen häiriövaikuttamisen johdosta Suomi sulki loppuvuodesta kaikki raja-asetat itärajalta.

Seurakuntayhtymän johtamisjärjestelmää on tarkasteltu jo vuonna 2022. Alkuvuodesta 2023 kehitystoimissa oli pieni suvantovaihe mutta syksyn aikana jatkettiin keskustelua ja työskentelyä vuonna 2022 esille nousseiden aloitteiden pohjalta mm. seurakuntarakenteesta Lahdessa. Lokakuussa yhteinen kirkkoneuvosto perusti työryhmän näitä asioita työstämään. Työryhmän toimeksiannossa mainitaan mm. seurakunnallisen toiminnan kehittäminen ja uudelleenorganisointi sekä tehtyjen aloitteiden mukaiset selvitykset seurakuntayhtymän hallintorakenteesta ja yhteisen musiikkityön perustamisesta yhtymään. Työryhmä aloitti työnsä loppuvuodesta, tuloksia voidaan odottaa vuoden 2024 aikana.

Lahden seurakuntien jäsenmäärä oli vuoden 2023 päättyessä 73 136 (1,8 % pienempi kuin vuonna 2022). Seurakuntayhtymän kirkollisveroprosenttia laskettiin vuodeksi 2023, veroprosentti oli 1,45 % (aikaisemmin 1,50 %). Huolimatta veroprosentin ja jäsenmäärän trendinomaisesta laskusta verotulot kasvoivat vuonna 2023 selkeästi. Kirkollisverotulot olivat 21,0 milj. euroa, kasvua vuoteen 2022 oli 1,8 milj. euroa. Toimintakulujen määrä oli 23,7 milj. euroa (22,4 milj. euroa vuonna 2022) ja toimintatuotot olivat 6,0 milj. euroa (5,9 milj. euroa vuonna 2022). Kasvaneen tuloverokertymän ja positiivisten rahoitustuottojen ansiosta vuosikatteenksi tuli 5,0 milj. euroa (2,4 milj. euroa vuonna 2022). Poistot ja muut tilinpäätöksen korjauserät mukaan laskien tilikauden ylijäämäksi tuli 2,3 milj. euroa.

Koko henkilöstö ansaitsee suuret kiitokset. Teemme tärkeää ja merkityksellistä työtä. Menestyksellistä vuodelle 2024.

Matti Ilmivalta
hallintojohtaja

Lahden seurakuntayhtymä	2023	2022	2021	2020	2019
päihinänkuoressa					
• seurakuntien läsnäoleva jäsenmäärä	73 136	74 457	76 033	77 240	78 165
• seurakuntien koko jäsenmäärä	76 456	77 814	80 429	82 445	81 663
• lahtelaisista kuuluu ev.lut. kirkkoon *	60,6 %	61,9 %	63,3 %	64,3 %	65,2 %
• kirkkoon liittyi	558	536	538	467	467
• kirkosta erosi	1 243	1 584	1 320	1 073	1 480
* läsnäoleva jäsenmäärä/ Lahden väestö					
Kirkollisia toimituksia					
• kastettuja	562	585	515	456	593
• kirkolliseen avioliittoon vihittyjä	180	180	164	125	159
• hautaan siunattuja	1 254	1 300	1 126	1 133	1 136
Osallistumiskertoja					
• messuihin *	54 687	54 243	50 209	42 386	61 366
• sanajumalanpalveluksiin *	10 542	11 717	6 803	7 702	19 215
• musiikkitilaisuuksiin *	13 500	11 731	8 385	6 927	18 990
• julkisiin tilaisuuksiin osallistuneita yhteensä *	78 729	77 691	65 397	57 015	99 571
* v. 2020 ja 2021 Huom! koronaepidemian vaikutukset tilaisuuksiin ja tilastointiin					
** Tilastointi muuttunut, luvut eivät ole verrannollisia aiempiin lukuihin.					
Diakonia					
• henkilökohtaiset asiakaskontaktit	3 835	4 375	5 378	5 752	6 018
• puhelin- ja sähköpostikontaktit	4 740	5 200	5 208	5 621	3 039
• diakoniatyön asiakaskontaktit yhteensä	8 575	9 577	10 510	11 373	9 057
• Kirkon keskusteluapu *	2 455	2 684	2 523	2 696	3 179
• diakoniatyön vapaaehtoistyöntekijöitä	555	586	664	646	798
• diakonian raha-apu, euroa	91 492	198 259	191 005	201 148	240 460
• Yhteisvastuukeräys tuotti, euroa	30 179	36 750	28 899	35 327	57 813
* Kirkon keskusteluapu sisältää puhelut, nettiviestit ja chatit					
Sairaalasielunhoito					
• henkilökohtaisia ja ryhmäkeskusteluja	2 143	2 032	2 020	2 252	1 908
Kasvatus					
• pyhäkoululaisia	136	67	107	159	211
• päiväkerholaisia (syksy+kevät)	142	184	109	367	486
• iltapäiväkerholaisia	510	495	609	597	642
• yhteisillä varhaisnuorten leireillä ja retkillä	1 369	1 310	592	624	1 713
• seurakuntayhtymän järj. rippikoulun kävi	920	910	925	852	894
• erityisnuorisotyön ryhmiä	12	12	26	28	29
Perheneuvonta					
• asiakkaita/ asiakaskäyntejä	601/ 2566	748/ 3 056	715/ 3 182	740/ 2 973	767/ 2 967
Siikaniemen kurssikeskus					
• majoitustilojen käyttöaste*	34,0 %	40,0 %	22,0 %	41,0 %	45,0 %
• kokonaiskäyttöaste (majoittajat + päiväkävijät)*	69,0 %	67,0 %	38,0 %	52,0 %	73,5 %
* v. 2022 luvut toiminta-ajalta 1.1.-31.8.					
* v. 2023 luvut toiminta-ajalta 29.10.-31.12.					
Upilan leirikeskus					
• majoitustilojen käyttöaste*	34,0 %	32,0 %	21,0 %	33,6 %	37,1 %
• kokonaiskäyttöaste (majoittajat + päiväkävijät)*	33,0 %	25,0 %	17,0 %	21,3 %	31,8 %
* v. 2023 luvut toiminta-ajalta 1.1.-29.10.					
Luomaniemen toimintakeskus					
• majoitustilojen käyttöaste	41,0 %	32,0 %	23,0 %	36,8 %	33,9 %
• kokonaiskäyttöaste (majoittajat + päiväkävijät)	64,0 %	45,0 %	29,0 %	36,7 %	52,4 %
Toimintakulut, milj. €	23,7	22,4	20,9	20,3	21,6
• josta kansainväliseen diakoniaan, euroa**	195 101	226 464	195 385	195 145	162 112
• josta lähetystyöhön, euroa	429 757	441 950	419 606	415 458	438 486
• kolehdit ja muut vapaaeht. kootut varat, €	148 091	109 986	53 932	68 284	169 672
• kirkollisveroprosentti	1,45 %	1,50 %	1,50 %	1,50 %	1,50 %
• haudanhoitosopimuksia/ hautainhoitorahastot	5 333	5 358	5 419	5 590	5 660
• henkilöstön määrä	327	307	302	310	315
• kiinteistöissä neliöitä *	54 652	55 983	56 294	56 445	56 582
* seurakuntayhtymän käytössä olevat omat ja vuokratut tilat					
**2019 Kirkon ulkomaan apu, 2020 lähtien Kansainvälinen diakonia					

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt investointeja ja kotitalouksien kulutusta. Suomen talouden ennustetaan supistuneen 0,5 % vuonna 2023. Vuonna 2024 inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja. BKT kasvaa 0,7 % vuonna 2024.

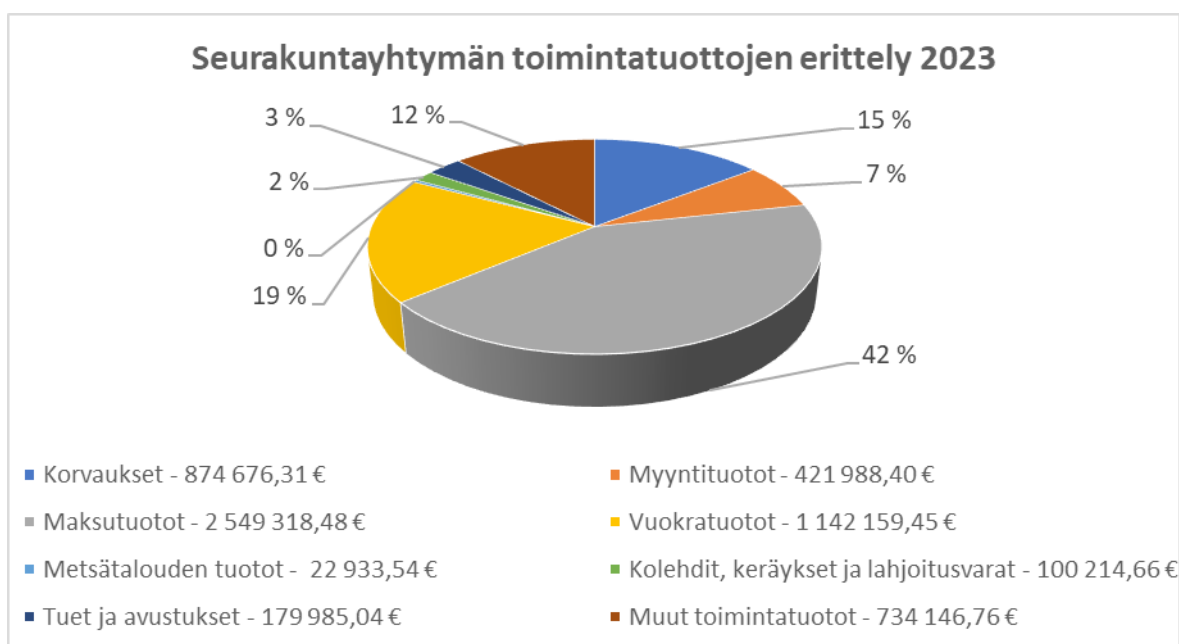
Tilastokeskuksen mukaan vuonna 2023 kuluttajahintojen vuosimuutos oli joulukuussa 3,6 %. Marraskuussa inflaatio oli 3,3 % Tilastokeskuksen mukaan vuoden 2023 keskimääräinen inflaatio Suomessa oli 6,2 %.

Lahden kaupungin asukasluku 120 700 (lähde Lahden kaupunki) kasvoi 500:lla vuoden aikana. Lahden työttömyysaste oli vuoden 2023 joulukuun lopussa 14,9 %, eli 1 % korkeampi kuin vuosi sitten. Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukainen koko maan työttömyysaste oli joulukuussa 11,2 %. Suurimpien kaupunkien (12) työttömyysaste oli vuoden 2023 joulukuun lopussa toiseksi korkein Lahdessa.

Lahden seurakuntayhtymän läsnä oleva jäsenmäärä pieneni 1 321:lla (-1,8 %) vuonna 2023. Vuonna 2023 Lahden seurakuntiin kuului 73 136 henkilöä. Kirkkoon kuulumisprosentti oli 60,6 % (61,9 % 31.12.2022). Liittyneitä oli 558 (536) ja eronneita 1274 (1 584).

Seurakuntayhtymän talous

Lahden seurakuntayhtymän tilikauden tulos oli 2 180 285 euroa ylijäämäinen. Poistoeron vähennys oli 166 065 euroa. Toimintatuotot kasvoivat 105 850 euroa eli 1,8 % vuodesta 2022. Toimintatuotot ylittivät talousarvion 24 000 eurolla. Toimintatuottojen määrään vaikutti erityisesti virkatodistustuottojen ja tuhkausmaksujen kasvu.

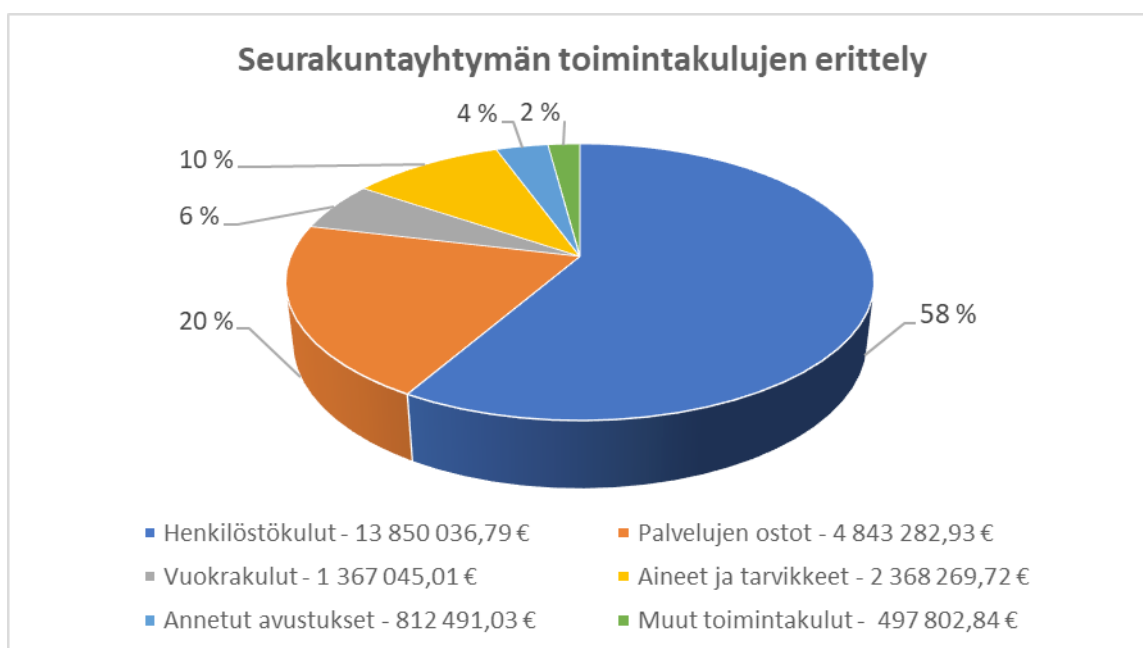


Talouden tilanne kuluneena vuonna

Henkilöstökulut kasvoivat 4,5 % eli 592 872 euroa edellisvuoteen verrattuna. Kirkon virka- ja työehtosopimuksen 2023–2025 mukaiset palkkojen tarkistukset toteutettiin 1.4.2023 alkaen. Henkilöstökulut alittivat arvion 80 000 eurolla (99,4 %).

Toimintakulut kasvoivat 6,0 % eli 1 336 437 euroa. Toimintakate oli 1 231 889 euroa (7,5 %) edellisvuotta suurempi. Toimintakulut yhteensä olivat 520 750 euroa talousarviota suuremmat.

Toimintakuluista 25 % (26 % vuonna 2022) katettiin toimintatuotoilla. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli 58 % (59 % vuonna 2022) ja verotuloista 59 % (62 % vuonna 2022). Verotulojen osuus käyttötuloista oli 67 %.



Palvelujen ostot ylittivät talousarvion 367 700 eurolla (108,2 %). Aine- ja tarvikeostot toteutuivat 110,9 %, ylitys oli 232 100 euroa. Energian hinnannousu sekä yleinen talouden epävarmuus nostivat aine- ja tarvikeostojen kustannuksia. Vuokratulot ylittivät talousarvion 34 400 eurolla. Annetut avustukset alittuivat 117 200 eurolla ja muut toimintakulut ylittyivät 83 800 eurolla.

Toimintakate toteutui 102,9 % ja ylittyi 496 800 eurolla.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Kirkollisverojen tuotto oli 21 014 114 euroa, mikä on 1,8 miljoonaa (+9,3 %) enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuotoista oli 68 %. Valtionrahoitusta saatiin 2 433 379 euroa, mikä on 7,9 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 276 432 euroa ja kirkon rahastomaksuja 1 776 090 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuotot ja -kulut olivat 1 281 185 euroa, mikä sisälsi arvonalentumisten palautusta edelliseltä vuodelta 1 017 958 euroa.

Vuosikate ja tulos

Vuosikate 4 962 650 euroa kattoi 60 % investoinneista, jotka olivat 8 247 386 euroa. Lainoja lyhennettiin tilikaudella 1 031 250 euroa. Investointien tulo-rahoitus kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulo-rahoituksella. Yhtymällä oli tilinpäätöksessä 31.12.2023 Nastolan seurakunnalta siirtyneitä lainoja 343 750 euroa.

Toteutuneet investoinnit ylittivät muutetun investointien talousarvion 72 743 eurolla. Ero talousarvioon selittyi Vanhan hautausmaan kivimuurin 81 300 euron talousarvioylityksellä. Suurin toteutunut investointi oli Siikaniemen kurssikeskuksen peruskorjaus. Investointien toteutumisasaste muutettuun talousarvioon verrattuna oli 101 %.

Lahden seurakuntayhtymän keskimääräinen vuosikate vuosilta 2020–2023 oli 4 438 872 euroa.

Poistot yhteensä olivat 2 782 365 euroa. Poistoarvio ylittyi 207 365 eurolla talousarvioon nähden. Kertapoistoina kirjattiin pysyvien vastaavien arvonalentumisia 216 023 euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakuntayhtymän talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tehdään ennakkoiden. Jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Viime vuosien kirkollisverotulot ovat olleet vakaat. FCG:n laatiman ennusteen mukaan kirkollisverojen ennustetaan kasvavan tarkastelujaksolla vuoteen 2030 saakka. Sote-/verotusuudistuksen vuoksi tehdyllä kirkollisveroprosentin alentamisella 1,50 prosentista 1,45 prosenttiin ei pitäisi olla vaikutusta myöskään ensi vuoden verotulokertymään. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon saman aikajakson inflaationkehityksen, palkkojen kehityksen ja kohonneet muut kustannukset, edellyttää toimintojen priorisointia ja kiinteistökontaan kohdistuvia valintoja.

Lahden seurakuntayhtymän taloutta on sopeutettu usealla tavalla. Kiinteistösuunnitelman mukaisesti on luovuttu kiinteistöistä ja kohdistettu investointeja toiminnan tulevaisuuden kannalta merkittäviin kohteisiin.

Investointien omahankintamenoista on rahoitettu pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntituloilla ja rahavarojen määrää vähentämällä. Rahavarat vähentyivät tilikaudella 3 517 290 euroa. Lahden seurakuntayhtymän keskimääräiset investoinnit 2020–2023 olivat 4 392 000 euroa.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Seurakuntien hallinnon, toiminnan ja talouden tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Toimintakertomuksessa tulee tilikaudesta 2021 alkaen tarkastella seurakuntatalouden toimintaa, hallintoa ja taloutta Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa. (Kirkkohallituksen yleiskirje 28/2021)

Lahden seurakuntayhtymän maksuvalmius on heikentynyt kolmena peräkkäisenä vuotena. Muut kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät aiheuta toimenpiteitä Lahden seurakuntayhtymässä hallinnon, toiminnan tai talouden osalta.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Seurakuntayhtymän tilanne v. 2023
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on ollut ylijäämäinen vuosina 2021 ja 2023, alijäämäinen v. 2022. Kirkollisveroprosentti on 1,45.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Edellisten tilikausien ylijäämä tilikauden päättyessä on 26 240 490,85 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius (rahavarojen riittävyys) oli 128 pv 2023, 186 pv 2022, 272 pv 2021, 305 pv 2020.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on pienentynyt kolmena viimeisenä vuonna, 58 % v. 2023, 59 % v. 2022 ja 60 % v. 2021

Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta/
Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto käyttää seurakuntayhtymän ylintä päätösvaltaa kirkkolain ja kirkkojärjestyksen nojalla. Lahden seurakuntayhtymän yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui viisi kertaa vuonna 2023 (neljä kertaa vuonna 2022), pöytäkirjapykälä kertyi 52 (30 pykälää vuonna 2022).

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti seuraavista asioista:

Valinnat ja henkilöstöasiat

- Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja pöytäkirjanpitäjän valinta toimikaudeksi 2023–2024
- Suhteellisten vaalien vaalilautakunnan asettaminen toimikaudeksi 2023–2026
- Yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan, jäsenten ja henkilökohtaisten varajäsenten valinta toimikaudeksi 2023–2024
- Kasvatuksen ja perheasioiden johtokunnan puheenjohtajan, jäsenten ja varajäsenten valinta toimikaudeksi 2023–2026
- Diakonian ja sairaalasielunhoidon johtokunnan puheenjohtajan, jäsenten ja varajäsenten valinta toimikaudeksi 2023–2026
- Ottaa hallintojohtajan palvelussuhteeseen 1.6.2023 alkaen
- Uuden jäsenen valinta yhteiseen kirkkoneuvostoon 27.9.2023 alkaen jäljellä olevaksi toimikaudeksi 2023–2024
- Päätti lakkauttaa seurakuntayhtymän täyttämättä olevat virat 31.12.2023

Hallintoa ja taloutta koskevat päätökset

- Hyväksyi seurakuntayhtymän, hautainhoitorahaston ja missiokauppojen vuoden 2022 tilinpäätöksen
- Merkitsi tiedoksi yhteisen kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston kokoussuunnitelmat vuosille 2023 ja 2024
- Vahvisti toiminnallisen painopisteenvuoden 2024 toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelua varten
- Merkitsi tiedoksi seurakuntayhtymän tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman vuosille 2023–2024
- Merkitsi tiedoksi kolmessa kokouksessa seurakuntayhtymän ja hautainhoitorahaston talousarvioiden toteutumisen
- Merkitsi tiedoksi WhistleBlowing-ilmoituskanavan käyttöönoton Lahden seurakuntayhtymässä 2023
- Merkitsi tiedoksi pöytäkirjojen ja päätösten julkaisemisen yleisessä tietoverkossa ja nähtävänä pitäminen 1.7.2023 alkaen
- Vahvisti vuoden 2024 talousarvion kokonaisuuden ja toiminnan painopisteen
- Hyväksyi Lahden seurakuntayhtymän hallintosäännön 2023
- Hyväksyi Lahden seurakuntayhtymän perussäännön ja yhteisten johtokuntien johtosäännöt sekä johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt 2023
- Hyväksyi Lahden seurakuntayhtymän taloussäännön 1.1.2024
- Hyväksyi Lahden seurakuntayhtymän hautaustoimen ohjesäännön 2023
- Hyväksyi Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston säännöt 2023
- Hyväksyi Lahden seurakuntayhtymän hautausmaiden hoitosuunnitelman 2023
-

Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta/
Yhteinen kirkkovaltuusto

- Hyväksyi seurakuntayhtymän, hautainhoitorahaston ja missiokauppojen vuoden 2024 talousarvioesityksen ja vuosien 2025–2026 toiminta- ja taloussuunnitelman
- vahvisti seurakuntayhtymän veroprosentiksi 1,45 % vuodelle 2024
- Päätty talousarviomuutosten hyväksymisestä syksyllä 2023
 - hyväksyi käyttötalousosan muutokset ja 81 200 euron lisämäärärahan
 - vahvisti uudet sitovuustason mukaiset toimintakatteet
 - hyväksyi investointiosan muutokset ja 77 000 euron lisämäärärahan
- Päätty valita seurakuntayhtymän tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n vuosille 2023-2026
- Merkitsi tiedoksi toiminnan organisoinnin tarkastelua koskevan tilanteen:

Johtoryhmässä oli todettu, että seurakunnissa ja seurakuntayhtymässä on tarpeen käynnistää prosessi, jonka tavoitteena on toiminnallisuuden kehittäminen ja sen uudelleenorganisointi. Tavoitteeksi tulisi asettaa se, kuinka voimme toiminnassamme parantaa keskinäistä, kaikkien osapuolien välistä yhteistyötä siten, että Lahden seurakuntien alueella voisi nykyistä paremmin toteutua toiminnan johtaminen sekä työvoiman liikkuvuus ja tasaisempi työn jakautuminen.

Asian selvittämistä jatketaan johtoryhmätyöskentelynä ja mukaan pyydetään alustavan selvityksen laatinut konsultti Sami Lahtiluoma. Todettiin myös, että valtuutetut otetaan mukaan asian käsittelyyn syksyllä, henkilökuntaa unohtamatta.

Valtuutettu Esko Taipale on ehdottanut, selvityksessä mainittujen kolmen polun lisäksi, huomioon otettavaksi kolme lisäpolkua:

 - Johtaminen, organisaation ja tehtävien selkeyttäminen
 - Seurakuntayhtymän rakenne ja seurakuntien vähentäminen
 - Tehostaminen, kaikissa toiminnoissa, tilaratkaisuissa ja työssä

Asian tarkastelua jatketaan vuonna 2024.
- Merkitsi tiedoksi Kirkkohallituksen päätöksen 1.12.2022 § 606, Määräalan, Siikaniemen Leirikallio, myynnistä
- Merkitsi tiedoksi Kirkkohallituksen päätöksen 19.1.2023 § 34, Liipolan seurakuntakeskuksen myynnistä
- Merkitsi tiedoksi Kirkkohallituksen päätöksen 19.1.2023 § 35, kiinteistön Kirkkokatu 7 myynnistä
- Päätty myydä Lahden kaupungissa sijaitsevan kiinteistön 398-12-327-1, (Kunnaksen seurakuntakoti) 250 000 euron velattomalla hinnalla 2023 ja alisti päätöksen kirkkohallituksen vahvistettavaksi
- Päätty myydä Lahden kaupungille maa-alueita yhteensä 163 000 eurolla 2023
- Hyväksyi Ristinkirkon LVIS-saneerauksen ja pysäköintialueen hankesuunnitelman 2023
- Päätty lisätä Läntisen hautausmaan uurnahautaosaston AU1 hautoja 2023
- Päätty muuttaa Mustankallion hautausmaan arkku- ja uurnahautaosastoja, arkku-, uurnahauta- ja muistolehto-osastoiksi 2023
- Päätty muuttaa Nastolan hautausmaan osaston 1 arkku- ja uurnahautaosastoksi sekä arkuhautarivit 23–26 uurnahautariviksi U1–U5, 2023
- Vahvisti seurakuntayhtymän hautapaikkamaksut alkaen 1.1.2024

Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta/
Yhteinen kirkkovaltuusto

Aloitteet

Aloite 3.5.2023 selvityksen teettämisestä seurakuntayhtymän hallintorakenteesta

3.5.2023 yhteisessä kirkkovaltuustossa 13 luottamushenkilöä jätti seuraavan aloitteen:

Valtuutettu Asko Raita esitteli yhteisen kirkkovaltuuston alla mainittujen luottamushenkilöiden allekirjoittaman, hallintorakenteen selvittämistä koskevan aloitteen. Allekirjoittajia ovat: Helanterä Antero, Nivala Katri, Nivala Mauno, Irri Esa, Pelkonen Sirkku, Vallo Minna, Raita Asko, Apajalahti Seppo, Paulamäki Risto, Kuokkanen Hannu, Ripatti Tapani, Kaartinen Leena ja Sunna Seija.

Aloitteessa todetaan mm. seuraavaa: ”Esitämme, että yhteinen kirkkovaltuusto päättää teettää selvityksen Lahden seurakuntayhtymän hallintorakenteesta niin, että vaihtoehtona on myös yhden seurakunnan malli.”

Aloite annettiin yhteiselle kirkkoneuvostolle valmisteltavaksi.

Aloite 29.11.2023 määrärahojen jakoperusteet ja vastuukatteet

29.11.2023 yhteisessä kirkkovaltuustossa valtuutettu Terttu Pohjolainen Salpausselän seurakunnasta jätti puheenjohtajalle seuraavan aloitteen:

”Määrärahojen jakoperusteet ja vastuukatteet: Esitän, että yhteinen kirkkoneuvosto valmistelee seurakuntien määrärahojen jaoksi 30/70. Jaon 30 % jaetaan tasan seurakuntien kesken ja 70 % jäsenmäärän suhteessa alkaen v. 2025.”

Terttu Pohjolaisen esittämä valtuustoaloite annettiin yhteiselle kirkkoneuvostolle valmisteltavaksi. Aloitetta on tarkoitus käsitellä keväällä 2024.

Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta/
Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteisen kirkkoneuvoston tehtävänä on johtaa seurakuntayhtymän hallintoa, talouden ja omaisuuden hoitoa ja valmistella yhteisen kirkkovaltuuston käsittelemät asiat ja panna täytäntöön sen päätökset. Vuonna 2023 yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui 9 kertaa (10 kertaa vuonna 2022), pöytäkirjapykälää kertyi 189 (170 pykälää vuonna 2022).

Yhteiselle kirkkovaltuustolle esiteltujen asioiden lisäksi yhteinen kirkkoneuvosto päätti seuraavista asioista:

Valinnat ja henkilöstöä koskevat asiat

- Nimesi yhteisen kirkkoneuvoston edustajan yhteisen kirkkovaltuuston kokouksiin vuosiksi 2023-2024
- Nimesi yhteisen kirkkoneuvoston edustajat yhteisten työalojen johtokuntiin vuosiksi 2023-2024
- Nimesi kiinteistötoimikunnan, viestintätoimikunnan ja ympäristötoimikunnan vuosiksi 2023-2024
- Nimesi seurakuntayhtymän edustajat Asunto Oy Nastolan Anttilanmäen ja Asunto Oy Nastolan Anttilanrinteen yhtiökokouksiin vuodeksi 2023
- Nimesi seurakuntayhtymän edustajan yksittäisiä huoneistoja koskevien asunto- ja kiinteistöasakeyhtiöiden yhtiökokouksiin vuodeksi 2023
- Nimesi seurakuntayhtymän edustajat Nastolan palvelusäätiön hallitukseen vuosiksi 2023–2024
- Päätti hallintojohtajan (4) viran julistamisesta haettavaksi ja täyttämisestä 1.6.2023 alkaen
- Päätti seuraavista hautaustoimen palvelussuhteista:
 - erityisammattimiehen (409) valinta ja ottaminen palvelussuhteeseen 1.3.2023 alkaen
 - hautausmaavastaavan (1036) valinta ja ottaminen palvelussuhteeseen 20.3.2023 alkaen
 - Hautausmaavastaavan (1036) valinta ja ottaminen palvelussuhteeseen 13.11.2023 alkaen
- Päätti diakonian ja sairaalasielunhoidon johtajan (299) valinnasta ja ottamisesta palvelussuhteeseen 1.6.2023 alkaen
- Päätti keskusrekisterin johtajan (31) valinnasta ja ottamisesta palvelussuhteeseen 1.6.2023 alkaen
- Päätti viestinnän av-tuottajan (142) valinnasta ja ottamisesta palvelussuhteeseen 1.4.2023 alkaen
- Päätti hallintosihteerin (341) valinnasta ja ottamisesta palvelussuhteeseen 1.4.2023 alkaen
- Päätti toimistosihteerin (35) valinnasta ja ottamisesta palvelussuhteeseen toimistoyksikköön 1.4.2023 alkaen
- Merkitsi tiedoksi Kirkon virka- ja työehtosopimuksen, KirVESTES 2023-2025
- Käsitteli keskusrekisterin johtajan (31) valinnasta tehtyä oikaisuvaatimusta 2023
- Päätti järjestelmäasiantuntijan valinnasta ja ottamisesta palvelussuhteeseen 1.5.2023 alkaen
- Päätti kahden toimistosihteerin valinnasta ja ottamisesta palvelussuhteeseen toimistoyksikköön 1.1.2023 alkaen
- Päätti kahden kokin valinnasta ja palvelussuhteeseen ottamisesta leirikeskusyksikköön, Siikaniemen kurssikeskukseen 1.6.2023 alkaen
- Päätti kahden kokin valinnasta ja palvelussuhteeseen ottamisesta leirikeskusyksikköön, Luomaniemen toimintakeskukseen 1.6.2023 alkaen
- Päätti henkilöstösihteerin valinnasta ja työsopimussuhteeseen ottamisesta henkilöstöhallintoon 1.6.2023 alkaen
- Päätti hallintojohtajan viran (4) hoitamisesta ajalla 1.6.–7.9.2023
- Nimesi taidetoimikunnan vuosiksi 2023-2024
- Vahvisti pappien ja kanttorien toimituspalkkiot alkaen 1.6.2023

Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta/
Yhteinen kirkkoneuvosto

- Päättyi toimistosihteerin ottamisesta palvelussuhteeseen toimistoyksikköön 1.11.2023 alkaen
- Päättyi toimistosihteerien ottamisesta aluekeskusrekisterin työsopimussuhteisiin 1.1.2024 alkaen
- Päättyi kasvatuksen ja perheasioiden johtajan (227) viran hoitamisesta ajalla 1.12.23–31.12.2024
- Nimesi uuden jäsenen viestintätoimikuntaan 2023-2024
- Nimesi seurakuntayhtymän ehdokkaan Lahden Kansainvälinen Urkuviikko ry:n hallitukseen vuodeksi 2024
- Nimesi seurakuntayhtymän edustajan Kiinteistöosakeyhtiö Levon krematorion yhtiökokouksiin vuodeksi 2024
- Nimesi seurakuntayhtymän edustajat Kiinteistö Oy Ilveksen, Asunto Oy Nastolan Anttilanmäen ja Asunto Oy Nastolan Anttilanrinteen yhtiökokouksiin vuodeksi 2024
- Nimesi seurakuntayhtymän edustajan yksittäisiä huoneistoja koskevien asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöiden yhtiökokouksiin vuodeksi 2024
- Määräsi seurakuntayhtymän arkistotoimesta vastaavan viranhaltijan 1.1.2024 alkaen
- Merkitsi tiedoksi Kirkon palkkakilpailukykyratkaisun vuodelle 2024
- Merkittiin tiedoksi diakonian ja sairaalasielunhoidon johtajan esityksen maahanmuuttajatyön työntekijäresurssin lisäämisestä 2023

Hallintoa ja taloutta koskevat päätökset

- Merkitsi tiedoksi jokaisessa kokouksessa johto- ja toimikuntien pöytäkirjat ja muistiot sekä viranhaltijoiden päätökset ja päätti olla käyttämättä otto-oikeutta
- Merkitsi tiedoksi huhti-joulukuun kokouksissa seurakuntayhtymän ja hautainhoitorahaston talousarvioiden toteutumisen tilanteet
- Merkitsi tiedoksi viidessä kokouksessa yhteisen kirkkovaltuuston tekemät päätökset ja päätti ryhtyä toimenpiteisiin päätösten täytäntöön panemiseksi
- Merkitsi tiedoksi yhteisen kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston kokoussuunnitelmat vuosille 2023-2024
- Päättyi diakonian tukiasuntorahaston varojen kohdistamisesta vuonna 2023
- Päättyi lakkauttaa lähetyskorttirahaston vuonna 2023
- Merkitsi tiedoksi korkeimman hallinto-oikeuden 24.1.2023 tekemän päätöksen hylätä Vainajan tuhkan luovuttamista koskevan valituslupahakemuksen
- Merkitsi tiedoksi ilmoittajansuojeludirektiivin (WhistleBlower-direktiivin) täytäntöönpanosta ja sisäisen ilmoituskanavan käyttöönotosta seurakuntayhtymässä 2023
- Merkitsi tiedoksi seurakunnallisen toiminnan organisointia koskevan alustavan selvityksen 30.1.2023
- Hyväksyi seurakuntayhtymän ja hautainhoitorahaston sekä missiokauppojen tilinpäätöksen vuodelta 2022
- Hyväksyi seurakuntayhtymän henkilöstötilinpäätöksen vuodelta 2022
- Käsitteli toiminnallisia painopisteitä vuoden 2024 toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelua varten
- Hyväksyi perusopetuksen iltapäivätoiminnan avustussopimuksen ajalle 1.8.2023–31.7.2025
- Päättyi toiminta-avustuksen myöntämisestä Lahden Kansainvälinen Urkuviikko ry:lle
- Merkitsi tiedoksi yhteenvetoraportin tilivuoden 2022 tarkastuksesta ja raportin Lahden IT-alueen tietohallinnon ja tietoturvallisuuden tarkastuksesta 16.2.2023
- Merkitsi tiedoksi varainhoitajan raportin ja markkinakatsauksen 2022

Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta/
Yhteinen kirkkoneuvosto

- Päätöksi antaa, Salpausselän seurakuntaneuvoston tekemän yhteistä musiikkityötä koskevan aloitteen, valmistelijoiden tehtäväksi ryhtyä tarpeellisiin valmisteluihin yhteisen musiikkityön perustamisen mahdollistamiseksi ja pyytää asiasta lausunnot seurakunnilta ja yhteisiltä työmuodoilta
- Vahvisti kasvatuksen ja perheasioiden toimiston, diakoniakeskuksen toimiston ja Nastolan seurakuntatoimiston aukioloajat kesäksi 2023
- Merkitsi tiedoksi varainhoitajan sijoitusmarkkinakatsauksen 2023
- Päätöksi kirkon virallisille lähetysjärjestöille ja Kirkon Ulkomaanavulle osoitettavan avustuksen jakosuhteesta vuodelle 2024
- Vahvisti työalakohtaiset määrärahaehykset ja talousarvion laatimisohejet vuodelle 2024
- Päätöksi seurakuntayhtymän omistamien metsien luontoarvojen kartoittamisesta 2023
- Myönsi valtuudet seurakuntayhtymän pankkitilien käyttäjille 1.6.-31.12.2023
- Merkitsi tiedoksi kirkkolainsäädännön kokonaisuudistuksen 1.7.2023 alkaen
- Merkitsi tiedoksi Kirkonseutu-lehden jakelun varhaisjakelualueen ulkopuolella
- Käsitteli seurakunnilta ja yhteisiltä työmuodoilta saadut yhteistä musiikkityötä koskevat lausunnot
- Merkitsi tiedoksi Asikkalan seurakunnan irtisanoutumisen Kirkonseutu-lehden yhteistyösopimuksesta 1.4.2024 alkaen
- Merkitsi tiedoksi seurakuntaneuvostojen päätökset lähetysmäärärahojen jakamisesta lähetysjärjestöille vuonna 2023
- Merkitsi tiedoksi pöytäkirjojen ja päätösten julkaisemisen yleisessä tietoverkossa ja nähtävänä pitämisestä 1.7.2023 alkaen
- Merkitsi tiedoksi vuoden 2023 talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanteen 30.6.2023
- Vahvisti seurakuntayhtymän hautaus- ja tuhkauskasut 1.1.2024 alkaen
- Vahvisti seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston maksut 1.1.2024 alkaen
- Vahvisti kasvatuksen ja perheasioiden yksikön leirimaksut 1.1.2024 alkaen
- Vahvisti seurakuntayhtymän leiri- ja kerhotoiminnan maksuvapautusperusteet 1.1.2024 alkaen
- Vahvisti diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikön maksut 1.1.2024 alkaen
- Vahvisti seurakuntayhtymän tilojen ja esiintymislavan käytöstä perittävät vuokrat 1.1.2024 alkaen
- Vahvisti seurakuntayhtymän leirikeskusyksikön maksut 1.1.2024 alkaen
- Vahvisti seurakuntayhtymästä annettavista tiedoista perittävät maksut 1.1.2024 alkaen
- Vahvisti seurakuntayhtymän henkilökunnalle myönnettävät alennukset ja etuudet 1.1.2024 alkaen
- Myönsi toimivallan talouspäälliköille eräiden seurakuntayhtymän palveluista perittävien maksujen vahvistamiseksi 1.1.2024 alkaen
- Päätöksi yhdistää Lahden ja Nastolan missiokaupat Lahden seurakuntayhtymän Missiokaupaksi 1.1.2024
- Päätöksi perustaa työryhmän seurakunnallisen toiminnan organisoinnin tarkastelua ja kehittämistä varten 2024
- Päätöksi solmia sopimuksen koskien Päijät-Hämeen hyvinvointialueen ja Lahden seurakuntayhtymän välisen perheneuvonnan palveluja, vuonna 2023
- Päätöksi hyväksyä seurakuntayhtymän tietosuojaperiaatteet 2023
- Päätöksi hyväksyä Aino Virolaisen testamenttirahaston säännöt 2023
- Merkitsi tiedoksi Lahden seurakuntayhtymän ja Myrskylän sekä Pukkilan seurakuntien välisien sairaalasielunhoidon sopimusten irtisanomisen 2023
- Päätöksi Tukiasuntorahaston varojen käytöstä vuonna 2024

Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta/
Yhteinen kirkkoneuvosto

- Hyväksyi seurakuntayhtymän ympäristöohjelman vuosille 2024-2028
- Hyväksyi talousarvion käyttöohjeet seurakuntayhtymän määrärahojen käyttäjille vuodelle 2024
- Myönsi valtuudet seurakuntayhtymän pankkitilien käyttäjille 1.1.-31.12.2024
- Hyväksyi seurakuntayhtymän ympäristöohjelman vuosille 2024-2028 ja kirkon ympäristödiplomien hakemisen
- Päättyi hoitamattomien hautojen palauttamisesta seurakuntayhtymän hallintaan 2023
- Päättyi myydä Asunto Oy Nastolan Anttilanrinne -nimisen yhtiön osakkeet 185–478, jotka oikeuttavat yhtiöjärjestyksen mukaan 61,5 m²:n suuruisen huoneiston nro 2 hallintaan yhtiön omistamassa rakennuksessa osoitteessa Pekkalantie 8 Nastola
- Päättyi, että Lahden seurakuntayhtymän yhteisessä kirkkovaltuustossa 29.11.2023 hyväksytyyn talousarviokirjaan ei tehdä muutoksia, mutta seurakuntien tulee laatia muutetut toimintasuunnitelmat ja selvitykset yhteisen kirkkovaltuuston myöntämän lisämäärärahan käytöstä. Talousarvioon liitetään keskeiset tuloslaskelmaraportit ym. laskelmat.
- Merkitsi tiedoksi vuoden 2023 yhteisvastuukeräyksen nettotuoton 37 697 euroa, josta Lahteen jäävä 20 % osuus 7 539 euroa käytetään nuorten tukemiseksi tehtävään työhön sekä diakonia-avustuksiin
- Päättyi saatavien kirjaamisesta luottotappioiksi vuoden 2023 kirjanpitoon

Hankintoja ja hankintasopimuksia koskevat päätökset

- Päättyi ympäristöhoitokoneen hankinnasta hautausmaahan 2023
- Päättyi seurakuntayhtymän liittymisestä Hansel Oy:n elintarvikkeita ja non-food tuotteita koskevaan puitesopimukseen 2023–2027
- Päättyi seurakuntayhtymän leiri- ja retkikuljetusten hankinnasta ajalle 1.5.2023–30.4.2024
- Päättyi Vanhan hautausmaan metalliainan hankinnasta 2023
- Päättyi Siikaniemen kurssikeskuksen irtokalustehankinnasta 2023
- Päättyi Lahden hautausmaiden arkkuhautojen kaivamista ja peittämistä koskevan palvelusopimuksen jatkamisesta vuodeksi 2024
- Päättyi hankkia Siikaniemen kurssikeskuksen siivouspalvelut ajalle 1.10.2023–30.9.2024
- Päättyi käyttää Kirkonseudun tuotantoa koskevan palvelusopimuksen optiovuoden 1.4.2024–31.3.2025
- Päättyi käyttää Kirkonseudun ilmoitusmyyntiä koskevan palvelusopimuksen optiovuoden 1.4.2024–31.3.2025
- Päättyi Kirkonseudun painatuksen hankinnasta 1.4.2024–31.3.2026
- Päättyi Heinäsaaren leirikeskukseen ateriapalveluiden ensimmäisen optiovuoden käytöstä ajalla 1.5.2024–30.4.2025
- Päättyi seurakuntayhtymän sähköenergian hankinnasta vuosille 2025-2028
- Päättyi Lahden seurakuntayhtymän/Lahden IT-aluekeskuksen siirtymisestä Microsoft E5 lisensointiin ja liittymisestä Hansel Oy:n Microsoft-käyttöoikeuksien jakelu- ja hallintapalvelut 2024-2027 (2028) II-puitejärjestelyyn
- Päättyi Kirkonseutu -lehden jakelun hankinnasta 1.4.2024-31.3.2026

Luottamushenkilöt, johtokunnat ja toimikunnat

Yhteinen kirkkovaltuusto v. 2023–2026 (kokoonpano ja muutokset 2023)

Puheenjohtaja: Falk Mika

Varapuheenjohtaja: Koljonen Tarja

Keski-Lahden seurakunnan valtuutetut:

- 1 Halme Lauri
- 2 Karjalainen Urpo
- 3 Koljonen Tarja
- 4 Kuokkanen Hannu
- 5 Lidsle Harri
- 6 Luukkanen Raimo
- 7 Nieminen Erkki
- 8 Nivala Katri
- 9 Nivala Mauno
- 10 Pölkki Tarja
- 11 Saarelma-Paukkala Minna
- 12 Suhonen Erkki
- 13 Tarkiainen Risto
- 14 Valkama Kari
- 15 Viinikka Anneli

Launeen seurakunnan valtuutetut:

- 1 Kaakinen Risto
- 2 Koljonen Jukka
- 3 Kotinurmi Heikki
- 4 Kilmäsu Alvar
- 5 Lampén Kati
- 6 Leppänen Regina
- 7 Markkanen Marju
- 8 Miettunen Martti
- 9 Taipale Esko
- 10 Talja Hannele
- 11 Vierumäki Marja-Leena

Joutjärven seurakunnan valtuutetut:

- 1 Björkman Maria
- 2 Falk Mika
- 3 Kemppainen Pekka
- 4 Palo Pauliina
- 5 Rainio Erja
- 6 Ripatti Tapani
- 7 Simolin Kari
- 8 Tammilehto-Juntunen Elina
- 9 Toivonen Veli-Pekka
- 10 Wallin Tiina

Salpausselän seurakunnan valtuutetut:

- 1 Helanterä Antero
- 2 Kaartinen Leena
- 3 Pelkonen Sirkku, 3.6.2023 asti
Hokka Timo, 27.9.2023 alkaen
- 4 Pohjolainen Terttu
- 5 Raita Asko
- 6 Sunna Seija
- 7 Vallo Minna
- 8 Vänskä Vuokko

Nastolan seurakunnan valtuutetut:

- 1 Arvaja Pertti
- 2 Eskola Päivi
- 3 Istukaissaari Juha
- 4 Natunen Salla
- 5 Oksanen Ohto
- 6 Rahkonen Hannu
- 7 Ruuska Sinikka

Suhteellisten vaalien vaalilautakunta v. 2023–2026:

Jäsenet:

- 1 Helanterä Antero
- 2 Talja Hannele
- 3 Toivonen Veli-Pekka

Varajäsenet, tässä järjestyksessä

1. Pohjolainen Terttu
2. Nieminen Erkki
3. Tammilehto-Juntunen Elina

Tilintarkastaja v. 2023–2026

KPMG Oy Ab, vastuullinen tilintarkastaja Koskinen Outi, JHT, KHT

Luottamushenkilöt, johtokunnat ja toimikunnat

Yhteinen kirkkoneuvosto v. 2023–2024 (kokoonpano ja muutokset 2023)

Puheenjohtaja: Eskelinen Kari, kirkkoherra

Jäsenet:

- 1 Oksanen Ohto, varapuheenjohtaja
- 2 Eskola Päivi
- 3 Karjalainen Urpo
- 4 Lampén Kati
- 5 Lehtola Satu
- 6 Leppänen Regina
- 7 Pelkonen Sirkku, 3.6.2023 asti
Vallo Minna, 27.9.2023 alkaen
- 8 Raita Asko
- 9 Rantanen Pauli
- 10 Simolin Kari
- 11 Tarkiainen Risto

Henkilökohtaiset varajäsenet:

- 1 Arvaja Pertti
- 2 Palo Lauri
- 3 Suhonen Erkki
- 4 Vierumäki Marja-Leena
- 5 Ojala Tuula
- 6 Taipale Esko
- 7 Vallo Minna, 26.9.2023 asti
Savolainen Merja, 27.9.2023 alkaen
- 8 Vänskä Vuokko
- 9 Apajalahti Seppo
- 10 Kempainen Pekka
- 11 Kraft-Tapionsalo Seija

Seurakuntaneuvostot 2023–2026 (kokoonpanot ja muutokset 2023)**Keski-Lahden seurakuntaneuvosto**

Puheenjohtaja: Hämäläinen Miika, kirkkoherra

Jäsenet:

- 1 Karjalainen Urpo, varapuheenjohtaja
- 2 Halme Anna-Liisa
- 3 Heinolainen Erpo
- 4 Ihalainen Marketta
- 5 Karhula Anna-Liisa
- 6 Koljonen Tarja
- 7 Kuokkanen Hannu
- 8 Lidsle Harri
- 9 Luukkanen Raimo
- 10 Nieminen Erkki
- 11 Nivala Katri
- 12 Nivala Mauno
- 13 Pölkki Tarja
- 14 Suhonen Erkki
- 15 Tarkiainen Risto
- 16 Valkama Kari

Launeen seurakuntaneuvosto

Puheenjohtaja: Pelkonen Heikki, kirkkoherra

Jäsenet:

- 1 Nurminen Atte, varapuheenjohtaja
- 2 Kaakinen Risto
- 3 Kekkonen Sisko
- 4 Kotinurmi Heikki
- 5 Kilmäsu Alvar, 30.8.2023 asti
Irri Esa, 31.8.2023 alkaen
- 6 Lampén Kati
- 7 Leppänen Regina
- 8 Linkola Seppo
- 9 Markkanen Marju, 30.11.2023 asti
Paulamäki Risto, 1.12.2023 alkaen
- 10 Nygren Kerttu
- 11 Siivonen Anni
- 12 Talja Hannele
- 13 Vallinen Jouni
- 14 Vierumäki Marja-Leena

Luottamushenkilöt, johtokunnat ja toimikunnat

Seurakuntaneuvostot 2023–2026 (kokoonpanot ja muutokset 2023)

Joutjärven seurakuntaneuvosto

Puheenjohtaja: Wallin Hannes, kirkkoherra

Jäsenet:

- 1 Kempainen Pekka, varapuheenjohtaja
- 2 Björkman Maria
- 3 Falk Mika
- 4 Falk Sonja
- 5 Haarala Auli
- 6 Palo Pauliina
- 7 Pohjola Aarre
- 8 Rainio Erja
- 9 Ripatti Tapani
- 10 Tammilehto-Juntunen Elina
- 11 Toivonen Veli-Pekka
- 12 Valkama Markus
- 13 Vilkuna-Rössi Tiina
- 14 Wallin Tiina

Nastolan seurakuntaneuvosto

Puheenjohtaja: Eskelinen Kari, kirkkoherra

Jäsenet:

- 1 Oksanen Ohto, varapuheenjohtaja
- 2 Arvaja Pertti
- 3 Eskola Päivi
- 4 Henttonen Kai
- 5 Istukaissaari Juha
- 6 Komonen Nina
- 7 Känkänen Kari
- 8 Natunen Salla
- 9 Palo Lauri
- 10 Päivä Matias
- 11 Pöysä Terhikki
- 12 Rahkonen Hannu
- 13 Ruuska Sinikka
- 14 Sukari Jussi

Salpausselän seurakuntaneuvosto

Puheenjohtaja: Kuirinlahti Sari, kirkkoherra

Jäsenet:

- 1 Helanterä Antero, varapuheenjohtaja
- 2 Hokka Timo
- 3 Johansson-Länsman Ilana
- 4 Kaartinen Leena
- 5 Kyrö Olli
- 6 Metsänen Harri
- 7 Pohjolainen Terttu
- 8 Raita Asko
- 9 Rautiainen Reetta
- 10 Savolainen Merja
- 11 Sunna Seija
- 12 Uski Aulikki
- 13 Valkama Sakari
- 14 Vallo Minna

Luottamushenkilöt, johtokunnat ja toimikunnat

Yhteisten työmuotojen johtokunnat v. 2023–2026 (kokoonpanot ja muutokset 2023)

Kasvatuksen ja perheasioiden johtokunta

Puheenjohtaja: Kaakinen Risto

Jäsenet:

- 1 Natunen Salla, varapuheenjohtaja
- 2 Apajalahti Seppo
- 3 Ihalainen Marketta
- 4 Koljonen Jukka
- 5 Kulju Heta
- 6 Lidsle Harri
- 7 Niinistö Sari
- 8 Toivonen Olli
- 9 Uski Aulikki
- 10 Vilkuna-Rössi Tiina

Varajäsenet tässä järjestyksessä:

1. Paulamäki Risto
2. Hietaniva Esa
3. Savolainen Merja
4. Falk Saara-Maija
5. Taipale Esko

Yhteisen kirkkoneuvoston edustaja:

Leppänen Regina

Diakonian ja sairaalasielunhoidon johtokunta

Puheenjohtaja: Henttonen Kai

Jäsenet:

- 1 Vierumäki Marja-Leena, varapuheenjohtaja
- 2 Hyppölä Inga-Maija
- 3 Kotinurmi Heikki
- 4 Lampén Kati
- 5 Pohjantuli Hanna
- 6 Pylvänäinen Ursula
- 7 Rainio Erja
- 8 Rauhala Pentti
- 9 Valkama Sakari
- 10 Vallinen Jouni

Varajäsenet tässä järjestyksessä:

1. Kemppainen Pekka
2. Kuokkanen Hannu
3. Kauppila Pirkko
4. Kyrö Olli
5. Nivala Katri

Yhteisen kirkkoneuvoston edustaja:

Eskola Päivi

Luottamushenkilöt, johtokunnat ja toimikunnat

Yhteisten työmuotojen toimikunnat v. 2023–2024 (kokoonpanot ja muutokset 2023)

Kiinteistötoimikunta

Puheenjohtaja: Toivonen Veli-Pekka

Jäsenet:

- 1 Leppänen Jari, varapuheenjohtaja
- 2 Haara Matti
- 3 Karvinen Kaija
- 4 Känkänen Kari
- 5 Metsänen Harri
- 6 Nieminen Erkki
- 7 Palo Pauliina
- 8 Rantanen Ida
- 9 Sunna Seija

Varajäsenet tässä järjestyksessä:

1. Sutela Esko
2. Vänskä Vuokko
3. Varjonen Marko
4. Uosukainen Nina

Yhteisen kirkkoneuvoston edustaja:

Tarkiainen Risto

Ympäristötoimikunta v. 2023–2024

Puheenjohtaja: Palo Pauliina

Jäsenet:

- 1 Lehtola Satu, varapuheenjohtaja, yhteisen kirkkoneuvoston edustaja
- 2 Ahonen Jan
- 3 Halme Pinja
- 4 Honkanen Mia
- 5 Lehtinen Markku
- 6 Lekkermäki Minna, 17.4.2023 asti
- 7 Leppänen Teemu, 30.8.2023 asti
- 8 Mäkinen Heikki
- 9 Nykänen Eila
- 10 Takala Hannu
- 11 Paulamäki Risto
- 12 Sutela Esko
- 13 Uosukainen Nina
- 14 Rautiainen Reetta
- 15 Takala Hannu

Viestintätoimikunta

Puheenjohtaja: Vänskä Vuokko

Jäsenet:

- 1 Heinolainen Erpo, varapuheenjohtaja
- 2 Johansson-Länsman Ilana
- 3 Karhula Anna-Liisa, 11.10.2023 asti
Malkamäki Päivi, 12.10.2023 alkaen
- 4 Koljonen Tarja
- 5 Laiti Harri
- 6 Pirhonen Kirsi
- 7 Pohjola Aarre
- 8 Päivä Matias
- 9 Saarelma-Paukkala Minna

Varajäsenet tässä järjestyksessä:

1. Kajander Marjut
2. Penna Osmo
3. Kantanen Saara
4. Görman Petri

Yhteisen kirkkoneuvoston edustaja:

Karjalainen Urpo

16 Alasalmi Tomi, sihteeri

Taidetoimikunta v. 2023–2024

Puheenjohtaja: Ilmivalta Matti

Jäsenet:

- 1 Halla-aho Inkeri
- 2 Kaakinen Terhi
- 3 Kytömäki Laura
- 4 Lidsle Harri
- 5 Pelkonen Heikki
- 6 Saarelma-Paukkala Minna
- 7 Penttinen Jukka-Pekka, sihteeri

Varajäsenet:

- 1 Kaartinen Leena
- 2 Makkonen Heli

Yhteisen kirkkoneuvoston edustaja:

Raita Asko

Luottamushenkilöt, johtokunnat ja toimikunnat

Yhteistyötoimikunta v. 2022–2025 (koonpano ja muutokset 2023)

Puheenjohtaja: Penttinen Jukka-Pekka

Varapuheenjohtaja: Salokannel Sirpa

Työsuojelualue 1: hallinto- ja toimistotyöntekijät, kirkkomuusikot ja lähetyssihteerit

Työsuojeluvaltuutettu: Tahvanainen Mari, toimistosihteeri

1. varavaltuutettu: Kivineva Taina, toimistosihteeri

2. varavaltuutettu: Majamaa Elisa, toimistosihteeri

Työsuojelualue 2: varhaiskasvatus ja varhaisnuorisotyö/ nuorisotyöntekijät

Työsuojeluvaltuutettu: Rouvinen Tiina, lastenohjaaja

1. varavaltuutettu: Lehtinen Minna, lastenohjaaja

2. varavaltuutettu: Oksanen Kukka-Maaria, nuorisotyönohjaaja

Työsuojelualue 3: hautausmaan työntekijät, keittiöhenkilöstö ja kiinteistö- ja kirkonpalvelu-työntekijät

Työsuojeluvaltuutettu: Olonen Pasi, erityisammattimies

1. varavaltuutettu: Liikkanen Päivi, työnjohtaja, 29.1.2023 asti

2. varavaltuutettu: Pekkonen Joel, suntio-vahtimestari

Työsuojelualue 4: diakoniatyöntekijät, perheneuvojat, seurakuntapapisto

Työsuojeluvaltuutettu: Alasalmi Tomi, yhteiskunnallisen työn pastori

1. varavaltuutettu: Konttinen Janne, seurakuntapastori, kasvatus ja perheasiat

2. varavaltuutettu: Ahokas Matti, päihdetyöntekijä

Henkilöstön edustajat:

- Mähönen Ari, krematorion hoitaja, Kirkon alan unioni/ Julkisten ja hyvinvointialojen liitto JHL ry
- Pietiläinen Pauli, seurakuntapastori, Julkisanalan koulutettujen neuvottelujärjestö JUKO ry
- Salokannel Sirpa, asianhallintasihteeri, Kirkon Alat ry

Seurakuntayhtymän edustajat:

Jäsenet:

- Työsuojelupäällikkö, Penttinen Jukka-Pekka, pj.
- Henkilöstöpäällikkö, Juurinen Tiina, sihteeri
- Keski-Lahden kirkkoherra, Hämäläinen Miika
- Diakonian ja sairaalasielunhoidon johtaja, Suokas Riku

Varajäsenet:

- Talouspäällikkö, Halme Pinja
- Launeen kirkkoherra, Pelkonen Heikki
- Kasvatuksen ja perheasioiden johtaja, Vesala Seppo 14.8.2023 asti
Kalteenmäki Reetta, 15.8.2023 alkaen

Henkilöstö

Henkilöstömenot

Lahden seurakuntayhtymässä on laadittu henkilöstötilinpäätös omana asiakirjanaan vuodesta 2016 alkaen. Vuonna 2023 henkilöstömenojen osuus kaikista toimintamenoista oli 58 %. Verotuloista henkilöstömenot olivat 59 %.

Henkilöstökulut, milj. €	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Palkkakulut	11,2	10,9	10,2	10,1	10,3	10,1	10,1	10,2	9,4	9,4
Henkilösivukulut	2,7	2,6	2,3	2,3	2,4	2,4	2,7	2,8	2,9	3,0
Yhteensä	13,9	13,3	12,5	12,4	12,7	12,5	12,8	13,0	12,3	12,4
Henkilöstökulut/verotulot	59 %	62 %	60 %	58 %	62 %	61 %	61 %	61 %	66 %	66 %
Verotulot	23,4	21,6	21,0	21,5	20,5	20,4	21,1	21,5	18,7	18,8
Henkilöstökulut/toimintakulut	58 %	59 %	60 %	61 %	59 %	58 %	59 %	60 %	64 %	64 %
Toimintakulut	23,7	22,4	20,9	20,3	21,6	21,4	21,6	21,9	19,5	19,4

Henkilöstön määrä

Henkilöstön määrä 31.12.2023	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Vakinaiset	227	210	226	235	240	244	247	257	234	241
Määräaikaiset	51	62	49	37	39	91	81	81	62	61
Tarvittaessa tulevat	49	35	27	38	36					
Virkasuhteiset	139	138	148	153	152	157	155	158	136	142
Työsopimussuhteiset	139	134	127	119	127	178	173	180	160	160
Tarvittaessa tulevat	49	35	27	38	36					
Miehiä	80	79	79	80	82	95	93	93	87	83
Naisia	198	193	196	192	197	240	235	245	209	219
Tarvittaessa tulevia miehiä	18	13	7	11	10					
Tarvittaessa tulevia naisia	31	22	20	27	26					
Yhteensä	327	307	302	310	315	335	328	338	296	302

Palvelussuhteiden määrä sisältää Nastolan seurakunnasta siirtyneet 31,5 palvelussuhdetta vuodesta 2016 lähtien.

Kokoaikaisten työntekijöiden yhteismäärä 31.12.2023 oli 250 henkilöä (76,5 %). Osa-aikaisia työntekijöitä oli 28 (8,5 %) ja tarvittaessa kutsuttavia 49 (15 %). Henkilöstön keski-ikä vuonna 2023 oli 49,6 vuotta, edellisenä vuonna se oli 49,4. Naisten keski-ikä oli 50,3 vuotta ja miesten 48,1 vuotta. Miesten keski-ikä on noussut edelliseen vuoteen verrattuna 2,5 % ja naisten pysynyt samana.

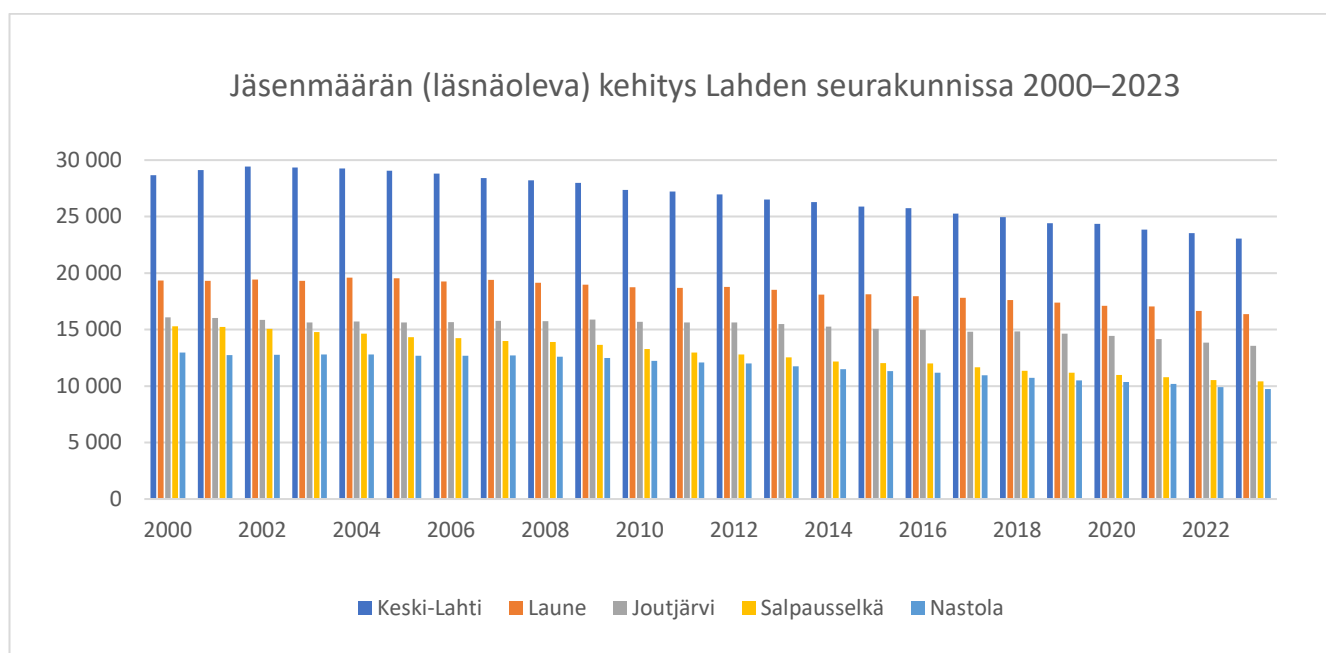
Jäsenmäärä

Seurakuntien jäsenmäärässä tapahtuneet muutokset

Lahden evankelisluterilaisten seurakuntien koko jäsenmäärä eli läsnä olevien ja poissaolevien yhteismäärä oli vuoden 2023 lopussa 76 456. Läsnä olevia oli 73 136. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Lahden kaupungin asukasluku vuoden 2023 lopussa oli 120 700. Kirkkoon kuului vuoden lopussa 60,6 % lahtelaisista.

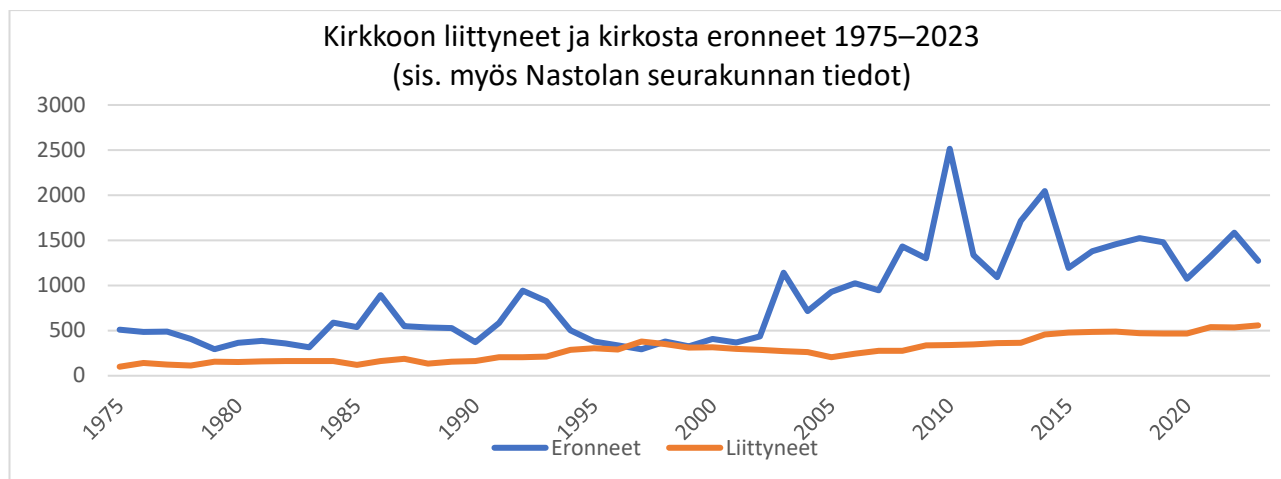
Lahden seurakuntien jäsenmäärät (läsnä olevat) olivat:

Keski-Lahti 23 044, Laune 16 378, Joutjärvi 13 554, Salpausselkä 10 421 ja Nastola 9 739 jäsentä.



Kaavio 1: Jäsenmäärän kehitys Lahden seurakunnissa 2000–2023

Vuonna 2023 kirkkoon liittyi 558 henkilöä ja kirkosta erosi 1 274 henkilöä.



Kaavio 2: Kirkkoon liittyneet ja kirkosta eronneet 1975–2023 (ml. Nastolan seurakunnan tiedot)

Seurakunnan koko jäsenmäärä

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	28 130	18 773	15 794	12 592	-	75 289
2015	27 694	18 800	15 598	12 438	-	74 530
2016	27 432	18 630	15 476	12 392	11 523	85 453
2017	26 984	18 467	15 344	12 031	11 276	84 102
2018	26 611	18 297	15 352	11 751	11 058	83 069
2019	26 062	18 059	15 147	11 580	10 815	81 663
2020	25 974	17 748	15 636	11 966	11 121	82 445
2021	25 463	17 678	14 639	12 149	10 500	80 429
2022	25 115	17 281	14 315	10 902	10 201	77 814
2023	24 583	17 005	14 034	10 796	10 038	76 456

Seurakunnan läsnäoleva jäsenmäärä

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	26 274	18 094	15 259	12 163	-	71 790
2015	25 886	18 122	15 066	12 024	-	71 098
2016	25 749	17 957	14 965	11 989	11 193	81 853
2017	25 262	17 811	14 817	11 667	10 955	80 512
2018	24 950	17 618	14 846	11 352	10 737	79 503
2019	24 428	17 396	14 649	11 185	10 507	78 165
2020	24 352	17 094	14 453	10 974	10 367	77 240
2021	23 859	17 043	14 154	10 775	10 202	76 033
2022	23 538	16 649	13 836	10 533	9 901	74 457
2023	23 044	16 378	13 554	10 421	9 739	73 136

Seurakuntaan tulleet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	3 905	2 033	1 873	1 444	-	9 255
2015	3 538	2 181	1 761	1 505	-	8 985
2016	3 722	2 131	1 843	1 417	701	9 814
2017	3 242	1 853	1 558	1 200	529	8 382
2018	3 174	1 882	1 638	1 152	535	8 381
2019	3 126	1 736	1 476	1 191	548	8 077
2020	3 284	1 723	1 366	1 075	530	7 978
2021	3 064	1 830	1 370	1 064	569	7 897
2022	3 443	1 859	1 591	1 179	607	8 679
2023	2 599	1 495	1 180	988	446 *	6 708

* Huom! Vuoden 2023 seurakuntaan tulleet = muutot seurakuntaan
(vastaa kirkkohallituksen virallista tilastojärjestelmää)

Seurakunnasta lähteneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	4 135	2 448	2 109	1 828	-	10 520
2015	3 926	2 153	1 954	1 644	-	9 677
2016	3 875	2 349	1 966	1 569	859	10 618
2017	3 081	1 835	1 474	1 369	636	8 395
2018	2 896	1 809	1 438	1 272	658	8 073
2019	2 969	1 733	1 494	1 194	664	8 054
2020	2 735	1 857	1 456	1 176	566	7 790
2021	2 847	1 696	1 499	1 120	626	7 788
2022	3 788	2 255	1 912	1 427	905	10 287
2023	2 414	1 514	1 288	914	494 *	6 624

* Huom! Vuoden 2023 seurakunnasta lähteneet = muutot seurakunnasta
(vastaa kirkkohallituksen virallista tilastojärjestelmää)

Lahden seurakuntayhtymä

Toimintakertomus ja tilinpäätös 2023

Kirkkoon liittyneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	166	105	85	55	-	411
2015	159	105	80	68	-	412
2016	157	121	95	66	48	487
2017	135	155	71	75	53	489
2018	150	92	112	66	53	473
2019	161	97	97	59	53	467
2020	140	101	101	72	53	467
2021	158	126	119	79	56	538
2022	172	125	109	76	54	536
2023	163	135	116	75	69	558

Kirkosta eronneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	685	463	380	292	-	1 820
2015	434	245	222	164	-	1 065
2016	496	308	249	181	146	1 380
2017	486	298	305	202	165	1 456
2018	513	334	321	206	150	1 524
2019	549	313	305	185	128	1 480
2020	414	224	199	133	103	1 073
2021	506	270	257	167	120	1 320
2022	548	356	326	198	156	1 584
2023	471	276	235	167	125	1 274

Kastetut

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	197	212	165	113	-	687
2015	195	172	171	110	-	648
2016	187	185	139	103	115	729
2017	172	159	145	98	96	670
2018	162	154	162	88	113	679
2019	151	154	144	79	65	593
2020	100	135	113	56	52	456
2021	116	135	106	76	82	515
2022	138	158	143	74	72	585
2023	122	139	127	83	91	562

Kuolleet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	438	160	128	136	-	862
2015	470	178	81	128	-	857
2016	425	170	120	107	116	938
2017	448	171	134	121	115	989
2018	391	167	121	146	117	942
2019	448	170	116	109	109	952
2020	454	177	126	116	107	980
2021	478	177	143	138	134	1 070
2022	513	207	141	128	118	1 107
2023	457	210	136	154	133	1 090

Lahden seurakuntayhtymä

Toimintakertomus ja tilinpäätös 2023

Kirkolliset avioliitot

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	73	59	41	35	-	208
2015	89	65	35	33	-	222
2016	65	53	55	33	26	232
2017	54	45	38	32	27	196
2018	49	51	44	30	18	192
2019	53	41	33	18	14	159
2020	32	29	23	21	20	125
2021	45	41	35	21	22	164
2022	51	43	28	24	34	180
2023	37	27	27	15	18	180

Siviiliavioliitot

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
2014	57	51	37	32	-	177
2015	69	44	35	28	-	176
2016	64	38	28	19	25	174
2017	63	38	31	39	29	200
2018	48	40	28	24	22	162
2019	44	42	38	32	20	176
2020	52	47	46	30	18	193
2021	43	37	29	23	23	155
2022	50	35	20	23	15	143
2023	38	44	28	18	22	150

Rippikoulun käyneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Muut*	Yht.
2014	217	208	207	146	-	56	834
2015	229	214	241	161	-	59	904
2016	224	165	198	149	138	76	950
2017	237	177	232	149	139	62	996
2018	195	186	229	147	88	68	913
2019	205	180	256	140	98	49	928
2020	192	183	229	146	89	65	904
2021	227	156	260	140	142	44	969
2022	214	179	269	137	103	8	910
2023	176	216	253	132	166	0	943

*Muut: kehitysvammaisten erityisrippikoulu, muiden tahojen rippikoulut

Vuoden 2023 osalta vielä selvennyksenä, että ilmoitetut määrät tarkoittavat kyseisen srk:n jäseniä, jotka ovat käyneet rippikoulun (ei kyseisen srk:n järjestämällä rippikouluilla olleiden henkilöiden määriä)

Aikuisrippikoulun käyneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Srk. yhtymä	Yht.
2014	7	4	0	0	-		11
2015	6	0	4	0	-		10
2016	0	9	1	2	0		12
2017	9	5	0	4	0	(87)*	18
2018	11	11	9	13	2	(38)*	46
2019	4	6	3	5	2	(6)*	20
2020	8	8	3	2	1	(9)*	22
2021	11	7	8	7	1		34
2022							(10)**
2023	1	1					2

* maahanmuuttajia, jotka aikuisrippikoulun jälkeen kastettu ja tilastoitu kastettuihin

** yhteissumma, erittelyä ei saatavissa

Lahden seurakuntayhtymä

Toimintakertomus ja tilinpäätös 2023

Pääjumalanpalveluksiin osallistuneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	-	Yht.
2014	18 348	12 146	12 380	8 386	-	-	51 260
2015	21 191	12 242	13 088	10 302	-	-	56 823
2016	19 826	11 800	12 224	8 947	8 742	-	61 539

Messuihin osallistuneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Srk. yhtymä	Yht.
2017	20 807	12 032	9 402	8 337	7 587	49	58 214
2018	18 747	12 545	11 254	9 068	6 928	335	58 877
2019	20 875	12 615	11 621	7 808	6 148	2 299	61 366
2020	12 948	10 286	11 621	4 435	3 006	90	* 42 386
2021	19 238	18 479	4 468	2 953	5 071	-	* 50 209
2022	14 540	16 229	9 081	6 093	8 300	-	54 243
2023	14 810	16 127	9 595	6 688	7 467	-	54 687

* keväällä 2020 ja 2021 messuiksi merkityt on pidetty sanajumalanpalveluksina
Isoja eroja on syntynyt siitä, että osassa seurakuntia ei ole tilastoitu verkossa osallistuneita,
jos messussa on ollut paikan päällä osallistujia.

Muihin jumalanpalveluksiin osallistuneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Srk. yhtymä	Yht.
2014	28 207	10 586	10 349	6 293	-	256	* 55 691
2015	26 870	11 192	9 152	6 906	-	1 845	* 55 965
2016	25 587	7 395	9 614	4 962	-	1 911	* 49 469

* nuoriso-/varhaisnuorisotyön erityisjumalanpalvelukset
seurakuntien järjestämiä vuodesta 2011 lähtien

Sanajumalanpalveluksiin osallistuneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Srk. yhtymä	Yht.
2017	10 619	3 710	3 074	821	1 502	3	* 19 729
2018	10 796	5 183	2 582	3 952	2 268	103	* 24 884
2019	7 947	4 710	2 269	1 590	2 035	664	* 19 215
2020	3 029	1 415	2 269	254	735	0	*, ** 7 702
2021	3 891	1 323	633	102	854	0	*, **, *** 6 803
2022	6 760	2 958	1 041	253	705	0	*, *** 11 717
2023	5 261	3 108	825	829	519	0	*, *** 10 542

* uusi tilastointijärjestelmä

** keväällä 2020 ja 2021 messuiksi merkityt on pidetty sanajumalanpalveluksina

*** tilastointi uudistunut, mm. avoimen päiväkerhon hartauksia ei enää tilastoida sanajp

Musiikkitilaisuuksiin osallistuneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola Srk. yhtymä		Yht.
2014	24 492	3 136	1213	2 244	-	-	31 085
2015	20 326	2 899	1209	1 573	-	-	26 007
2016	15 563	2 089	2210	1 440	2 574	50	23 926
2017	12 374	2 976	1130	2 864	1 907	764	22 015
2018	10 426	2 004	1302	2 707	2 251	106	18 796
2019	9 197	2 327	1524	3 779	1 508	655	18 990
2020	3 496	192	474	1 057	631	1 077	6 927
2021	4 357	597	322	2 823	286	-	8 385
2022	5 443	1 523	993	3 064	708	-	11 731
2023	7 395	1 643	1360	1 875	1 227	-	13 500

HUOM! Käytäntö verkkokatseluiden tilastoinnista on vaihdellut seurakunnissa. Muutoinkaan vuoden 2021 tilastot eivät anna todellista kuvaa. Koronan vuoksi tilaisuuksia peruuntui/ siirrettiin/ varattiin ja tilastointimerkinnot kärsivät tästä kaikesta.

Sisäinen valvonta

Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa Lahden seurakuntayhtymän sisäisen valvonnan järjestämisestä. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Vuonna 2023 voimassa ollut taloussääntö on hyväksytty yhteisessä kirkkovaltuustossa 8.5.2018. Uusi taloussääntö on hyväksytty yhteisessä kirkkovaltuustossa 29.11.2023 ja on voimassa 1.1.2024 alkaen. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Seurakuntayhtymän päätöksentekoa ohjaa kirkkolaki ja -järjestys sekä muu seurakuntia koskeva lainsäädäntö, muut alemman tasoiset seurakuntia koskevat säännökset, määräykset ja ohjeet. Hallintosääntö sekä yhteisten johtokuntien ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan 1.7.2023 voimaan tullutta kirkkolakia. Johtokuntien ja viranhaltijoiden päätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin päätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Vuoden alusta 1.1.2023 voimaan tullut laki Euroopan unionin ja kansallisen oikeuden rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelusta eli ilmoittajansuojelulaki, velvoittaa yli 50 henkilöä työllistävät organisaatiot ottamaan käyttöönsä sisäisen, luottamuksellisen ilmoituskanavan. Lahden seurakuntayhtymässä on hankittu ilmoituskanavajärjestelmä tähän tarkoitukseen. Ilmoituskanavajärjestelmä mahdollistaa anonyymien ilmoitusten vastaanottamisen sekä ilmoitusten tietoturvallisen ja helpon käsittelyn.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan.

Riskikartoituksessa arvioidaan seurakuntayhtymän strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

Kiinteistöt: Seurakuntayhtymän kiinteistöillä on ajantasaiset pelastussuunnitelmat ja kiinteistöissä on uusittu sähkölukituksia.

Sisäinen valvonta

Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Sijoitukset: Sijoitukset tehdään yhteisen kirkkoneuvoston 15.12.2022 §124 hyväksymän sijoitussuunnitelman ja sijoitustoiminnan periaatteiden 2023–2024 mukaisesti vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy. Sijoitustoiminnassa kiinnitetään erityisesti huomiota pitkän aikavälin tuoton ja riskien hallintaan sekä pyritään huomioimaan ennakoitua kassavirrat sekä varojen riittävä likvidisyys. Lisäksi kiinnitetään huomiota sijoitusten riittävään hajautukseen.

Tietohallinto ja tietosuojat: Lahden seurakuntayhtymän tietohallinnon palvelut hankitaan Lahden IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

Tietosuojavastaava antaa rekisterinpitäjälle ja sen työntekijöille tietoja ja neuvoja tietosuojasäännösten mukaisista velvollisuuksista ja valvoo säännösten noudattamista. Tietosuojatyöryhmä kehittää ja turvaa tietosuojan toimeenpanoa ohjeistamalla ja neuvomalla tietosuojaan liittyvissä asioissa. Esihenkilöt varmistavat, että kaikki heidän alaisensa ovat tietoisia tietoturva- ja tietosuojaohjeiden sisällöstä ja noudattavat niitä. Esihenkilöt varmistavat, että luottamushenkilöiden ja vapaaehtoistyöntekijöiden kanssa käydään läpi tietosuojaan liittyvät ohjeet ja käytänteet.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi: Lahden seurakuntayhtymällä on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita. Aiemmin havaitut puutteet kassakirjanpidon seurannassa ja hyvityslaskujen hyväksynnässä on tunnistettu, ja toimintatavat on kuluvana vuonna käyty läpi ja päivitetty tarvittavin osin.

Talouden toteutumisesta on raportoitu yhteiselle kirkkoneuvostolle ja yhteiselle kirkkovaltuustolle kokouksissa ja lisäksi toimintasuunnitelman toteutumista on arvioitu puolivuotiskatsauksessa.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän alenemisen vaikutus tulevaisuuden kirkollisverokertymään. Suhdannevaihtelut ja kustannusten nousu ja yhteiskunnallinen epävarmuus tekevät tulevaisuuden ennakoinnista aikaisempaa vaikeampaa. Merkittävä toiminnallinen haaste tulevaisuudessa on ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointi.

Sisäistä valvontaa kehitetään lisäämällä henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta.

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus / Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Vuosikate oli 4,96 milj. euroa. Tilikauden tulos oli 2,18 milj. euroa ja poistoerojen korjauserien jälkeen tilikauden ylijäämä oli 2,35 milj. euroa.

Tilikaudelle jaksotettujen tuottojen riittävyys jaksotettuihin kuluihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla.

Toimintakate osoittaa, paljonko käyttötalouden nettokuluista jää katettavaksi verotuloilla ja rahoitustuotoilla. Toimintakate sisältää myös kiinteistöjen myyntivoitot.

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Talouden voidaan katsoa olevan tasapainossa, kun vuosikate riittää investointeihin ja lainanlyhennyksiin.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tuottojen ja kulujen erotus eli tulos ennen tuloksen järjestelyeriä. Koska poistojen ja investointien erisuuruus saattaa vaikuttaa olennaisesti tilikauden tulokseen, tulo-rahoituksen riittävyyttä ei voida arvioida suoraan tilikauden tuloksen perusteella.

	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Toimintatuotot	6 025 423	5 919 573
Valmistus omaan käyttöön		1 302
Toimintakulut	-23 738 928	-22 402 491
Henkilöstökulut	-13 850 037	-13 257 165
Palvelujen ostot	-4 843 283	-4 383 131
Vuokrakulut	-1 367 045	-1 242 016
Aineet ja tarvikkeet	-2 368 270	-2 066 370
Annetut avustukset	-812 491	-901 395
Muut toimintakulut	-497 803	-552 415
TOIMINTAKATE	-17 713 506	-16 481 616
Kirkollisverotulot	21 014 114	19 230 149
Valtionrahoitus	2 433 379	2 374 536
Verotuskulut	-276 433	-277 296
Kirkon rahastomaksut	-1 776 090	-1 733 483
Rahoitustuotot ja -kulut	1 281 185	-679 769
VUOSIKATE	4 962 650	2 432 521
Poistot ja arvonalentumiset	-2 782 365	-2 759 483
TILIKAUDEN TULOS	2 180 285	-326 963
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	166 065	116 921
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	2 346 350	-210 042

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus / Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Taulukko: Tuloslaskelman tunnusluvut

	2023	2022	2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	25 %	26 %	23 %
Vuosikatteen osuus poistoista, %	178 %	88 %	103 %
Vuosikate, euroa/jäsen	68	33	72
Jäsenmäärä	73 136	74 457	76 033

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (= $100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} \pm \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistus omaan käyttöön})$)

Vuosikate, euroa/jäsen, käytetään tunnuslukuna tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%, Vuosikate jaettuna poistot *100

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus / Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. -31.12.2023	1.1. -31.12.2022
Tulorahoitus	4 399 282	2 299 385
Vuosikate	4 962 650	2 432 521
Tulorahoituksen korjaukset	-563 368	-133 136
Investoinnit	-6 925 998	-5 308 725
Investointimenot	-8 247 386	-5 479 825
Pysyvien vastaavien myyntitulot	1 321 389	171 100
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-2 526 716	-3 009 340
Lainakannan muutokset	-1 031 250	-343 750
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 031 250	-343 750
Muut maksuvalmiuden muutokset	40 675	-919 512
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	124 183	-109 973
Lyhytaikaisten saamisten muutos	120 120	-522 977
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-203 628	-286 561
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-990 575	-1 263 262
Rahavarojen muutos	-3 517 291	-4 272 602
Rahavarojen muutos (tase)	-3 517 291	-4 272 602

Taulukko: Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2023	2022	2021
Investointien tulorahoitusprosentti %	60 %	44 %	178 %
Rahavarojen riittävyys, pv	128	186	272
Lainanhoitokate	5	7	8

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

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella)
Rahavaroista 31.12. vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat, joilla on erikseen määrätty käyttötarkoitus.

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

Investoinneista 60 % on pystytty rahoittamaan tulorahoituksella. Rahoitusarvopapereissa ja pankissa olevat varat riittäisivät 128 päiväksi (n. 4kk) toiminnan ylläpitämiseen. Eli rahoitusarvopapereilla ja pankkisaamisilla voitaisiin maksaa kassasta maksut 128 päivää ilman verotuloja. Lainanhoitokate kertoo tulorahoitukseen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt, kun tunnusluku on yksi tai suurempi.

Maksuvalmius on heikentynyt kolmena peräkkäisenä vuotena 272 päivästä 128 päivään.

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus / Tase ja sen tunnusluvut

Tase ja sen tunnusluvut

	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	48 208 000	43 500 999
Aineettomat hyödykkeet	146 719	49 166
Aineelliset hyödykkeet	38 905 673	34 296 226
Sijoitukset	9 155 608	9 155 608
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 249 555	2 402 271
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 071 938	1 096 780
Muut toimeksiantojen varat	1 177 617	1 305 492
VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 127 610	18 765 021
Saamiset	986 772	1 106 892
Rahoitusarvopaperit	12 291 532	14 534 603
Rahat ja pankkisaamiset	1 849 306	3 123 525
VASTAAVAA YHTEENSÄ	65 585 165	64 668 291
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-56 245 747	-53 899 397
Peruspääoma	-27 658 906	-27 658 906
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-26 240 491	-26 450 533
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 346 350	210 042
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-1 664 746	-1 830 811
Poistoero	-1 664 746	-1 830 811
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-3 821 958	-3 850 491
Lahjoitusrahastojen pääomat	-2 644 341	-2 544 999
Muut toimeksiantojen pääomat	-1 177 617	-1 305 492
VIERAS PÄÄOMA	-3 852 714	-5 087 592
Pitkäaikainen vieras pääoma		-343 750
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		-343 750
Lyhytaikainen vieras pääoma	-3 852 714	-4 743 842
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-343 750	-1 031 250
Saadut ennakot		-20 000
Ostovelat	-638 058	-852 737
Muut velat	-294 240	-280 183
Siirtovelat	-2 576 667	-2 559 672
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-65 585 165	-64 668 291

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus / Tase ja sen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 65,6 milj. euroa. Tase kasvoi 0,9 milj. eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 48,2 milj. euroa ja niiden arvo kasvoi 4,7 milj. eurolla peruskorjausten ansiosta. Vaihtuvat vastaavat olivat 15,1 milj. euroa tilikauden päättyessä. Vaihtuvat vastaavat vähentyivät 3,6 milj. euroa.

Omapääoma oli tilikauden päättyessä 56,2 milj. euroa ja kasvoi 2,3 milj. euroa, eli tilikauden ylijäämän verran.

Omavaraisuusaste oli 94 %. Nettorahoitusvarallisuus oli 154 euroa jäsentä kohden. Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka monta prosenttia käyttötuloista (toimintatuotot ja verotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Yhtymän tunnusluku oli 13 %. Lainakanta oli 4,7 euroa jäsentä kohden.

Rahavarat (rahoitusarvopaperit, rahat ja pankkisaamiset) olivat tilikauden lopussa 14 140 838 euroa. Summaan sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 1 592 386 euroa, minkä jälkeen seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2023 olivat 12 548 452 euroa.

Taulukko: Taseen tunnusluvut

	2023	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	94 %	92 %	91 %
Rahoitusvarallisuus, 1 000 euroa	11 275	13 697	16 797
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	154	184	221
Rahoitusvarallisuus, 1 000 euroa ilman rahastojen rahavaroja	9 683	12 224	15 432
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ilman rahastojen rahavaroja	132	164	203
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13 %	18 %	22 %
Lainakanta, euroa/jäsen	4,7	18	23
Jäsenmäärä	73 136	74 457	76 033

Omavaraisuusaste, %

(= 100* (Oma pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset varaukset - Ainaishoitosopimusten pääomat) / (Koko pääoma - Toimeksiantojen pääomat - Saadut ennakot))

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen

(= [(Saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma - Saadut ennakot)] / Jäsenmäärä)

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

(= 100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot)

Lainakanta, euroa/jäsen

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

Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Nimi	Koti- paikka	Omistus -osuus	Äänival- taisuus	Konsernin osuus yhteisön		
				omasta pääomasta EUR	vieraasta pääomast a EUR	tilikauden tuloksesta EUR
<i>Tytäryhteisöt, yhdistelty konsernitaseeseen</i>						
Kiinteistö Oy Ilves	Lahti	100,00 %	100,00 %	5 321 147	11 592	4 246
Kiinteistö Oy Levon krematorio	Lahti	58,55 %	58,55 %	508 996	836 243	23 282
<i>Tytäryhteisöt, ei yhdistelty konsernitaseeseen, koska osakkeet myynnissä</i>						
As Oy Nastolan Anttilanrinne	Lahti	62,00 %	62,00 %	60 613	6 515	6
<i>Osakkuusyhteisöt, ei yhdistelty konsernitaseeseen</i>						
As Oy Lahden Mariankatu 16	Lahti	40,20 %	40,20 %	76 132	77 514	5 091
As Oy Nastolan Anttilanmäki	Lahti	35,21 %	35,21 %	52 938	3 802	3

Kiinteistö Oy Ilves

Seurakuntayhtymä käyttää yhtiössä 100 % määräysvaltaa. Yhtiön hallitus muodostuu kokonaan seurakuntayhtymän viranhaltijoista sekä luottamushenkilöistä. Yhtiökokouksessa määräysvaltaa käyttää yhteisen kirkkoneuvoston valitsema edustaja. Kiinteistöstä suuri osa on ollut vuokrattuna ulkopuolisille toimijoille pitkällä vuokrasopimuksella. Tiloista on vuokrattuna ulkoiseen käyttöön 1 304 m² eli 43,5 %.

Kiinteistö Oy Levon krematorio

Seurakuntayhtymällä on kiinteistöosakeyhtiössä enemmistöosuus. Yhtiön hallitukseen kuuluvat osakassopimuksen mukaisesti kaksi Lahden seurakuntayhtymän nimeämää edustajaa ja kaksi osakasseurakuntien nimeämää edustajaa. Hallitus on voinut yhtiön toimitusjohtajaksi Reijo Nykäsen Jolaka Oy/Oiva isännöinti Lahti Oy ja 9.5.2023 alkaen Anssi Saarisen/Oiva Isännöinti Lahti Oy. Hallitus on valtuuttanut Lahden seurakuntayhtymän kiinteistöpäällikön tekemään pieniä hankintoja Kiinteistöosakeyhtiö Levon krematoriolle. Yhtiön toiminta rahoitetaan pääosin 19.1.2016 tehdyn vuokrasopimuksen perusteella maksetuilla vuokrilla. Kiinteistöosakeyhtiön suurimmat menot ovat laitteiston huoltosopimuksen mukaiset kustannukset lainanhoitokulujen lisäksi. Huoltosopimuksen mukaisten veloitteiden toteutumista valvovat seurakuntayhtymän kiinteistöpäällikkö sekä tuhkaustoimintaa hoitavat työntekijät.

Taulukko: Konsernitaseen tunnusluvut Lahden seurakuntayhtymän jäsenmäärillä

	2023	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	91 %	88 %	87 %
Rahoitusvarallisuus, 1 000 euroa	10 349	12 538	15 461
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	142	168	203
Rahoitusvarallisuus, 1 000 euroa, ilman rahastojen rahavaroja	8 757	11 065	13 873
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen, ilman rahastojen rahavaroja	120	149	182
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	17 %	24 %	28 %
Lainakanta, euroa/jäsen	23	39	45
Jäsenmäärä	73 136	74 457	76 033

Omavaraisuusaste, %

(= $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$)

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen

(= $[(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$)

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

(= $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$)

Lainakanta, euroa/jäsen

(= $[\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$)

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys
tilikauden tuloksen käsittelystä

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi (Kirkkojärjestys 6 luku 5 §).

Lahden seurakuntayhtymän tuloslaskelman osoittama tilikauden tulos on 2 180 284,89 euroa ylijäämäinen.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle,

- että tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 116 065,30 euroa,
- että kirjataan tilikauden ylijäämä 2 346 350,19 euroa taseen omaan pääomaan tilille Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 26 240 490,85 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

Kustannusten kohdentamisen periaatteet

Kustannusten kohdentaminen seurakuntataloudessa

Kustannusten kohdentamisen avulla saadaan tietoa perustehtävien todellisista kokonaiskustannuksista sekä siitä, mistä ne muodostuvat. Kustannusten kohdentamisessa seurakuntien perustehtäviä ovat seurakunnallinen toiminta, kirkonkirjojen pito, hautaus toimi ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan omaisuuden ylläpito. Kaikki välittömät ja välilliset kustannukset, myös investointeina sitoutunut pääoma ja sen vuotuinen korko, kohdennetaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti näille perustehtäville. Perustehtävien lisäksi kiinteistötoimessa sijoitusluonteisille tehtäväalueille (ulosvuokrattavat kiinteistöt ja huoneistot) jätetään niiden välittömät ja välilliset kulut. (Kirkkohallituksen yleiskirje nro 20/2020 Uudet seurakuntien ja seurakuntayhtymien (seurakuntatalouksien) ohjeet.

Sisäiset palvelujen ostot

Sisäisinä ostoina käsitellään leirikeskusyksikön ruokailulaskut ja majoitusmaksut, kasvatustyön auton käyttö, Kirkonseutu-lehden ilmoituskulut, hautaus toimen kiinteistötoimelle tuottamat konetyöt, kiinteistötoimen kiinteistöille hankkimat pientarvikkeet, taloushallinnon palvelut IT-aluekeskukselle keskusrekisterille sekä yhtymän tietohallinnon osuus IT-aluekeskuksen kuluista.

Sisäiset vuokratulut = käyttöosuus kiinteistökuiluista

Kiinteistötoimen nettokulut (ulkoiset ja sisäinen toimintakate, poistot ja sisäiset laskennalliset pääoman korkokulut) veloitetaan sisäisinä vuokrina eli käyttöosuutena kiinteistökuiluista käytettyjen neliöiden suhteessa. Kiinteistötoimen tehtäväalueille jää asuinkiinteistöt ja -osakkeet, metsätalous sekä sijoituskiinteistöt ja -osakkeet seurakuntayhtymän perustoiminnon ulkopuolisena toimintona.

Sisäiset korkokulut

Sisäiset korkokulut ovat 12 kuukauden euribor-koron mukaisesti laskettuja laskennallisia eriä pysyvistä vastaavista. Koron ollessa negatiivinen sisäisiä korkoja ei veloiteta. Vuonna 2023 korko on 3,513% (3,291 %)

Sisäinen korko lasketaan päättävän taseen tasearvoista, käyttäen 12 kuukauden Euribor korkoa ja 360 korkopäivää, tilivuoden viimeisenä päivänä.

Sisäiset vyörytyserät = hallinto- ja rahoituskuluosuus

Eläkerahastomaksut vyörytetään henkilökulujen suhteessa niiden pääluokkien tehtäväalueille, joille on kirjattu palkkoja. Kiinteistö- ja hautausmaahallinnon nettokulut vyörytetään kiinteistö- ja hautaus toimen tehtäväalueille välittömien bruttokulujen suhteessa. Toimistoyksikön kulut vyörytetään seurakunnille, kasvat- ja diakoniatyölle sekä hautaus toimelle työajan mukaan lasketun ja sovitun prosentin mukaan. Muut hallinnon nettokulut (sis. sisäiset vuokrat, korot ja poistot), verotuskulut ja keskusrahastomaksu vyörytetään kirkonkirjojenpidolle, seurakunnille, yhteisille työmuodoille ja hautaus toimelle sekä kiinteistötoimen asuinkiinteistöille ja -osakkeille, metsätaloudelle, sijoituskiinteistöille ja -osakkeille laskennallisina erinä. Vyörytysperusteena on bruttokulut (sisältää sisäiset vuokrat, korot ja poistot).

Hallinto

Hallinto

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallintoelimet (YKV, YKN)			53 500	59 147
Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	95 100	117 686	1404680	1 418 900
- Yhteistyötoimikunta			57 030	46 833
Tietohallinto ja IT-aluekeskus	168 150	158 538	658 050	610 024
Toimistoyksikkö	6 000	0	598 810	572 981
Aluekeskusrekisteri	824 490	746 471	894 300	779 899
Yhteensä	1093740	1 022 695	3 609 340	3 440 951
Toimintakate			2 515 600	2 418 256

Perustehtävä

Hallinto vastaa seurakuntayhtymän hallinnollisten lakisääteisten tehtävien ja muiden sille määrättyjen tehtävien hoitamisesta tarkoituksenmukaisesti. Lisäksi hallinnossa tuotetaan kirkonkirjojenpidon, tietohallinnon ja tietosuojavastaavan palveluja yhteistyöseurakunnille ja toimistotehtävien palveluja Lahden seurakunnille.

Hallinto/ Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto

Perustehtävä

Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto vastaavat yhtymän yleishallinnosta, hallintoelimille esiteltävien asioiden kokoamisesta ja valmistelusta, hallintoelinten päätösten täytäntöönpanosta, yhtymän omaisuuden hoitamisesta, toimintasuunnitelman ja talousarvioesityksen valmistelusta, toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen laatimisesta, yhtymän strategisen suunnittelun johtamisesta ja henkilöstöhallinnosta. Teemme yhteistyötä yli seurakunta- ja työalarajojen sekä tarjoamme mahdollisimman hyvät edellytykset varsinaisen toiminnan toteuttamiselle

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto toteutti yhteisen kirkkoneuvoston vahvistamaa yhteistä painopistettä palvelemalla henkilöstöä, seurakuntalaisia ja muita asiakkaita ystävällisesti ja asianmukaisesti. Kehittävä työote turvaa seurakuntayhtymän selviytymisen tulevaisuuden haasteista. Strategiaa tehdään todeksi pitkän tähtäimen suunnitelmilla ja niiden toimeenpanolla.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Seurakuntayhtymän keskeisten ohje- ja johtosääntöjen päivittäminen vastaamaan tarkoituksenmukaisen ja tehokkaan hallinnon tarpeita
 - yhteisen kirkkoneuvoston ohjesäännössä määriteltävien tehtävien ja toimivallan siirtämisten päivittäminen
 - seurakuntayhtymän johtosäännön päivittäminen
 - hallintosäännön luominen, jos uusi kirkkolainsäädäntö tulee voimaan

Toteutuminen: Tarvittavat säännöt on päivitetty. Uuden kirkkolainsäädännön mukaiset seurakuntayhtymän perussääntö, hallintosääntö, taloussääntö, hautaustoimen ohjesääntö, hautainhoitorahaston säännöt, yhteisten johtokuntien johtosäännöt, johtavien viranhaltijoiden johtosääntö ovat astuneet voimaan 1.1.2024.

2. Tavoite: Hallinnon resurssien, prosessien ja palveluiden määrittäminen.
 - työtehtävien ja resurssien arviointi toiminnan tarpeista lähtien
 - prosessien ja palvelujen optimointi
 - organisaatiorakenteen kehittäminen

Toteutuminen: Työtehtäviä on muokattu ja resursseja uudelleen mitoitettu. Yleishallinnon ja taloushallinnon henkilöstöresurssien arviointi siirtyy alkuvuoteen 2024. Henkilöstöhallintoon on palkattu kolmas vakituinen henkilöstösihteeri. Organisaatiorakenteen kehitystyö on kesken. Selvityksen alla on toimistoyksikön seurakuntasihteerien sijoittuminen hallinnollisesti yleishallintoon.

3. Tavoite: Strategisten haasteiden ja osaamisen määrittäminen sekä toimenpidelinjojen löytäminen

- Niukkenevat resurssit edellyttävät huolellista nykyisen tilannekuvan, osaamisen ja tulevaisuuden tarpeiden yhteensovittamista.

Toteutuminen: Yhteisellä tiedolla johtamisen prosessin ensimmäisen kyselyn tuloksia ei ole voitu hyödyntää työskentelyssä järjestelmän käytön haasteiden vuoksi.

Toimenpidelinjoja on määritetty yhdessä luottamushenkilöiden kanssa. Tavoitteena on seurakunnallisen toiminnan organisointi ja kehittäminen vastaamaan muuttuneita tarpeita.

4. Tavoite: Uusien ohjelmistojen ja sovellusten käyttöönotto

- MobilePay-mobiilimaksusovellus käteismaksujen vaihtoehdoksi.
- Valmu Kokoushallinta -sovelluksen ja Kuulutusten julkaisu -toiminnallisuuden hankinta ja käyttöönotto täydentämään Tweb-asianhallintajärjestelmää
- Tweb-asianhallintaohjelmiston integrointi sähköiseen VismaSign-allekirjoituspalveluun
- uusien HR-järjestelmien käyttöönotto
- käyttöönoton riittävä resursointi

Toteutuminen: Uudet ohjelmistot ja sovellukset on otettu käyttöön osittain.

MobilePay-mobiilimaksusovelluksen käyttö on laajentunut tasaisesti vuoden aikana. Useimmissa yksiköissä on ainakin kokeiltu sen käyttöä. Kolehkien keräämisessä hyödynnetään lähetysjärjestöjen omia MobilePay-numeroita.

Valmu/ Kokoushallinta -sovelluksen hankintaa ei päästy toteuttamaan vuonna 2023. Kuulutusten julkaisu -toiminnallisuus jätettiin hankkimatta, kun tarpeellisten asiakirjojen julkaiseminen voitiin toteuttaa nykyisellä järjestelmällä.

Tweb-asianhallintaohjelmiston integrointi sähköiseen VismaSign-allekirjoituspalveluun on toteutumassa alkuvuodesta 2024. Em. viivästymiset johtuvat hallinnon henkilövaihdoksista ja riittävien henkilöresurssien puutteesta.

Henkilöstöhallinnon uuden HR-järjestelmän käyttöönottosopimus purkautui sovitun toimittajan kanssa ja uuden ohjelman hankinta siirtyy vuodelle 2024. Henkilöstöhallinnossa on otettu käyttöön uusi matka- ja kuluhallinnan ohjelma Visma M2 ja sähköinen allekirjoitusohjelma VismaSign. Palkkioiden palkanmaksu ulkoistettu Kipaan ja siirretty työntekijöille tallennettavaksi sähköiselle alustalle mm. työntekijöiden omat koulutukset ja palkalliset poissaolot.

5. Ympäristötavoite: Ympäristötyö näkyy seurakuntien toiminta- ja taloussuunnitelmissa sekä toimintakertomuksissa. Hankintojen merkitys hiilijalanjäljelle näkyy osana ohjeistusta ja käytännön hankintatyötä. Seurakuntayhtymässä varataan riittävät resurssit ympäristödiplomin edellyttämän ympäristökatselmuksen ja ympäristöohjelman laadintaan

Toteutuminen: Ympäristötyön tavoitteet näkyvät yksiköiden toimintasuunnitelmissa ja niiden toteutumista arvioidaan toimintakertomuksissa. Lahden seurakuntayhtymä päätti hakea ympäristödiplomin auditointia Mikkelin hiippakunnalta (YKN 14.12.2023). Mikkelin hiippakunnan tuomiokapituli on nimennyt kokouksessaan 13.2.2024 auditointiin kaksi auditoijaa.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Työmuotojen toiminnoissa on ollut muutoksia henkilöstössä ja toimintatavoissa vuonna 2023. Perehdyttämiseen panostamalla muutokset ovat kehittäneet organisaation toimintaa vastaamaan tulevaisuuden haasteisiin. Tehtävänkuvia on kehitetty vastaamaan paremmin tukipalveluiden tavoitteita.

Hallinto/ Yhteistyötoimikunta

Perustehtävä

Yhteistyötoimikunta pyrkii toiminnallaan edistämään henkilöstön työturvallisuuteen ja työhyvinvointiin liittyviä asioita. Yhteistyötoimikunta pyrkii toiminnallaan kehittämään työkykyä ylläpitäviä toimintatapoja ja ohjeistuksia sekä lisäämään työhyvinvointia virkistystoimintaa järjestämällä.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Kirkko on enemmän -strategian mukaisesti huolehdimme työntekijöiden työhyvinvoinnin ja koulutuksen kehittämisestä sekä toteutumisen seurannasta.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Tuetaan erilaisia työhyvinvointiin liittyvien tilaisuuksien ja koulutuksien järjestämistä työntekijöille.

Toteutuminen: Järjestettiin henkilöstön hyvinvoinnin tueksi luentoja, info- ja liikuntatilaisuuksia. Syksyn hyvinvointikampanjassa oli Break Pro -taukoliikuntasovellukseen liittyvää opastusta, Liikunta työhyvinvoinnin tukena -luento, hyvinvointiaiheisia julkaisuja ja lajikokeilu. Henkilöstölle järjestettiin syyskauden avajaiset, joissa käsiteltiin tiimihengen rakentamista ja tulevaisuuden haasteita seurakuntaelämässä.

2. Tavoite: Järjestetään turvallisuuskoulutusta.

Toteutuminen: Järjestettiin ensiapukursseja niitä työssä tarvitseville ja muille halukkaille.

3. Tavoite: Osallistutaan aktiivisesti tiedolla johtamisen prosessiin.

Toteutuminen: Nimettiin edustaja yhteisen kirkkoneuvoston perustamaan seurakunnallisen organisoinnin tarkastelun ja kehittämisen työryhmään.

4. Ympäristötavoite: Työpaikkapyöräilyn helpottaminen

Toteutuminen: Lisättiin pyörille turvallisia säilytyspaikkoja.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Liikunta- ja työhyvinvointiluentoja on lisätty ja projekti jatkuu vuodelle 2024 ohjattuina lajikokeiluina ja salivuoron varaamisella.

Hallinto/ Tietohallinto ja Lahden IT-aluekeskus

Perustehtävä

Lahden IT-aluekeskus huolehtii alueensa ev.lut. seurakuntien IT-palvelujen tuottamisesta. Lahden IT-aluekeskus on yksi kirkon neljästätoista IT-palvelukeskuksesta. Lahden IT-aluekeskus luo edellytykset keskitettyjen tietohallintopalvelujen tarjoamisen osapuolille niin, että tietojärjestelmät ja IT-infrastruktuuri tukevat IT-yhteistyöalueen seurakuntien toimintaa ja hallintoa mahdollistaen osapuolten lakisääteisten kirkollisten ja väestökirjanpitoon liittyvien viranomaistehtävien hoitamisen.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Tietohallinto tukee seurakuntien työntekijöiden työtä siten, että työntekijät voivat keskittyä omaan työhönsä ja hyödyntää parhaalla mahdollisella tavalla tieto- ja viestintäteknikkaa työssään. Tällä tuetaan seurakuntayhtymän strategian toteutumista. Valtakunnallista yhteistyötä kehitetään (IT-alueet ja kirkkohallitus) ja hankkeita tuetaan. IT-aluekeskuksen sopijaseurakuntien yhteistyötä tiivistetään ja kehitetään yhdessä keskitettyjä palveluja.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Kirkkoverkon kehittäminen IT-alueen osalta niin, että kirkkoverkkoyhteydet voidaan korvata toimittajavapailla internetyhteyksillä, verkon hallinta on monipuolisempaa ja verkon muutokset helpompia.

Toteutuminen: Cisco-Merakin SD-Wan (Software-Defined Wide Area Network) verkkoratkaisu otettu käyttöön. Ratkaisu mahdollistaa toimittajavapaat internetyhteydet sekä nopeat verkon muutokset. Myös verkon hallinta ja valvonta on monipuolisempaa.

2. Tavoite: Uusien työntekijöiden perehdyttämisen kehittäminen tietohallinnon osalta

Toteutuminen: Uuden työntekijän perehdyttämisen prosesseja on kehitetty. Tietohallinto voi nyt ohjata uuden työntekijän suoraan tarvittaviin perehdytyskoulutuksiin ohi esihenkilön. Näin perehdytysprosessia on saatu nopeutettua.

3. Tavoite: Tietohallinnon työtehtävien uudelleenjärjestely vastaamaan tulevaisuuden haasteita

Toteutuminen: Kehityskeskustelujen yhteydessä työtehtävät järjesteltiin uudelleen vastaamaan paremmin IT:n nykyisen henkilöstön osaamista.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Tietohallinnon henkilöstö täydentyi kesäkuun alussa järjestelmäasiantuntijalla, toimittuaan lähes vuoden vajaalla miehityksellä. Täydentynyt henkilöstö mahdollisti tehtävien uudelleenjärjestelyn, jolla IT:n työskentelystä on saatu tehokkaampaa ja mielekkäämpää.

Hallinto/ Toimistoyksikkö

Perustehtävä

Toimistoyksikkö tuottaa palveluja seurakunnille, yhteiselle kasvatukselle, hautaustoimelle ja diakonialle. Se palvelee Kirkkokatu 5:ssä, Vapaudenkatu 6:ssa sekä Immiläntie 2:ssa Nastolassa. Toimistoyksikköön kuuluu seurakuntasihteeritiimi, joka palvelee toimitus- ja tilavarauksissa sekä muissa seurakuntatyöhön liittyvissä sihteerintehtävissä. Lisäksi toimistoyksikköön kuuluu kasvatustasioiden sihteeritiimi, jossa palvelee yhteisen kasvatuksen retki- ja leiritoimintaa sekä asiakaspalvelutiimi, jossa palvelee seurakuntalaisia diakoniaan, hautaustoimeen, toimituksiin, virkatodistuksiin sekä tilavarauksiin liittyvissä asioissa.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Toimistoyksiköllä on tärkeä tehtävä seurakuntien perustehtävän toteuttamisessa. Sen rooli on yhtäältä vahvasti toimintaa tukeva ja näin sisäisiä asiakkaita palveleva. Toisaalta toimistoyksikön työntekijät myös kohtaavat asiakaspalvelutyössä suoraan seurakuntalaisia; kuulevat heidän tarpeensa, auttavat ja palvelevat.

Toimistoyksikön oma painopiste: Kehitetään toimistoyksikön palveluja palvelumuotoilun keinoin.

Toimistoyksikön tiimit kehittävät palvelujaan asiakkaiden tarpeet ja strategiset linjaukset huomioon ottaen.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Kehitetään asiakaspalvelua ja hyödynnetään entistä paremmin sähköisiä ratkaisuja.

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut osittain. Yhä suurempi osa asiakaskontakteista tapahtuu verkkoasioinnin, sähköpostin ja puhelimen välityksellä.

2. Tavoite: Ymmärretään paremmin työalojen ja seurakuntien työntekijöiden työstä lähteviä tarpeita ja vastataan niihin.

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut osittain. Toimistoyksikkö palvelee seurakunnan eri työmuotoja ja osa-alueita. Tällä hetkellä hallinnollinen johto on toimistoyksikössä, mutta muuten sihteerien työ sijoittuu pääosin seurakuntiin ja työaloihin (kasvatus ja diakonia). Toimistoyksikön ja sihteeripalvelujen uudelleen organisoimisesta on käyty keskustelua ja sitä on työstyetty. Tavoitteena on, että työn johtaminen tapahtuisi lähempänä.

3. Tavoite: Sopeutamme toimintaamme vastaamaan toimintaympäristön haasteisiin.

Toteutuminen: Toimistoyksikön muutosta työstäessä on pyritty ottamaan huomioon toimintaympäristö ja sen muuttuminen. Toimistoyksikön sisällä tehtäviä on jaettu tiimien välillä siten, että työ tehtäisiin siinä tiimissä, johon tehtävät luontevimmin kuuluvat. Työntekijöiden jäädessä eläkkeelle on arvioitu, tarvitseeko jokainen vapautuva tehtävä täyttää. Seurakuntasihteerien tiimissä on vähennetty yksi työntekijä eläköitymisen seurauksena.

4. Ympäristötavoite: Arvioidaan toimintatapoja ja hankintoja ympäristökuormituksen näkökulmasta.

Toteutuminen: Toiminnassa on pyritty ottamaan huomioon ympäristönäkökulmat. Yhä suurempi osa työstä tapahtuu sähköisillä välineillä.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Kartoitetaan uusia mahdollisuuksia tehdä yhteistyötä vapaaehtoisten kanssa.

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut. Seurakuntalaisille lähetettävien onnittelukorttien lähettäjänä on toiminut vapaaehtoisia seurakuntalaisia.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Toimintavuonna 2023 toimistoyksikkö palveli seurakuntia sekä hautaustoimea, kasvatustyötä ja diakoniaa. Perustyö pyrittiin tekemään hyvin ja työtä pyrittiin kehittämään muun muassa jakamalla osaamista eri tiimien ja yksiköiden välillä. Esimerkkejä tällaisesta on muun muassa laskutuksen ja tilastoinnin parissa tehty työ ja luotu ohjeistus.

Toimintavuoden aikana käytiin keskustelua sihteeripalvelujen uudelleenorganisoinnista. Toimistoyksikkö on ollut olemassa vuodesta 2011 lähtien. Työntekijöiden määrä yksikössä on lisääntynyt runsaasti erityisesti aluekeskusrekisterin laajentumisen myötä. Organisaation muutoksen keskeinen lähtökohta on ollut se, että työn ja työntekijöiden johtaminen tapahtuisi siinä yksikössä, jonka työtä työntekijät tekevät. Prosessi jatkuu vuodelle 2024.

Hallinto/ Lahden aluekeskusrekisteri

Perustehtävä

Lahden aluekeskusrekisterin tehtävänä on huolehtia yhteistyössä Asikkalan, Hauhon, Heinolan, Hollolan, Iitin, Lammin, Orimattilan, Oriveden, Tainionvirran, Haminan, Hirvensalmen, Hyvinkään, Imatran, Järvenpään, Myrskylän, Mäntsälän, Mäntyharjun, Pornaisten ja Savonlinnan seurakuntien sekä Lahden seurakuntayhtymään kuuluvien Keski-Lahden, Launeen, Joutjärven, Nastolan ja Salpausselän seurakuntien kanssa kirkonkirjoista. Lisäksi tehtävänä on antaa virkatodistuksia, tehdä avioliiton esteiden tutkintaa, kirkollisten toimitusten rekisteröintejä, sukuselvityksiä ja sukututkimusta sekä huolehtia näihin liittyvästä asiakaspalvelusta ja arkistointitehtävistä.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, tukea, tekoja

Toimimme arvojemme pohjalta yhteistyössä jäsenseurakuntien ja muiden toimijoiden kanssa. Kehitämme palvelujamme sekä kuulemme ihmisten toiveet ja tarpeet.

Aluekeskusrekisterin oma painopiste: Uudistamme aluekeskusrekisterin viestintää strategian linjausten mukaisesti

Markkinoinnissa ja viestinnässä käytämme eri viestinnän kanavia monipuolisesti ja laadukkaasti. Viestimme ymmärrettävällä kielellä ja luomme myönteistä mielikuvaa työstämme.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Kehitetään ulkoista viestintää yhteistyössä muiden aluekeskusrekistereiden, kirkkohallituksen, jäsenseurakuntien ja seurakuntayhtymän viestinnän kanssa.

Toteutuminen: Aluekeskusrekisterin verkkosivut on uusittu. Sivujen informatiivisuutta on pyritty parantamaan. Viestintää jäsenseurakuntien suuntaan on pyritty parantamaan. Keskeisinä viestintäkanavina on toiminut aluekeskusrekisterin teams-kanava sekä sähköposti. Alkuvuodesta toteutettiin jäsenseurakunnille kysely, jonka tuloksia on pyritty ottamaan huomioon toiminnassa ja viestinnässä.

2. Tavoite: Kehitämme virkatodistuspalveluamme.

Toteutuminen: Virkatodistusjono on lyhentynyt merkittävästi vuoden 2023 alusta. Keskimäärin sukuselvitysten jonon pituus oli noin kaksi viikkoa, vaihteluvälin ollessa vuoden aikana 4–20 vuorokauden välillä.

3. Tavoite: Suunnitelmallinen varautuminen toimintaympäristön häiriötilanteisiin.

Toteutuminen: Aluekeskusrekisteri on ollut mukana keskusteluissa muiden aluekeskusrekistereiden kanssa valmiussuunnitelman laatimiseksi toimintaympäristön häiriötilanteisiin liittyen. Sopimuksia emme toistaiseksi ole tehnyt asiaan liittyen.

4. Ympäristötavoite: Noudatamme ympäristöohjelmaa ja pyrimme löytämään uusiakin keinoja sen toteuttamiseen.

Toteutuminen: Toimintatapamme ja valintamme ovat ympäristöohjelman mukaisia. Työssä pyritään tehokkaaseen ja vastuulliseen työhön. Työ tapahtuu sähköisillä välineillä ja muun muassa ylimääräistä tulostamista pyritään välttämään.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Osa työtä tehdään vapaaehtoisvoimin.

Toteutuminen: Aluekeskusrekisterin työtä ei voi tehdä vapaaehtoisvoimin. Työssä käsitellään arkaluontoisia henkilötietoja, ja sitä tehdään virkavastuulla. Työhön tarvitsee kirkkohallituksen myöntämät luvat ja oikeudet.

Olellaista toimintavuodesta 2023

Vuosi 2023 oli Lahden aluekeskusrekisterin toiminnassa työntäyteistä aikaa. Kirkollisten toimitusten rekisteröinnit hoidettiin aluekeskusrekisterin jäsen seurakunnissa. Sukuselvitystilauksia tehtiin valtakunnallisesti toista vuotta. Kirdi-oikeuksien myöntämisen jälkeen niitä on tehty Lahden lisäksi Savonlinnassa ja Järvenpäässä, joissa kaksi työntekijää kummassakin on tehnyt täysipäiväisesti töitä aluekeskusrekisterille ollen paikallisen seurakunnan työntekijöitä. Sukuselvitysjonot lyhentyivät merkittävästi edellisvuoden pitkien jonojen ajoista.

Uusi kirkkolaki tuli voimaan 1.7.2023 ja velvoitti tarkastelemaan Lahden aluekeskusrekisterin toimintamallia. Aluekeskusrekisterin syyskokouksessa 2.10.2023 todettiin, että Lahden aluekeskusrekisterin toimintamallia on syytä päivittää siten, että aluekeskusrekisterin työ keskitetään Lahden aluekeskusrekisteriin ja Lahden seurakuntayhtymän työntekijöille. Aluekeskusrekisterin kokouksessa 27.11.2023 käsiteltiin uutta aluekeskusrekisterin sopimusta ja sovittiin, että toimintamallia esitetään muutettavaksi 1.3.2024 alkaen.

Lahden aluekeskusrekisterin tunnuslukuja:

Aluekeskusrekisterin 24 seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden 2023 alussa 296 491 ja lopussa 292 117. Jäsen seurakuntiin muutti 15 444 jäsentä ja jäsen seurakunnista pois 16 116 jäsentä. Seurakuntiin liittyneitä oli 1 676 ja jäsenyydestä eronneita 4 142. Kastettuja oli 1 571, kuolleita 4 641, vihittyjä 975 (kirkolliset vihkimiset 479) ja rippikoululaisia 3 807.

Vuoden 2023 aikana aluekeskusrekisterissä tehtiin 7 082 sukuselvitystilausta, 265 sukututkimusta, 995 elää-todistusta ja 25 todistusta lääketieteellistä tutkimusta varten.

HALLINTO

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset	-540.540	0	-540.540	-308.989,37	-231.550,63	57,2
▪ Myyntituotot				-300,00	300,00	0,0
▪ Maksutuotot	-465.000		-465.000	-593.645,66	128.645,66	127,7
▪ Vuokratuotot						
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat						
▪ Tuet ja avustukset	-86.000		-86.000	-109.046,69	23.046,69	126,8
▪ Muut toimintatuotot	-2.200		-2.200	-10.713,25	8.513,25	487,0
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.093.740	0	-1.093.740	-1.022.694,97	-71.045,03	93,5
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	2.328.900	-95.400	2.233.500	2.025.261,23	208.238,77	90,7
▪ Palkat ja palkkiot	1.876.200	-80.850	1.795.350	1.645.162,27	150.187,73	91,6
▪ Henkilösivukulut	452.700	-14.550	438.150	386.570,87	51.579,13	88,2
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-6.471,91	6.471,91	0,0
▪ Palvelujen ostot	1.286.820		1.286.820	1.322.357,28	-35.537,28	102,8
▪ Investointi				0,00	0,00	0,0
▪ Vuokrakulut	29.130		29.130	30.936,06	-1.806,06	106,2
▼ Aineet ja tarvikkeet	53.490		53.490	49.839,68	3.650,32	93,2
▪ Ostot tilikauden aikana	53.490		53.490	49.839,68	3.650,32	93,2
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset						
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	6.400		6.400	12.556,41	-6.156,41	196,2
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	3.704.740	-95.400	3.609.340	3.440.950,66	168.389,34	95,3
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	2.611.000	-95.400	2.515.600	2.418.255,69	97.344,31	96,1
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-92.530		-92.530	-138.897,67	46.367,67	150,1
▪ Toimintakulut (sisäiset)	286.444		286.444	606.503,77	-320.059,77	211,7
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2.804.914	-95.400	2.709.514	2.885.861,79	-176.347,79	106,5
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset	18.200		18.200	9.354,92	8.845,08	51,4
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut				935,07	-935,07	0,0
▪ Sisäiset vyörytyserät				-2.606.109,07	2.606.109,07	0,0
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2.823.114	-95.400	2.727.714	290.042,71	2.437.671,29	10,6

Keski-Lahden seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto			72 600	84 304
Yleinen seurakuntatyö	7 800	3 133	597 764	650 641
Lapsi- ja nuorisotyö	7 800	13 023	371 750	375 289
Musiikki	10 650	10 935	89 750	89 028
Palvelu (diakonia ym.)	65 640	118 839	347 990	393 279
Sielunhoito		0	33 750	35 257
Lähetys ja kansainvälinen työ	7 600	13 035	275 700	273 711
Muu seurakuntatyö	16 300	17 594	16 300	17 594
Yhteensä	115 790	176 559	1 805 604	1 919 103
Toimintakate			1 689 814	1 742 544

Perustehtävä

Seurakunnan tehtävänä on työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten vastuunkantajien kautta ”kutsua ihmisiä armollisen Jumalan yhteyteen, tuoda elämään kestävä perusta ja rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta”. Seurakunnan hengellisen elämän keskus on jumalanpalveluselämä, jossa kristityt tulevat yhteen muistamaan seurakunnan lähtökohtaa, ylösnousemuksen ihmettä, kuulemaan Jumalan sanaa, rukoilemaan johdatusta, voimaa ja uudistusta, kiittämään Jumalaa elämän lahjoista ja jakamaan niitä eteenpäin sekä saamaan voimaa ehtoollisen sakramentista. Seurakunnan eri työmuodot kasvatuksessa, julistuksessa ja palvelussa liittyvät jumalanpalveluselämään eri tavoin.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Seurakunnan työalojen toiminnassa ja tavoitteissa on toteutettu painopistettä julistuksessa, palvelussa ja kasvatuksen kentällä eri tavoin alla kuvattuun tapaan.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Tavoite: Kohdistamme tukea erityisesti sitä tarvitseville.
 - Jatketaan yhden vanhemman -perhekerhotoimintaa.

Toteutuminen: Jatkuu osallistujien vapaaehtoisesti vetämänä.

- Tuetaan yhteisöllisyyttä jouluaaton yhteisöllisellä tilaisuudella, kahdella kohtaamisiin painottuvalla arvokärrytilaisuudella hautausmaille sekä diakoniatyön adventtitempauksella.

Toteutuminen: Jouluaaton yhteisöllinen ilta keräsi noin 150 henkilöä onnistuen hyvin, samoin arvokärrytilaisuudet, adventtitempausta ei ollut.

- Lisätään kaupungin nuorisotyön, ViaDian ry:n sekä Lahden seurakuntien erityisnuorisotyön kanssa yhteistyötä huumeita käyttävien nuorten hyväksi. Tehostetaan Hietalan testamenttirahaston käyttöä huumeita käyttävien nuorten hyväksi.

Toteutuminen: Rahaston käyttö tehostui huomattavasti. Homebaselle hankittiin tietokone helpottamaan päihteistä toipuvien asiakkaiden asioiden hoitamista. Yhteistyön tuloksena muille tahoille toimitettiin mm. hygieniatarvikkeita nuorille huumeiden käyttäjille jaettaviksi.

- Tehostetaan sosiaalisen median käyttöä lisäämällä diakonian tunnettavuutta
- Parisuhteen puutarha -iltojen jatkaminen parisuhteiden tueksi.

Toteutuminen: Työntekijöiden vaihduttua illat jäivät tauolle.

- Kehitetään kasvatuksen työalojen ja diakoniatyön yhteisen perhetyöntiimin toimintaa.

Toteutuminen: Ei toteutunut.

2. Tavoite: Jumalanpalvelusten ja muun kokoavan toiminnan rakentaminen seurakuntalaislähtöisesti ja monipuolisesti:

- Muskarimessujen ja perhekirkkojen säännöllinen järjestäminen
- Luontopyhiinvaellusten ja -hartauksien sekä retriittien järjestäminen säännöllisesti
- Seurakunnan ja Kohtaamispaikka ry:n yhteisen kokoavan toiminnan kehittäminen
- Tuomasmessujen määrän säilyttäminen ja vapaaehtoisten toiminnan osuuden tukevoittaminen
- Muskariryhmien aloittaminen uusissa konteksteissa, mm. Triossa.
- Uusien kirkkoväärtien ja messukumppaneiden saaminen

Toteutuminen: Jumalanpalveluselämää on monipuolisesti, erityisesti erilaisia iltamessuja. Perhemessuja oli neljä kertaa vuodessa, Tuomasmessutyössä ja Kohtaamispaikan messutoiminnassa on runsaasti vapaaehtoisia, mutta myös hiljaisuuden rukoushetkissä ja Credo yhteisön messuissa. Retriitit tulevat järjestettäessä täyteen. Muskariryhmät Triossa ovat vetovoimaisia. Uusia messukumppaneita ja kirkkoväärtiä kaivataan erityisesti klo 10 messun yhteyteen.

3. Tavoite: Toiminnan käyntiin saattaminen uusissa ja väliaikaisissa tiloissa

- Rippikoulun, nuorisotyön, varhaisnuorisotyön ja partion toiminnan aloitus Kirkkokatu 5:n pohjakerroksen uusissa nuorten tiloissa alkuvuodesta 2023, kun Kirkkokatu 7:n talosta on luovuttu.
- Jumalanpalveluselämän ja muun toiminnan turvaaminen Ristinkirkon remontin III vaiheen aikana syksyllä 2023.

Toteutuminen: Partiot toiminta, nuorisotyö, varhaisnuorisotyö ja rippikoulu aloittivat uusissa tiloissa. Partiossa ja nuorisotyössä paljon lapsia ja nuoria liikkeellä. Ristinkirkon remontti siirtyi todennäköisesti v. 2024.

4. Tavoite: Mukkulan kirkon 30-vuotisjuhlaviikon järjestäminen

- Mukkulan kirkko täyttää 30 vuotta helmikuussa 2023. Helmikuussa 2023 kirkon 30-vuotisjuhla vietetään viikon aikana useassa eri tilanteessa kirkon normaalia toimintaa juhlistaen. Viikko päättyy 30-vuotisjuhlamessuun 19.2.2023 sekä messun jälkeiseen juhlaan.

Toteutuminen: Viikko onnistui siten, että joka päivän normaalin toiminnan tilaisuuksiin panostettiin ja ne kokosivat viikon aikana seurakuntalaisia noin 1 500, erityisesti talvitapahtuma ja 19.2.2023 messu ja sen jälkeinen juhla.

5. Ympäristötavoite:

- Sähköisen viestinnän ylläpitäminen ja lisääminen
- Energiatasehokkaiden remontoitien tavoittelu
- Kertakäyttöastioiden välttäminen ja reilun kaupan kahvin suosiminen kirkkokahveilla
- Luomakunnan sunnuntain sekä luontohartausten ja pyhiinvaellusten järjestäminen 2023
- Pyöräilyn ja kimpakyytien suosiminen, ympäristön suojelemisen ja viljele ja varjele -teeman esillä pitäminen saarnoissa ja esirukouksissa
- Rauhan tulemisen ja sodan loppumisen puolesta rukoileminen

Toteutuminen: Erityisen hyvin onnistui syyskuun luomakunnan sunnuntain ympärille rakennettu ympäristöaiheinen viikonloppu taidenäyttelyineen ja ilmastomessuineen. Mukana Vesijärvisäätiö, Salpausselän luonnonystävät ja nuorisotyö. Muut tavoitteet luonnehtivat toimintaa.

6. Vapaaehtoistyön tavoite:

Uusien vapaaehtoisten saaminen musiikkiryhmiin, kirkkoväärteihin, Mukkula Openiin, rippikoulun isosiksi, ryhmien vetäjiksi, tempausten ja iltojen toteuttajiksi sekä heidän osallisuutensa vahvistaminen näissä tehtävissä.

Toteutuminen: Uusia vapaaehtoisia on tullut Tuomastoimintaan, kamariorkesteriin, Ristinkirkon kuoron, isostoimintaan, kerhonohjaajiin ja Mukkula Open ohjaajiin.

Diakoniatyön vapaaehtoistoiminta on vahvaa, samoin kohtaamispaikkatoiminnan vapaaehtoistoiminta.

7. Kohtaamispaikkatoiminnan vapaaehtoistyöstä oppiminen.

Toteutuminen: Mukkulan piiripappi ja lähetyssihteeri ovat olleet kohtaamispaikkatoiminnassa aktiivisia. Muut työalat eivät ole perehtyneet tämän toiminnan tiimimalliin.

Olellaista toimintavuodesta 2023

Vuonna 2023 siirryttiin erityisesti varhaisnuoriso- ja nuorisotyössä uusiin tiloihin Kirkkokatu 5:n alakertaan. Uusina avauksina Mukkulan kirkon aamupuuro diakonian järjestämänä sekä yhteistyö ViaDia:n, Dilan ja kaupungin erityisnuorisotyön kanssa diakonisessa päihdetyössä. Rippikoulun jälkeinen nuorisotyö kokoaa ja vetää nuoria. Gospel-kuoron joulukonsertti osana Keski-Lahden musiikkityötä. Pikkulapsiperheiden muskaritoiminta vetovoimaista, vapaaehtoistyö monilla työaloilla, mm. diakoniassa, nuorisotyössä ja Mukkulan alueella. Ristinkirkon remonttiin 2024 valmistauduttiin.

KESKI-LAHDEN SEURAKUNTA

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset						
▪ Myyntituotot	-1.300	-7.000	-8.300	-985,00	-7.315,00	11,9
▪ Maksutuotot	-7.800	-2.250	-10.050	-18.796,30	8.746,30	187,0
▪ Vuokratuotot	-56.240		-56.240	-39.020,48	-17.219,52	69,4
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21.700		-21.700	-32.293,29	10.593,29	148,8
▪ Tuet ja avustukset				-95,30	95,30	0,0
▪ Muut toimintatuotot	-19.500		-19.500	-85.368,84	65.868,84	437,8
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-106.540	-9.250	-115.790	-176.559,21	60.769,21	152,5
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	1.304.164	31.950	1.336.114	1.362.126,72	-26.012,72	101,9
▪ Palkat ja palkkiot	1.049.500	23.300	1.072.800	1.104.455,08	-31.655,08	103,0
▪ Henkilösivukulut	254.664	8.650	263.314	267.711,06	-4.397,06	101,7
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-10.039,42	10.039,42	0,0
▪ Palvelujen ostot	92.050	17.800	109.850	135.422,15	-25.572,15	123,3
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	31.250		31.250	37.057,43	-5.807,43	118,6
▼ Aineet ja tarvikkeet	46.940		46.940	58.422,66	-11.482,66	124,5
▪ Ostot tilikauden aikana	46.940		46.940	58.422,66	-11.482,66	124,5
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	273.450		273.450	253.807,75	19.642,25	92,8
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	8.000		8.000	72.266,78	-64.266,78	903,3
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.755.854	49.750	1.805.604	1.919.103,49	-113.499,49	106,3
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.649.314	40.500	1.689.814	1.742.544,28	-52.730,28	103,1
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)						
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.027.369		1.027.369	1.513.192,81	-485.823,81	147,3
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2.676.683	40.500	2.717.183	3.255.737,09	-538.554,09	119,8
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				633.766,99	-633.766,99	0,0
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2.676.683	40.500	2.717.183	3.889.504,08	-1.172.321,08	143,1

Launeen seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto			66 300	73 800
Yleinen seurakuntatyö		2 183	457 672	469 172
Lapsi- ja nuorisotyö	9 450	9 852	259 290	271 506
Musiikki		206	40 140	42 577
Palvelu (diakonia ym.)	40 300	43 961	270 400	215 474
Sielunhoito			37 750	37 674
Lähetys ja kansainvälinen työ	9 700	14 187	208 200	210 819
Muu seurakuntatyö				
Yhteensä	59 450	70 390	1 339 752	1 321 023
Toimintakate			1 280 302	1 250 633

Perustehtävä

Launeen seurakunnan tehtävänä on luterilaisen tunnustuksen mukaisesti julistaa Jumalan sanaa, jakaa sakramenteja sekä levittää kristillistä sanomaa ja toteuttaa lähimmäisenrakkautta. Seurakunnan toiminnan keskeisimpänä osana ovat jumalanpalveluselämä ja kirkolliset toimitukset. Muilta osin seurakuntatyö on jaettu työaloihin ja aluetyöhön.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Yhteinen painopiste on näkynyt toiminnan suunnittelussa. Uutena toiminnan muotona vuonna 2023 alkoivat perjantain aamupala ja hävikkiruoan jako. Ensimmäisenä adventtina vietettiin kirkon 70-vuotisjuhlaa.

Seurakunnan oma painopiste

Painotamme kaikissa kohtaamisissa kuuntelemista, inhimillistä lämpöä ja Jumalan rakkautta.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Uusien luottamushenkilöiden ja uusien luottamuselinten toiminnan tukeminen
 - Järjestetään luottamushenkilöiden koulutus/perehdytys
 - Järjestetään luottamushenkilöiden tehtävään siunaaminen
 - Arvioidaan uusien toimielinten toimintaa loppuvuodesta 2023

Toteutuminen: Uusien luottamushenkilöiden koulutus järjestettiin yhteisesti seurakuntayhtymässä. Luottamushenkilöiden tehtävään siunaaminen oli 26.2. messussa. Uusien vastuuryhmien toiminnan arviointi tehdään vuonna 2024.

2. Tavoite: Vahvistetaan osallisuutta ja tuodaan turvaa matalan kynnyksen tilaisuuksilla ja tapahtumilla

- Järjestetään taiteiden ja rukouksen yö
- Kerhotoimintaan osallistuminen tehdään helpoksi (mm. ennakkoilmoittautumisista luopuminen)
- Kirkon avoimet ovet, kokeillaan uusia toiminnan muotoja, iltoja.
- Jalkaudutaan alueelle, yhteisiin tapahtumiin, ym.

Toteutuminen: Taiteiden ja rukouksen yö järjestettiin la 2.9. Ihmiset olivat tyytyväisiä, saimme hyvää palautetta. Lahdessa sinä viikonloppuna oli paljon muitakin tapahtumia, mikä hieman verotti osallistujia. Ennakkoilmoittautumisista luovuttiin varhaisnuorisotyön kerhoissa, Uusia kokeiluja oli mm. Paussi-ryhmä, joka ei saanut ilmaa siipien alle, mutta joulukranssiryhmä taas onnistui hyvin. Myös muutamissa yhteisissä tapahtumissa olimme mukana eri puolilla seurakuntaa.

3. Tavoite: Reagoidaan epävarman maailmantilanteen nostamiin haasteisiin.

- Varaudutaan diakonisen avun kasvuun, kun elinkustannusten nousu lisää vähäosaisuutta.
- Pidetään esillä rauhan teemoja ja tuodaan pelon ja epävarmuuden keskelle sanoma toivosta ja turvasta Jumalassa.

Toteutuminen: Perjantaiset brunssit ja hävikkiruoan jako on ollut tarpeellinen ja koonnut paljon ihmisiä. Maaliskuussa 26.3. järjestettiin Ukrainan tukikonsertti, joka kokosi kirkon täyteen. Samoin keväällä toimitettiin Ukrainaan toista sataa laatikollista vaatteita.

4. Ympäristötavoite: Ympäristökysymyksissä torjutaan ympäristöahdistusta ja korostetaan pientenkin tekojen merkitystä.

- Kaikessa seurakunnan toiminnassa huomioidaan ympäristövaikutukset.
- Kompensoidaan lentomatkojen hiilijalanjälki (nuorten matka Kreikkaan).

Toteutuminen: Lento kompensoitiin. Järjestettiin luontoon liittyviä tapahtumia.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Liikutaan kohti vapaaehtoisten ja työntekijöiden tasavertaisuutta.

- Annetaan vapaaehtoisille vastuullisia tehtäviä.
- Järjestetään vapaaehtoisille kiitostapahtuma.

Toteutuminen: Ei juurikaan muutosta edelliseen vuoteen. Seurakunnassa on kuitenkin melko mukavasti vapaaehtoisia monenlaisissa tehtävissä.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Liipolan seurakuntakeskuksen kauppa toteutui. Yhteistyö on toiminut hyvin, mutta tiloista luopumisella tulee olemaan myös vaikutusta tulevaisuuteen.

LAUNEEN SEURAKUNTA

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset						
▪ Myyntituotot	-200		-200		-200,00	
▪ Maksutuotot	-22.350		-22.350	-20.470,52	-1.879,48	91,6
▪ Vuokratuotot	-30.700		-30.700	-30.674,45	-25,55	99,9
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3.700		-3.700	-9.979,87	6.279,87	269,7
▪ Tuet ja avustukset				-174,71	174,71	0,0
▪ Muut toimintatuotot	-2.500		-2.500	-9.090,59	6.590,59	363,6
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-59.450		-59.450	-70.390,14	10.940,14	118,4
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	952.250	19.600	971.850	959.441,52	12.408,48	98,7
▪ Palkat ja palkkiot	766.450	14.100	780.550	777.776,28	2.773,72	99,6
▪ Henkilösivukulut	185.800	5.500	191.300	188.569,39	2.730,61	98,6
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-6.904,15	6.904,15	0,0
▪ Palvelujen ostot	99.272		99.272	103.199,83	-3.927,83	104,0
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	27.200		27.200	29.460,23	-2.260,23	108,3
▼ Aineet ja tarvikkeet	58.480		58.480	53.224,94	5.255,06	91,0
▪ Ostot tilikauden aikana	58.480		58.480	53.224,94	5.255,06	91,0
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	179.700		179.700	165.838,59	13.861,41	92,3
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	3.250		3.250	9.857,85	-6.607,85	303,3
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.320.152	19.600	1.339.752	1.321.022,96	18.729,04	98,6
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.260.702	19.600	1.280.302	1.250.632,82	29.669,18	97,7
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)				-156,00	156,00	0,0
▪ Toimintakulut (sisäiset)	478.934		478.934	668.887,24	-189.953,24	139,7
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.739.636	19.600	1.759.236	1.919.364,06	-160.128,06	109,1
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				406.140,60	-406.140,60	0,0
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	1.739.636	19.600	1.759.236	2.325.504,66	-566.268,66	132,2

Joutjärven seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto			76 166	80 115
Yleinen seurakuntatyö	800	982	295 240	309 982
Lapsi- ja nuorisotyö	25 400	28 289	305 550	318 166
Musiikki			71 100	75 397
Palvelu (diakonia ym.)	14 750	14 998	212 030	201 533
Sielunhoito			12 150	5 990
Lähetys ja kansainvälinen työ	300	91	182 200	150 451
Muu seurakuntatyö				
Yhteensä	41 250	44 360	1 154 436	1 141 633
Toimintakate			1 113 186	1 097 273

Perustehtävä

Joutjärven seurakunnan tehtävä on julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja. Tämä tapahtuu pitämällä monipuolisia messuja, kirkollisia toimituksia ja hengellisiä tilaisuuksia sekä toteuttamalla diakonisia tehtäviä.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Joutjärven seurakunnan kaikessa toiminnassa on otettu sisällöllisesti huomioon yhteisen kirkkoneuvoston asettama painopiste.

Tätä toimintakertomusta kirjoitettaessa Venäjän sota Ukrainaa vastaan on kestänyt lähes kaksi vuotta. Epävarmuus ja sodan vaikutukset näkyivät viime vuonna suomalaisten elämässä. Loppuvuodesta myös Gasan alueen sotatilanne sekä jännittynyt tilanne Taiwanin ja Kiinan suhteissa ovat luoneet levotonta ilmapiiriä koko maailmassa.

Koronapandemian jälkeinen aika aiheutti viime vuonna mittavia psykososiaalisia ongelmia erityisesti nuorten keskuudessa. Seurakunta on jälleen saanut kohdattua nuoria ja välitettyä toivon sanomaa. Myös monet uutiset yhteiskunnan isojen työllisyysalojen taloudellisista vaikeuksista sävyttivät viime vuotta. Koronatilanne ja sen jälkeinen sosiaalinen ja aineellinen tarve on lisännyt diakonisten palvelujen käyttöä. Koronaan sairastuminen pysyi korkealla viime vuonna, vaikka korona rinnastettiin kausiflunssan kaltaiseksi sairaudeksi. Edelleen monet, varsinkin iäkkäämmät henkilöt, välttivät joukkotilaisuuksia.

Kirkolla ja yksittäisillä seurakunnilla on ollut erityinen mahdollisuus tuoda evankeliumin toivoa ja iloa ihmisten keskuuteen. Kirkon ja seurakuntien tehtävä on kertoa Jumalan läsnäolosta ihmisten vaiheissa. Ilojen, surujen, nousu- ja laskukausien sekä sodan ja rauhan aikana rinnallamme kulkee ikiaikojen Jumala. Tätä sanomaa on saanut kertoa myös Joutjärven seurakunta.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Saada koronavuosien jälkeen toiminta jälleen hyvin käyntiin. Messujen, teemailtojen ja ruokailujen toteuttaminen. Lisätään edelleen yhdessä tekemistä eri työalojen välillä. Arvioidaan yhdessä tekemisen toteutumista.

Toteutuminen: Messuihin osallistuminen on lisääntynyt. Palvelukodit pyytävät edelleen runsaasti seurakunnan hartauksia. Kirkkokahvit on koettu erityisen tärkeiksi ja ne on toteutettu lähes joka messussa.

2. Tavoite: Messutoiminnan kehittäminen, uusien iltamessujen järjestäminen Joutjärven kirkossa.

Toteutuminen: Lähes kaikki sunnuntai-iltapäivät ovat olleet varattuja Joutjärven kirkossa (Kipinämessut, perheille suunnatut messut, kasteet, konsertit). Muutama sunnuntai-iltapäivä Joutjärven kirkossa on ollut hyvä säilyttää vapaana kasteita varten.

3. Tavoite: Nuorisotyön ja rippikoulujen laaja toteutuminen koronarajoitusten poistuttua. Toiminnan laadukkaaseen toteuttamiseen panostetaan myös taloudellisesti.

Toteutuminen: Rippikouluista saatu palaute on ollut hyvä. Isoskoulutukseen on jälleen osallistunut 70 nuorta ja rippikoulun seurakunnassamme kävi 260 nuorta. Megikseen, eli jatkorippikouluun osallistui 173 nuorta.

4. Ympäristötavoite: Kokonaisvaltaisen luontoa säästävän tavoitteen ylläpitäminen. Kaikissa asioissa sen pohtiminen, että voisiko kyseisen asian tehdä luontoa säästävämmin.

Toteutuminen: Kaikki tavoitteet eivät ole helposti mitattavissa. Kopioinnin määrä vähenee jatkuvasti, koska ohjelmat, laulut ja virret heijastetaan usein kirkkosalin valkokankaalle. Hävikkiruuan vähentämisessä on kehitytty, esim. diakonisissa ruokailuissa ei ole jäänyt yhtään hävikkiä, vaan kaikki ylijäämä on saatu lopuksi jaettua koteihin.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Työalojen toimintasuunnitelmissa ja tavoitteissa näkyy pyrkimys vapaaehtoistyön vahvistamiseen, messuryhmien mahdollistamiseen ja aktiiviseen toimintaan.

Toteutuminen: Rekrytointitilaisuudet vapaaehtoisille ovat tavoittaneet uusia henkilöitä vapaaehtoistyöhön. Seurakunnan toiminnan yhteydessä toteutetuista ruokailuista ovat pääsääntöisesti vastanneet vapaaehtoiset. Messuryhmistä on kerrottu toistuvasti jumalanpalveluksissa. Kaksi ryhmää toimii aktiivisesti klo 10:n messuissa. Sitoutuneita vapaaehtoisia on saatu eri työaloille.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Vuoden 2023 aikana käytiin pitkä prosessi Ahtialan seurakuntakeskuksen tilojen yhteiskäytöstä Lahden kaupungin kanssa. Kysymys on Ahtialan peruskoulun Terkkari-sivutoimipisteen kouluruokailun toteuttamisesta tiloissamme (200 oppilasta). Muutostyöt toiminnan toteuttamiseksi alkoivat sopimuksen teon jälkeen viime vuoden lopulla. Seurakuntayhtymä tulee saamaan toiminnasta vuokratuloja. Toivomme, että yhteistyö lasten ja perheiden sekä koulujen välillä saa uutta piristysruisketta. Toiminta tuonee hyvää yhteistyötä seurakunnan ja Lahden ateriapalveluiden välillä.

Kunnaksen seurakuntakodista on luovuttu.

Kokonaistalousarvioon pääseminen edellytti viime vuonna palkkasäästöjä eli virkoja ja viransijaisuuksia pidettiin täyttämättöminä.

JOUTJÄRVEN SEURAKUNTA

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset						
▪ Myyntituotot				-94,79	94,79	0,0
▪ Maksutuotot	-28.300		-28.300	-30.154,05	1.854,05	106,6
▪ Vuokratuotot	-6.000		-6.000	-6.000,52	0,52	100,0
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-6.950		-6.950	-4.450,78	-2.499,22	64,0
▪ Tuet ja avustukset				-47,65	47,65	0,0
▪ Muut toimintatuotot				-3.612,02	3.612,02	0,0
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-41.250		-41.250	-44.359,81	3.109,81	107,5
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	819.550	17.200	836.750	828.662,24	8.087,76	99,0
▪ Palkat ja palkkiot	659.500	12.300	671.800	674.727,73	-2.927,73	100,4
▪ Henkilösivukulut	160.050	4.900	164.950	163.987,78	962,22	99,4
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-10.053,27	10.053,27	0,0
▪ Palvelujen ostot	94.486		94.486	99.777,46	-5.291,46	105,6
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	6.500		6.500	15.197,01	-8.697,01	233,8
▼ Aineet ja tarvikkeet	54.900		54.900	59.806,86	-4.906,86	108,9
▪ Ostot tilikauden aikana	54.900		54.900	59.806,86	-4.906,86	108,9
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	157.100		157.100	131.281,36	25.818,64	83,6
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	4.700		4.700	6.907,68	-2.207,68	147,0
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.137.236	17.200	1.154.436	1.141.632,61	12.803,39	98,9
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.095.986	17.200	1.113.186	1.097.272,80	15.913,20	98,6
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-1.000		-1.000		-1.000,00	
▪ Toimintakulut (sisäiset)	607.853		607.853	1.403.097,29	-795.244,29	230,8
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.702.839	17.200	1.720.039	2.500.370,09	-780.331,09	145,4
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				484.827,61	-484.827,61	0,0
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	1.702.839	17.200	1.720.039	2.985.197,70	-1.265.158,70	173,6

Salpausselän seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto		48	57 550	65 195
Yleinen seurakuntatyö	33 500	34050	323 630	326 795
Lapsi- ja nuorisotyö	1 400	7880	225 925	219 562
Musiikki	3 800	2943	62 029	60 062
Palvelu (diakonia ym.)	17 400	23758	183 050	180 003
Sielunhoito			15 050	14 912
Lähetys ja kansainvälinen työ	400	3967	129 650	128 282
Muu seurakuntatyö	5 000	936	5 000	936
Yhteensä	61 500	70012	1 001 884	995 747
Toimintakate			940 384	925 735

Perustehtävä

Salpausselän seurakunta on seurakuntalaistensa hengellinen koti. Jokaiselle on tärkeää kokea merkityksellisyyttä myös hengellisesti. Salpausselän seurakunta on mukana ihmisen kaikissa ikävaiheissa ja tarjoaa mahdollisuuden sekä hyväksytyksi tulemiseen että hyvän tekemiseen auttamalla toisia.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Seurakunnan oma painopiste on sama kuin yhteinen painopiste.

Salpausselän kirkon korjaustoimenpiteiden vuoksi su klo 10 messu (pääjumalanpalvelus) toimitettiin viikoittain Jalkarannan seurakuntakodilla 18.9.2022–31.5.2023. Su 4.6.2023 alkaen se toimitettiin jälleen Salpausselän kirkossa. Syksyllä Jalkarannan seurakuntakodilla toimitettiin messuja 1–2 krt/kk. Pyrittiin profiloitumaan huomioiden milleniaalit. Jalkauduttiin verkostoihin, yhteistoimintaan ja mediaan. Häivytettiin työalarajat ja kannustettiin eri-ikäisiä seurakuntalaisia yhteiseen tekemiseen (POLKU-malli). Edistettiin kestävästä kehitystä.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Kehitetään jumalanpalveluselämää yhä useamman seurakuntalaisen tavoitettavaksi.

Toteutuminen: Messuja, teemamessuja, perhekirkkoja, sanajumalanpalveluksia ja radiomessuja toimitettiin vapaaehtoisten kanssa eri musiikin lajeja käyttäen, kuorojen tuella ja selkokielisellä liturgialla. Salpausselän seurakunnassa on striimattu messuja sekä seurakunnan, että Lahden seurakuntayhtymän YouTubeen. YLE1 radiomessut Lahden Gospelkuoron kanssa ovat kirkon viestinnän antaman palautteen mukaan tavoittaneet laajasti kuulijakuntaa. Hartauksia toimitettiin palvelutaloissa, kirkkohetkiä päiväkotien ja koulujen kanssa sekä hartauksia mm. SenioriFoorumissa

2. Tavoite: Autetaan eri tavoin apua tarvitsevia seurakuntalaisia sekä lähimmäisiä kauempana.

Toteutuminen: Panostettiin erityisesti nuoriso- ja perhetyöhön. Ruokailutoiminnalla ja ruoka-avulla helpotettiin taloudellista ahdinkoa. Syksyllä siirryttiin uusiin väistöiloihin Metsäkankaan seurakuntakodille (mm. kerhot, diakoniatyön vastaanotto toiminta ja Yhteinen ruokailu). Kouluilla järjestettiin mm. tunne- ja vuorovaikutusaiheisia tunteja, ryhmäytystä sekä kansainvälisyyskasvatusta (lähetysnäyttely). Tuettiin lähetys- ja ystävyyssseurakunta-työtä. Yritettiin kutsua mukaan toimintaan Ukrainan sotapakolaisia.

Yhteisvastuukeräystulos nousi 0,95 euroa/ hlö (2022: 0,86 euroa /hlö). Taloudellinen avustaminen väheni n. 7 400 euroon, (vrt. 2022: 10 040 euroa), sitä täydennettiin ruoka-avulla. Järjestettiin poliisin kanssa tilaisuus nuorten vanhemmille.

3. Tavoite: Vahvistetaan seurakunnan läsnäoloa eri ikävaiheissa Polku-mallin avulla.

Toteutuminen: Lisättiin eri-ikäisten yhteistä tekemistä madaltamalla työmuotojen rajoja. Kohdattiin messuissa, kerhoissa, ryhmissä, raamattuluennoilla, lauluilloissa, ruokailuissa, vastaanotoilla, kotikäynneillä, kouluilla, laitoksissa, retkillä, leireillä, kaduilla, kaupoilla sekä yhdistysten, järjestöjen, DILA:n, Lahden kaupungin ja Päijät-Hämeen hyvinvointialueen verkostoissa. Kehitettiin uutuutena mm. Saaristoripari sekä kaikenikäisten Olkkari-toiminta uuteen Metsäkankaan seurakuntakotiin.

Kauneimpien Joululaulujen (7 kpl) osallistujamäärä oli 685 henkilöä.

4. Tavoite: Pidetään huolta vapaaehtoisista, joita pelkästään kuorotoiminnassa on satoja, sekä pidetään ovet auki eri vapaaehtoistehtäviin.

Toteutuminen: Vahvistettiin mm. Nuorten Parlamentin asemaa uuden kirkkolainsäädännön myötä. Vapaaehtoisten määrä nousi, yhteensä 513 henkilöön (vrt. 2022: 469), joista suurimpana ryhmänä kuorolaiset 219 henkilöä. Isoskoulutuksessa oli 68 nuorta, joista uusia 33.

5. Tavoite: Ympäristötavoite: Edistetään kestäväää kehitystä.

Toteutuminen: Toimittiin Lahden seurakuntayhtymän ympäristödiplomien ohjaamana. Järjestettiin toimintaa luonnossa. Ostettiin kasvisruokaa ja Reilun Kaupan kahvia. Kierrätettiin vaatteita, tavaroita ja askartelumateriaaleja. Suosittiin kimpapakyytejä.

Aamupuuro jatkui kesänkin ajan, yhteensä 42 krt (2 204 hlöä) ja siellä käytettiin pääasiassa hävikkiruokaa. Toteutettiin mm. luontokirkko ja lyhtyvaellus.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Nuorisotyön tarve kasvoi. Yhteisen musiikkityön perustamista ja Lahden Gospelkuoron siirtymistä siihen edistettiin. Lisätalousarvion (23 300 euroa) avulla toteuma oli 98,4 %.

SALPAUSSELÄN SEURAKUNTA

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset						
▪ Myyntituotot	-40.500	40.000	-500		-500,00	
▪ Maksutuotot	-51.200	12.300	-38.900	-44.509,30	5.609,30	114,4
▪ Vuokratuotot	-8.500		-8.500	-8.528,17	28,17	100,3
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-13.600		-13.600	-13.436,92	-163,08	98,8
▪ Tuet ja avustukset				-158,83	158,83	0,0
▪ Muut toimintatuotot				-3.378,76	3.378,76	0,0
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-113.800	52.300	-61.500	-70.011,98	8.511,98	113,8
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	771.630	17.350	788.980	764.620,74	24.359,26	96,9
▪ Palkat ja palkkiot	621.380	12.600	633.980	622.380,34	11.599,66	98,2
▪ Henkilösivukulut	150.250	4.750	155.000	150.673,47	4.326,53	97,2
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-8.433,07	8.433,07	0,0
▪ Palvelujen ostot	94.959	-31.200	63.759	81.939,48	-18.180,48	128,5
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	10.900		10.900	11.107,88	-207,88	101,9
▼ Aineet ja tarvikkeet	22.845	-1.400	21.445	26.880,15	-5.435,15	125,3
▪ Ostot tilikauden aikana	22.845	-1.400	21.445	26.880,15	-5.435,15	125,3
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	115.950		115.950	103.813,04	12.136,96	89,5
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	850		850	7.386,17	-6.536,17	869,0
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.017.134	-15.250	1.001.884	995.747,46	6.136,54	99,4
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	903.334	37.050	940.384	925.735,48	14.648,52	98,4
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)						
▪ Toimintakulut (sisäiset)	374.737		374.737	793.343,17	-418.606,17	211,7
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.278.071	37.050	1.315.121	1.719.078,65	-403.957,65	130,7
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				378.476,86	-378.476,86	0,0
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1.278.071	37.050	1.315.121	2.097.555,51	-782.434,51	159,5

Nastolan seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto	0		48 650	58 786
Yleinen seurakuntatyö	2 600	101	299 940	300 051
Lapsi- ja nuorisotyö	22 500	26 357	231 100	227 778
Musiikki	1 500	204	24 900	30 008
Palvelu (diakonia ym.)	34 100	44 741	198 114	225 005
Sielunhoito				
Lähetys ja kansainvälinen työ	1 000	38	144 660	148 145
Muu seurakuntatyö				
Yhteensä	61 700	71 442	947 364	989 773
Toimintakate			885 664	918 331

Perustehtävä

Huolehtia Nastolan seurakunnan alueella jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Seurakunnan oma painopiste on sama kuin yhteinen painopiste.

Vuoden 2023 keväällä koronaa ei luokiteltu enää yleisvaaralliseksi tartuntataudiksi, vaan viruksen todettiin esiintyvän kaikkialla maailmassa jatkuvasti ja vaihtuvalla ilmaantuvuudella (endemia). Koronavuosien jälkeen seurakunnan toimintaa voitiin toteuttaa toimintasuunnitelman mukaisesti. Nastolalaisia kutsuttiin elämään armollisen Jumalan yhteydessä. Tuettiin erityisesti kotien ja perheiden hengellistä elämää ja kristillistä kasvatusta. Julistustoiminnassa painotettiin kirkon jäsenyyden merkitystä toivon ja turvan antajana. Strategian mukaisesti toimittiin vieraanvaraisesti ja hyvää tehden. Uskosta kerrottiin monin tavoin sekä sanoina että tekoina.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Seurakunnan läsnäolon vahvistaminen Nastolassa

- Lähestymme rohkeasti eri-ikäisiä ihmisiä ja perheitä kodeissa, ostosmatkoilla, työpaikoilla, kouluissa ja hoivakodeissa. Kohtaamme, kutsumme ja rohkaisemme heitä mukaan seurakunnan toimintaan, kerhoihin, jumalanpalveluksiin, nuorteniltoihin, olemaan yhdessä, rukoilemaan ja kuulemaan Raamatun kertomuksia.

Toteutuminen: Viikkotoiminnasta ja tapahtumista viestiminen toteutettiin näkyvästi ja selkeästi sekä printti- että sosiaalisessa mediassa. Työmuodot olivat mukana mm. Nastolan markkinoilla, Rakokiven joulunavauksessa, Lahden Joulukylässä ja järjestivät seurakuntatalolla Nastola-seuran ja Nastolan maanpuolustusnaisten kanssa itsenäisyyspäivän juhlan. Bedan Pirtillä aloitettiin kaikille avoin perjantaipuuro-toiminta, jonka seurauksena Bedan Pirtin ja Missiokaupan kävijämäärät kasvoivat. Se löytyi - valtakunnallisen mediamissiotapahtuman yhteydessä Nastolan alueen koteihin lähetettiin pieni kristillinen kirja ja Rakokiven torilla soppatykin äärellä kohdattiin nastolalaisia. Kampanjan seurauksena seurakuntaan syntyi uusi rukouspiiri. Ukrainasta tulleille pakolaisille järjestettiin seurakuntatalolla oma joulujuhla. Nuorisotyössä nuorille perustettiin oma WhatsApp-ryhmä, joka madalsi kynnystä osallistua nuorten toimintaan.

2. Tavoite: Kirkolliset toimitukset, diakonia- ja nuorisotyö sekä yleisen seurakuntatyön toiminta tuovat ihmisille toivoa ja turvaa talouden taantumaan ja Euroopassa vallitsevaan sodanuhkaan liittyvän huolen ja epävarmuuden sietämiseen.

- Kirkollisten toimitusten kautta tuetaan vanhemmuutta ja samalla tuodaan ihmisiä yhteen Jumalan kasvojen eteen. Seurakunnan tapahtumat tuovat toivoa ja vahvistavat elämän merkityksellisyyttä tarjoamalla mahdollisuuden kokea uskonyhteyttä sekä toteuttaa itseään ja elämänsä.

Toteutuminen: Toimitusten ja muistotilaisuuksien yhteydessä papit ja kanttorit kohtasivat eri elämänvaiheissa olevia ihmisiä, lapsia, nuoria, työikäisiä, ikääntyneitä ja yksinäisiä kuin myös pariskuntia ja perheitä. Kohtaamisissa välitettiin kristillisestä uskosta käsin viestiä toivosta ja turvasta. Diakonia-avustukset, yhteinen ruokailu, kotiehtoolliset, sielunhoidolliset keskustelut, hartaudet palvelutaloissa ja ruokakassitoiminta toivat vaikeassa elämäntilanteessa oleville toivoa ja luottamusta arjessa selviytymiseen.

3. Ympäristötavoite: Luomakunnan varjelemisen merkityksen korostaminen

- Seurakunnan toiminnassa huolehditaan Lahden seurakuntayhtymän ympäristödiplomin ohjeistuksen noudattamisesta. Varjelemisen teema kulkee mukana kaikkien työmuotojen toiminnassa. Toimimme mahdollisimman energiatehokkaasti ja käytämme liikkumiseen mahdollisimman vähän fossiilista energiaa.

Toteutuminen: Työtehtävien hoidossa käytettiin mahdollisuuksien mukaan yhteiskyytejä. Ympäristödiplomin hengellisistä ja teologisista lähtökohdista keskusteltiin työntekijöiden sekä vapaaehtoisten kanssa. Seurakunnassa vietettiin luomakunnan sunnuntaita sekä osallistuttiin kansainväliseen Earth Hour -ympäristötapahtumaan, jonka yhteydessä pidettiin ympäristöaiheinen hartaus. Yhteisten ruokailujen ruokahävikkiä pienennettiin pakastamalla ylijäänyttä ruokaa sekä jakamalla ruokakassitoiminnassa ylijääneitä elintarvikkeita diakoniavastaanoton kautta. Lajittelun ja kierrätyksen tärkeyttä pidettiin esillä kasvatustyössä. Työkokouksia ja palavereja pidettiin myös etäyhteyksin silloin, kun lähikokouksilla ei saavutettu merkittävää lisäarvoa.

4. Vapaaehtoistyön tavoite: Yhteisörakentaminen

- Uusia vapaaehtoisia rekrytoidaan järjestämällä ja osallistamalla tapahtumiin, joissa esitellään ja kerrotaan seurakunnan vapaaehtoistyöstä.

Toteutuminen: Nastolan markkinoilla ja Rakokiven joulunavauksessa tavattiin runsaasti nastolalaisia. Syyskauden jumalanpalveluksessa vapaaehtoisten kirkkopyhässä vapaaehtoiset siunattiin tehtäviinsä palvelemaan kirkkoa Nastolan seurakunnassa. Kirkkokahveilla tutustuttiin seurakuntalaisiin ja pidettiin esillä erilaisia polkuja tulla mukaan vapaaehtoiseksi. Nuorisotyön kautta vapaaehtoistyöhön liittyi mukaan useita nuoria. Vapaaehtoisille järjestettiin vuoden aikana kahdet virkistyskahvit, kevätjuhla, useita saunailtoja sekä jouluna runsas kiitosateria.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Nastolan missiokauppa on toiminut 36 vuotta ja se on ollut omana kustannuspaikkana vuodesta 2016 alkaen. Vuoden 2023 keväällä avoimeksi tullutta lähetysseurain virkaa ei täytetty, vaan lähetysseurain tehtävät liitettiin yhden diakonian viranhaltijan tehtävänkuvaan. Lähetyspastori toimii edelleen seurakunnan lähetystyön tukena. Nastolan missiokaupan toiminnan ja tulevaisuuden turvaamiseksi vuoden 2023 aikana valmisteltiin yhteistyössä diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikön kanssa Lahden ja Nastolan missiokauppojen hallinnollinen yhdistäminen 1.1.2024 alkaen. Tavoitteena oli siirtää Nastolan missiokauppa Lahden missiokaupan tavoin Lahden seurakuntayhtymän kaupaksi, jonka toiminnasta ja taloudesta vastaa diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikkö. Vuoden lopulla Lahden seurakuntayhtymän missiokaupoille rekrytoitiin myös oma kaupanhoitaja. Kaupanhoitajan tehtävänä on hoitaa Lahden seurakuntayhtymän missiokauppoja ja toteuttaa niiden toiminta-ajatusten mukaista liiketoimintaa lähetystyön hyväksi yhteistyössä vapaaehtoisten kanssa. Nastolan missiokaupan tuoton kohdentamisesta lähetystyön hyväksi päättää jatkossakin Nastolan seurakuntaneuvosto.

Kirkkorakennuksen vieressä sijaitsevan Kukkasarinteiden kahvilan yrittäjän kanssa tehtiin yhteistyötä. Kahvila oli avoinna Tiekirkko-vieraille ja tarjosi kesäsunnuntaisin jumalanpalveluksissa kävijöille mahdollisuuden omakustanteisille kirkkokahveille. Kahvilassa järjestettiin myös hautajaisten muistotilaisuuksia ja paikallisia kulttuuritapahtumia.

Vuoden lopulla Nastolan kirkon paanukaton uusiminen käynnistettiin ja monivuotinen projekti päätettiin toteuttaa soveltuvin osin vapaaehtoisvoimin.

NASTOLAN SEURAKUNTA

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset						
▪ Myyntituotot	-1.500		-1.500	-495,80	-1.004,20	33,1
▪ Maksutuotot	-31.700		-31.700	-29.202,02	-2.497,98	92,1
▪ Vuokratuotot	-6.700		-6.700	-6.600,00	-100,00	98,5
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-15.800		-15.800	-10.414,69	-5.385,31	65,9
▪ Tuet ja avustukset						
▪ Muut toimintatuotot	-6.000		-6.000	-24.729,03	18.729,03	412,2
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-61.700		-61.700	-71.441,54	9.741,54	115,8
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	733.850	15.000	748.850	747.115,57	1.734,43	99,8
▪ Palkat ja palkkiot	590.800	10.650	601.450	623.511,38	-22.061,38	103,7
▪ Henkilösivukulut	143.050	4.350	147.400	150.892,14	-3.492,14	102,4
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-27.287,95	27.287,95	0,0
▪ Palvelujen ostot	46.700		46.700	64.538,25	-17.838,25	138,2
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	8.950		8.950	11.256,87	-2.306,87	125,8
▼ Aineet ja tarvikkeet	29.864		29.864	37.694,41	-7.830,41	126,2
▪ Ostot tilikauden aikana	29.864		29.864	37.694,41	-7.830,41	126,2
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	107.500		107.500	106.434,21	1.065,79	99,0
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	5.500		5.500	22.733,25	-17.233,25	413,3
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	932.364	15.000	947.364	989.772,56	-42.408,56	104,5
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	870.664	15.000	885.664	918.331,02	-32.667,02	103,7
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)				-5.370,16	5.370,16	0,0
▪ Toimintakulut (sisäiset)	593.533		593.533	984.604,88	-391.071,88	165,9
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.464.197	15.000	1.479.197	1.897.565,74	-418.368,74	128,3
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				388.253,82	-388.253,82	0,0
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1.464.197	15.000	1.479.197	2.285.819,56	-806.622,56	154,5

PAIKALLISSEURAKUNNAT, yhteensä

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset						
▪ Myyntituotot	-43.500	33.000	-10.500	-1.575,59	-8.924,41	15,0
▪ Maksutuotot	-141.350	10.050	-131.300	-143.132,19	11.832,19	109,0
▪ Vuokratuotot	-108.140		-108.140	-90.823,62	-17.316,38	84,0
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-61.750		-61.750	-70.575,55	8.825,55	114,3
▪ Tuet ja avustukset				-476,49	476,49	0,0
▪ Muut toimintatuotot	-28.000		-28.000	-126.179,24	98.179,24	450,6
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-382.740	43.050	-339.690	-432.762,68	93.072,68	127,4
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	4.581.444	101.100	4.682.544	4.661.966,79	20.577,21	99,6
▪ Palkat ja palkkiot	3.687.630	72.950	3.760.580	3.802.850,81	-42.270,81	101,1
▪ Henkilösivukulut	893.814	28.150	921.964	921.833,84	130,16	100,0
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-62.717,86	62.717,86	0,0
▪ Palvelujen ostot	427.467	-13.400	414.067	484.877,17	-70.810,17	117,1
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	84.800		84.800	104.079,42	-19.279,42	122,7
▼ Aineet ja tarvikkeet	213.029	-1.400	211.629	236.029,02	-24.400,02	111,5
▪ Ostot tilikauden aikana	213.029	-1.400	211.629	236.029,02	-24.400,02	111,5
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	833.700		833.700	761.174,95	72.525,05	91,3
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	22.300		22.300	119.151,73	-96.851,73	534,3
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	6.162.740	86.300	6.249.040	6.367.279,08	-118.239,08	101,9
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	5.780.000	129.350	5.909.350	5.934.516,40	-25.166,40	100,4
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-1.000		-1.000	-5.526,16	4.526,16	552,6
▪ Toimintakulut (sisäiset)	3.082.426		3.082.426	5.363.125,39	-2.280.699,39	174,0
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8.861.426	129.350	8.990.776	11.292.115,63	-2.301.339,63	125,6
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				2.291.465,88	-2.291.465,88	0,0
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	8.861.426	129.350	8.990.776	13.583.581,51	-4.592.805,51	151,1

Viestintä

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Tiedotus ja viestintä	3 000	5 981	363 100	350 058
Kirkonseutu	34 000	30 060	292 850	299 717
Yhteensä	37 000	36 041	655 950	649 775
Toimintakate			618 950	613 734

Perustehtävä

Viestinnällä tuetaan kristillisen sanoman välittämistä ja julistamista. Viestinnän, markkinoinnin ja toimitettujen sisältöjen avulla huolehditaan siitä, että saatavilla on monipuolisesti tietoa seurakuntien ja seurakuntayhtymän toiminnasta, palveluista ja vireillä olevista asioista. Samalla tuetaan seurakuntien ja seurakuntalaisten keskinäistä vuorovaikutusta ja huolehditaan työyhteisön sisäisestä tiedonkulusta.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Yhteistä painopistettä pidettiin esillä monipuolisesti eri kanavissa. Vuoden aluksi julkaistiin Toivoa, turvaa, tekoja -mainosvideo, jota jaettiin somekanavissa sekä seurakuntien diginäytöillä. Elokuussa julkaistiin täydentävä, diakonian työmuotoa esittelevä Diakonia | Toivoa, turvaa, tekoja -video. Painopistettä käsiteltiin Kirkonseudun pääkirjoituksessa, ja vuoden mittaan seurakuntalehdessä esiteltiin muun muassa Walk in -terapiaa, ruoka-aputoimintaa, talousneuvontaa ja vammaistyötä. Elokuussa viestintätoimisto striimasi diakonian teemaillan, jossa keskusteltiin elinkustannusten nousun vaikutuksista. Kirkko tekee hyvää -somekampanjassa nostettiin syyskaudella vuoroviikoin esille isostoimintaa, rippikouluja, senioritoimintaa, kirkollisia toimituksia, perheneuvontaa, musiikkitoimintaa, ympäristötyötä, diakoniatyötä sekä lähetysjärjestöjen lukutaito-ohjelmia.

Työmuodon oma painopiste: Sosiaalisen viestinnän kehittäminen

Sosiaalisen viestinnän uudistamisen tavoitteina oli erityisesti nuorten aikuisten aiempaa parempi tavoittaminen sekä vuoropuhelun kehittäminen sosiaalisissa kanavissa. Uudistamiseen kuului tausta-aineiston keruu, Somestrategia 2023–2026 -esitys sekä sen esittely johtoryhmälle, viestintätoimikunnalle, paikallisseurakunnille ja työmuodoille. Työntekijöille järjestettiin neljän koulutusmoduulin kokonaisuus.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Sosiaalisen median strategian uudistaminen
 - Uudistetaan sosiaalisen viestinnän strategia. Määritellään kanavat ja niiden kohderyhmät sekä kehitetään ja eriytetään sisältöjä kohderyhmien mukaisiksi. Määritellään työnjako, ylläpidon laadulliset ja määrälliset tavoitteet sekä tavoittavuutta ja sitouttavuutta koskevat mittarit.

Toteutuminen: Sosiaalisen median strategia uudistettiin alkuvuodesta ja otettiin käyttöön huhtikuussa 2023. Huhti- ja toukokuussa järjestettiin koulutuksia.

2. Tavoite: Kirkonseudun facelift printissä ja verkossa

- Kartoitetaan päivytstarpeita yhteistyössä julkaisijaseurakuntien kanssa. Päivitetään sisältösuunnitelma, ulkoasu sekä mallilukijatyökalu. Kehitetään verkkosivujen käytettävyyttä sekä parannetaan hakukoneoptimointia.

Toteutuminen: Mallilukijatyökalu uudistettiin kevätkaudella ja kehitystarpeet kartoitettiin syyskauden aikana. Verkkosivujen muutokset tehtiin tammikuussa ja sisältötyöpajat järjestettiin helmikuussa 2024. Muutokset näkyvät painetussa lehdessä huhtikuussa 2024. Ajankohdan tarkistaminen oli tarpeellista, koska hankintakaudet päättyvät tuolloin, ja samalla yksi sopijaseurakunta jää pois Kirkonseutu-yhteistyöstä.

3. Ympäristötavoite: Ympäristöaiheiden käsittely sisällöntuotannossa.

- Ympäristöön ja kestäväan kehitykseen liittyviä aiheita käsitellään vähintään kerran kuukaudessa.

Toteutuminen: Aihepiiriä käsiteltiin jokaisessa Kirkonseudun numerossa. Ekopaasto-kampanjaa pidettiin esillä somekanavissa, Ristinkirkossa järjestetystä Vesijärvi-näyttelystä viestittiin näkyvästi ja 17. syyskuuta striimattiin Ilmastomessu.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Viestintätoimisto uudisti Lahden seurakuntien somestrategian, jossa painopistettä siirrettiin nuorten aikuisten suosimiin kanaviin. Muun muassa pystyvideoiden tuotantoa vahvistettiin, vuorovaikutteisia sisältöjä lisättiin ja päivitysrinkejä otettiin käyttöön. Seuraajamäärät kasvoivat tuntuvasti: Facebookissa oli vuoden lopussa 4 874 seuraajaa (+6 % vrt. ed. vuoteen), Instagramissa 1 827 seuraajaa (+13 %) ja YouTubessa 1 144 tilaajaa (+19 %).

Kirkonseutu-lehden painatuskulut kasvoivat, kun Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan nosti sanomalehtipaperin hintaa. Jakelija vaihtui Keski-suomalaisen luovuttua varhaisjakelustaan. Haja-asutusalueilla jakelualueen ulkopuolelle jäi noin 2 700 päijäthämäläistä kotitaloutta. Heille tarjottiin mahdollisuutta lehden tilaamiseen ilmaiseksi osoitetietojen perusteella. Kirkonseutu.fi:ssä tehtiin 119 000 sivulatausta (+6 %).

Viestintätoimisto striimasi vuoden aikana 81 lähetystä, joita katseltiin keskimäärin 374 kertaa. Vuonna 2023 julkaistuista videoista suosituin oli tammikuussa julkaistu Toivoa, turvaa, tekoja -mainosvideo. Verkkolähetyksistä eniten katseltiin ”Joulun lahja -hyväntekeväisyyskonserttia”.

Lahden seurakuntien verkkosivuilla tehtiin 751 000 sivulatausta (-2 %). Vertailtavuutta edellisvuoteen heikentää se, että verkkosivuilla siirryttiin Google Analytics -palvelusta Matomon tuottamaan analytiikkaan.

VIESTINTÄ

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset	-12.000		-12.000	-15.524,34	3.524,34	129,4
▪ Myyntituotot	-600		-600	-607,00	7,00	101,2
▪ Maksutuotot	-24.400		-24.400	-19.782,42	-4.617,58	81,1
▪ Vuokratuotot						
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat						
▪ Tuet ja avustukset				-127,06	127,06	0,0
▪ Muut toimintatuotot						
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-37.000		-37.000	-36.040,82	-959,18	97,4
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	332.400	5.950	338.350	331.606,90	6.743,10	98,0
▪ Palkat ja palkkiot	267.350	4.150	271.500	264.804,84	6.695,16	97,5
▪ Henkilösivukulut	65.050	1.800	66.850	66.802,06	47,94	99,9
▪ Henkilökulujen oikaisuerät						
▪ Palvelujen ostot	300.100		300.100	299.192,07	907,93	99,7
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	3.500		3.500	5.742,73	-2.242,73	164,1
▼ Aineet ja tarvikkeet	8.000		8.000	9.510,60	-1.510,60	118,9
▪ Ostot tilikauden aikana	8.000		8.000	9.510,60	-1.510,60	118,9
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	6.000		6.000	3.722,85	2.277,15	62,0
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut						
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	650.000	5.950	655.950	649.775,15	6.174,85	99,1
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	613.000	5.950	618.950	613.734,33	5.215,67	99,2
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-35.000		-35.000	-32.642,80	-2.357,20	93,3
▪ Toimintakulut (sisäiset)	25.035		25.035	41.948,23	-16.913,23	167,6
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	603.035	5.950	608.985	623.039,76	-14.054,76	102,3
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				122.070,19	-122.070,19	0,0
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	603.035	5.950	608.985	745.109,95	-136.124,95	122,4

Kasvatus ja perheasiat

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Varhaiskasvatus	560 000	545 163	1 504 650	1 483 412
Yhteinen nuorisotyö	95 000	124 644	669 550	732 046
Yhteinen rippikoulutyö	155 000	180 625	540 400	539 228
Perheneuvonta	140 000	141 312	416 850	406 126
Yhteiset tapahtumat		430	48 950	40 727
Yhteensä	950 000	992 174	3 180 400	3 201 538
Toimintakate			2 230 400	2 209 364

Perustehtävä

Rohkaista lasta, nuorta ja perhettä elämään kristittyinä.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Haluamme viestiä uskottavasti kristityn toivosta sekä omassa kokoavassa toiminnassa, että yhteistyökumppanien kanssa tehtävässä työssä ja eri tapahtumissa. Haluamme tuoda toivon näkökulmaa hankalimmassa asemassa oleville lapsille, nuorille ja perheille kristillisen elämäntavon mukaisesti. Haluamme kohdistaa huomion työotteessamme, yhteiskunnassa eri tavoin marginaaleihin jäävien ihmisten elämän turvaamiseksi.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Varhaiskasvatuksessa profiloimme toimintaa perheiden tarpeiden ja toiveiden mukaisesti.
 - Tarjoamme erilaisia kerhoja (esim. musiikki- ja luontopainotteisia) sekä tarjoamme tukea perheille Pikkuhelpin muodossa

Toteutuminen: Päiväkerholaisten määrä laski hieman 142 lapseen. Musiikkihetkissä Marian kammarissa ja Triossa kävi 1 985 henkilöä, mikä on lähes kolminkertainen määrä verrattuna edelliseen vuoteen. Pikkuhelpissä perheiden määrä kasvoi 53 perheeseen, mutta käyntikertojen määrä 85, pysyi edellisvuoden tasolla.

2. Tavoite: Yhteisen nuorisotyön tavoitteena on työmuotojen toiminnan vakauttaminen työntekijämuutosten jälkeen ja toimintaympäristön muutosten keskellä.
- Oppilaitosten opiskelijoiden ja henkilökunnan tukeminen koronapandemiasta seuranneiden vaikutusten keskellä.
 - Erytysnuorisotyön tiimin uudelleen muodostaminen ja yhteistyökumppanuuksien uudelleen rakentaminen.
 - Toivon sanoman esillä pitäminen tapahtumissa ja jumalanpalveluyhteisöjen toiminnassa.
 - Nuorisotyön foorumin toiminnan ja työskentelyprosessien kehittämisen jatkaminen.

Toteutuminen:

- Oppilaitoksissa paneuduttiin moniammatillisesti korona-ajan vaikutusten käsittelyyn. Useita tapahtumia ja oppitunteja eri tulokulmilla toteutettiin onnistuneesti. Palaute oli poikkeuksetta myönteistä. Sielunhoitokohtaamisten määrät kasvoivat edelleen.
 - Erytysnuorisotyön tiimin työntekijätilanne vakiintui. Yhteistyötä rakennettiin kattavasti eri tahojen, mm. kaupungin nuorisopalvelujen, sosiaalitoimen ja koulujen, kanssa. Muiden tahojen kanssa toteutettiin mm. Katusovittelua ja Ankkuritoimintaa.
 - Toivon sanomaa pidettiin esillä Kipinämessuissa ja tapahtumissa, joista yhtenä esimerkkinä voidaan mainita mielenterveystoimijoiden kanssa yhteistyössä järjestetty Pimeästä valoon -konsertti.
 - Nuorisotyön foorumin kehittäminen jatkui osittain työntekijävaihdoksista huolimatta. Yhteistyö paikallisseurakuntien työntekijöiden kanssa oli sujuvaa ja joustavaa.
3. Tavoite: Yhteisen rippikoulutyön tavoitteena on leirityön pitäminen vakaana ja muutosten ennakointi.
- Suurin osa ulkomaan rippikouluista on tauolla vuonna 2023.
 - Siikaniemen kurssikeskuksen tilalle on etsitty korvaava leiripaikka Hämeenkoskelta.
 - Erytystä tukea tarvitsevien nuorten kohtaamiseen kohdennetaan riittävästi resursseja ja lisätään kaupunkirippikoulujen määrää.

Toteutuminen: Kaikki rippikoulut järjestettiin suunnitelmien mukaan.

Kaupunkirippikoulujen määrä oli riittävä ja uudet rippikoulukokeilut onnistuivat.

4. Tavoite: Perheneuvonnan perustehtävänä on oikea-aikainen asiakastyö parisuhteiden ja perheiden hyväksi ja siinä painopisteenä erityisesti perheet, joissa on alaikäisiä lapsia. Henkilöstöressurssien vakiintuessa kiinnitetään erityisesti huomiota ennaltaehkäisevään työhön.
- 700 asiakasta, 2 700 hoidollista moduulia (1 moduuli on 45 minuuttia asiakastyötä.)
 - Asiakas saa ensimmäisen ajan jo ensikontaktissa.
 - Odotusaika enintään 21 päivää
 - Ennaltaehkäisevää toimintaa pareille

Toteutuminen: Henkilöstöresurssi ei vakiintunut ja perheneuvojista oli vain neljä kuudesta tekemässä työtä syys–joulukuussa. Määrälliset tavoitteet eivät toteutuneet: asiakkaita oli 601, hoidollisia moduuleja 2 566, ensimmäistä aikaa ei aina pystytty antamaan ensikontaktissa, odotusaika oli keskimäärin 25,6 päivää ja ennaltaehkäisevää toimintaa ei pystytty järjestämään.

5. Tavoite: Yhteisissä tapahtumissa tavoitteena on seurakunnan aseman vahvistaminen luotettavana ja uskottavana tapahtumien tuottajana sekä yhteistyökumppanina.
- Toivon sanoman ylläpitäminen laadukkaana ohjelman rinnalla
 - Uusien avausten etsiminen ja resurssien kohdentaminen sinne, missä lahtelaiset liikkuvat

Toteutuminen: Lahen Suvivirsi täytti satamatorin toukokuussa, Ristinkirkon yö täytti kirkon syyskuussa ja Pimeästä Valoon -konsertti sai Ristinkirkon ääriään myöten täyteen marraskuussa. Enenevät yhteydenotot yhteistyökumppaneilta alueen erilaisten tapahtumien suhteen kertovat luotettavuudesta ja näkyvyydestä alueella.

6. Ympäristötavoite: Toteutamme toiminnassamme Lahden seurakuntien ympäristötavoitteita
- Lähiluonto ja luontokasvatus on osa toimintaympäristöä. Kierrätys ja toimintaympäristöstä huolehtiminen on osa toimintaa.
 - Kestävän kehityksen huomioiminen hankintojen teossa ja ympäristöteemojen nostaminen esiin tapahtumissa.

Toteutuminen: Kierrätys ja toimintaympäristöstä huolehtiminen oli osa varhaiskasvatusta ja koulujen iltapäivätoimintaa. Varhaisnuorten leireillä pidettiin esillä luonto- ja ympäristöteemoja. Toimintakaudella hankintoja tehtiin koko yksikössä kestävä kehitys huomioiden. Tapahtumissa huomioitiin ympäristönäkökulmat, vaikka varsinaisia ympäristöteemaisia tapahtumia ei järjestetty.

7. Vapaaehtoistyön tavoite: Vapaaehtoisten määrän lisääminen ja heistä huolehtiminen
- Kotikävijät pikkulapsityössä, tapahtumien vapaaehtoiset, kerhokummit, isoset
 - Kutsumme vapaaehtoisia mukaan ja rekrytoimme vapaaehtoistyön sivujen kautta mukaan toimintaamme.
 - Jumalanpalvelusyhteisöjen vapaaehtoisten tukeminen ja heidän omistajuutensa kasvattaminen sekä yhteisöjen kutsuminen tekemään tapahtumia.

Toteutuminen: Pikkulapsityössä vapaaehtoisten määrä kasvoi 20 henkilöön. Tapahtumista erityisesti Joulukylässä oli paikallisseurakuntien vapaaehtoisia ja Vapausklubilla toimi Marian Kammarin vapaaehtoisia jokaisessa illassa. Rippikoulutyössä isosia oli noin 300. Erityisnuorisotyössä oli harjoittelija ja työkokeilija. Vapaaehtoisuus oli merkittävä osa Kipinämessin jumalpalvelusyhteisöä.

Olellaista toimintavuodesta 2023

- Henkilöstömuutosten suuri määrä oli leimallista talousarviovuodelle. Eläköitymiset, muihin tehtäviin siirtymiset ja työvapaat aiheuttivat sijaisuuksia. Henkilöstön joustavuus ja muutoksien sietokyky on ollut koetuksella, mutta haasteista selvitettiin.
- Uutta johtavaa perheneuvojaa ei valittu rekrytointiprosessissa, minkä seurauksena perheneuvonnan tiimin esihenkilötyö siirtyi yksikön johtajalle.
- Perhekerhotoiminnan palkkarahat siirtyivät seurakunnilta yhteiselle varhaiskasvatukselle.
- Ulkomaan rippikoulujen tilalla järjestettiin onnistuneesti uusia rippikouluja kotimaassa.
- Yleinen elinkustannusten nousu vaikutti erityisesti retki-, leiri- ja tapahtumatoiminnan kustannuksiin. Toimintaa järjestettiin tästä huolimatta suunnitelmien mukaan eikä osallistumismaksuihin tehty korotuksia, jotta perheiden kiristynyt talous ei tulisi esteeksi lasten ja nuorten osallistumiselle toimintaan.
- Lisätalousarviossa anottiin lisää rahaa määräaikaisten työntekijöiden palkkoihin ja Siikaniemen remontin viivästyksestä aiheutuneisiin rippikoulutyön ylimääräisiin kustannuksiin.

KASVATUS JA PERHEASIAI

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset	-470.000		-470.000	-445.487,15	-24.512,85	94,8
▪ Myyntituotot						
▪ Maksutuotot	-476.000		-476.000	-515.501,07	39.501,07	108,3
▪ Vuokratuotot						
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat				-782,25	782,25	0,0
▪ Tuet ja avustukset	-4.000		-4.000	-29.857,52	25.857,52	746,4
▪ Muut toimintatuotot				-545,73	545,73	0,0
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-950.000		-950.000	-992.173,72	42.173,72	104,4
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	2.243.900	89.750	2.333.650	2.272.835,80	60.814,20	97,4
▪ Palkat ja palkkiot	1.803.600	67.700	1.871.300	1.846.315,76	24.984,24	98,7
▪ Henkilösivukulut	440.300	22.050	462.350	449.408,75	12.941,25	97,2
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-22.888,71	22.888,71	0,0
▪ Palvelujen ostot	647.150	51.650	698.800	770.002,30	-71.202,30	110,2
▪ Investointi						
▪ Vuokrakulut	30.600		30.600	39.025,14	-8.425,14	127,5
▼ Aineet ja tarvikkeet	110.350		110.350	107.429,61	2.920,39	97,4
▪ Ostot tilikauden aikana	110.350		110.350	107.429,61	2.920,39	97,4
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	5.400		5.400	2.800,00	2.600,00	51,9
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	1.600		1.600	9.445,05	-7.845,05	590,3
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	3.039.000	141.400	3.180.400	3.201.537,90	-21.137,90	100,7
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	2.089.000	141.400	2.230.400	2.209.364,18	21.035,82	99,1
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-4.000		-4.000	-4.271,07	271,07	106,8
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.339.050		1.339.050	1.444.831,94	-105.781,94	107,9
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3.424.050	141.400	3.565.450	3.649.925,05	-84.475,05	102,4
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset	15.100		15.100	15.106,80	-6,80	100,0
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut				804,62	-804,62	0,0
▪ Sisäiset vyörytyserät				966.493,73	-966.493,73	0,0
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	3.439.150	141.400	3.580.550	4.632.330,20	-1.051.780,20	129,4

Diakonia ja sairaalasielunhoito

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Yhteinen diakoniatyö (sisältää rahastot)	157 200	171 879	387 400	402 993
- Palvelutori			35 200	22 513
Takatasku	288 500	248 456	380 600	345 703
Vapaaehtois- ja vammaistyö	99 600	113 787	372 200	433 044
- Kirkon keskusteluapu	14 500	14 588	33 150	33 450
- Marian kammari	57 000	85 254	136 650	80 557
Yhteiskunnallinen työ	500	3 964	288 500	278 832
- Ympäristötoimikunta			5 000	1 414
- Valmiustoimikunta			20 000	14 041
Sairaalasielunhoito	79 200	92 056	395 600	327 957
Yhteensä	625 000	630 142	1 824 300	1 788 529
Toimintakate			1 199 300	1 158 386

Perustehtävä

Jeesuksen esimerkkiä seuraten puolustamme heikkojen, sairaiden ja syrjäytymisuhan alla olevien oikeuksia sekä kannamme vastuuta luomakunnasta. Luomme lahtelaisille osallistumis- ja toimintamahdollisuuksia. Hengellisenä yhteisönä kannustamme ihmisiä välittämään lähimmäisistä ja turvautumaan Jumalaan.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Olemme työssämme keskittyneet auttamaan erityisesti heikoimmassa asemassa olevia, teemme näkyväksi heidän tilanteensa ja kutsumme heitä yhteyteen.

Yhteisen työmuodon oma painopiste: Kehitämme niitä toimintamuotoja, joilla on merkitys lahtelaisille

Vuoden 2023 aikana painopisteessä on ollut asiakaskohtaamisten syventäminen.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Kaupunkiyhteisöllisyyden syventäminen

Toteutuminen: Toteutettiin ja syvennettiin päihdehaasteiden kanssa eläville suunnattua olkkaritoimintaa. Maahanmuuttajatyössä käynnistettiin kaksi ryhmää: teatteriryhmä ja tervetuloryhmä. Uutena, yhteisöllisyyttä syventävänä, toimintana aloitti ukrainalaisten pakolaisten ryhmä. Marian kammarissa aloitti uusi toimintamuoto, digineuvonta ikäihmisille. (Kävijöitä vuoden aikana oli 119 henkilöä). Uutena yhteisöllisyyttä lisäävänä ryhmänä oli näkövammautuneiden ryhmä Trion palvelukeskuksessa. Kaupunkiyhteisöllisyyden ytimessä oleva toimintamuoto ”Marian kammari” kasvatti asiakasmäärää 28 prosentilla (32 741). Sairaalasielunhoidon kentässä toteutettiin mikroyhteisöllisyyttä potilaiden ja heidän läheistensä kiireettömällä kohtaamisella. Takataskun päivittäiset yhteisöruokailut jäivät kävijämäärältään alle tavoitetason.

2. Tavoite: Yksikön perustehtävän arviointi ja kehittäminen tiimikohtaisesti

Vapaaehtois- ja vammaistyön tiimin tavoite: Ryhmätoimintojen kehittäminen ja arviointi

Toteutuminen: Mielenterveystyössä keskityttiin asiakastyön ohella ryhmätoimintojen kehittämiseen. Ryhmiä oli vuoden aikana 11 kpl. Käsityöryhmien toimintaedellytykset parantuivat uusien tilojen myötä.

Sairaalasielunhoidon tiimin tavoite: Tuetaan hoitohenkilökuntaa monikanavaisesti

Toteutuminen: Potilastyön lisäksi sairaalan henkilökunnalle järjestettiin aikaisempia vuosia enemmän tukikeskusteluja, työnohjausta ja purkukeskusteluja.

Takataskun tiimin tavoite: Palvelutyöpajana toimimisen edellytysten selvittäminen

Toteutuminen: Osallistuttiin työllisyystoimijaverkoston työskentelyihin ja työllisyyspalvelujen uudistuksesta järjestettyihin infotilaisuuksiin. Takataskua arvioidaan tarvittavan yhteisöllistä ja aktivoivaa palvelua työpajapalveluna tuottavana toimijana jatkossakin.

Yhteiskunnallisen työn tiimin tavoite: Vastaanottotyöhön panostaminen (Toivoa talouteen)

Toteutuminen: Tiimi kehitti edelleen taloudellisissa vaikeuksissa olevien henkilöiden vastaanottotyötä rekrytoimalla uusia neuvoja (4 hlöä) taloudellisen avun toimintaan.

3. Tavoite: Ammattitaidon kohdennettu kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä

Toteutuminen: Ammattitaitoa kehitettiin lisäämällä sisäistä tiedon jakamista ja uusien työntekijöiden entistä tehokkaampaa perehdytysprosessia. Sielunhoidon/lyhytmuotoisen terapian tarpeeseen vastattiin kouluttamalla 2 työntekijää lyhytterapeuteiksi. Työtekijöitä kehoitettiin poimimaan toimintaympäristöstä ns. hiljaisia signaaleja. Ammattiosaamista kartutettiin myös osallistumalla olemassa oleviin verkostotyöskentelyihin. Työohjaajakoulutukseen ei osallistuttu.

4. Tavoite: Ympäristötavoite

Toteutuminen: Ympäristötyössä syvennettiin yhteistyötä muiden kaupungin ympäristötoimijoiden kanssa. Keskeinen tavoite uuden ympäristödiplomin hakeminen ja ympäristöohjelman laatiminen toteutui. Missiokaupan somistuksessa hyödynnettiin, tavoitteiden mukaisesti, luonnon antimia. Samoin toteutettiin ympäristövaikutusten arviointiin kaavakepohja Lahden seurakuntayhtymän työntekijöiden käyttöön.

5. Tavoite: Vapaaehtoistyön tavoite:

Toteutuminen: Vapaaehtoistyön keskeisin tavoite uusien vapaaehtoisten rekrytoiminen onnistui odotusten mukaisesti. Vapaaehtoisten peruskurssin kävi 40 henkilöä ja Liikuntaystävä-koulutuksen kävi 8 henkilöä. Vapaaehtoisten rekrytoimiseen ja ohjaamiseen ja toiminnan kehittämiseen ei ole ollut riittävästi aikaa. Oppilaitostyö vahvistui, kun vapaaehtoistyötä päästiin esittelemään koulutuskeskus Salpauksen maahanmuuttajaopiskelijoille. Monitoimikeskus Takataskussa vapaaehtoisten määrä kasvoi edellisvuosien tasolle.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Työn kuormittavuus kasvoi kuluneen vuoden aikana. Rekrytointivaikeuksia diakoniaviroissa. Marian kammari vietti 50-vuotisjuhlia joulukuussa. Vuoden lopulla tuli päätös Lahden keskustan ja Nastolan missiokauppojen yhdistämisestä. Sairaalasielunhoidossa pohdittiin, miten kirkon aseman muutokset vaikuttavat sairaalasielunhoidon työn jatkumiseen. Yksikön johtamassa alueellisessa kehitysvammaistyössä tapahtui muutos, kun puolet sopijaseurakunnista sanoutui irti. Uuden ympäristödiplomin haku käynnistettiin. Takataskun työllisyystoiminnassa tapahtui muutos, kun kuntouttava työtoiminta loppui. Marian kammarin kahvilatoiminta keräsi ennakoitua enemmän osallistujia.

Ympäristötoimikunta

Tavoitteet: Toimimme vastuullisesti ympäristössämme, viestimme ja visioimme rohkeasti, Vihreän teknologian taloudellisten hyötyjen edistäminen.

Toteutuminen: Lahden seurakuntayhtymän ympäristödiplomikausi päättyi vuoden 2023 lopussa. Uuden ympäristödiplomin hakeminen oli ympäristötoimikunnan toimintavuoden 2023 päätavoite. Siihen kuului Lahden seurakuntayhtymän sitoutuminen Kirkon ilmastostrategiaan Hiilineutraali kirkko 2030, mikä aiheutti toimenpiteitä ja kustannuksia. Loppuvuodesta 2023 seurakuntayhtymässä aloitti määräaikainen ympäristöasiantuntija, joka on selvittänyt mm. Lahden seurakuntayhtymän hiilijalanjälkeä.

Lahden seurakuntayhtymän metsänhoidon periaatteiden kehittäminen kohti monimuotoisempaa metsänhoitoa on pitkäaikainen tavoite, johon ympäristötoimikunta sitoutui. Sen tavoitteena on metsänhoidon mahdollistama hiilinielu ja luonnon tarjoamien virkistysarvojen sekä monipuolisen luonnonsuojelun mahdollistaminen.

Valmiustoimikunta

Tavoitteet: Yhtymän valmiussuunnitelman arviointi ja ylläpitäminen, Valmiusryhmän koordinointi (Diakonia ja sairaalasielunhoidon yksikkö), Kriisityön koulutuksen järjestäminen (Diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikkö), Osallistuminen maakuntakohtaisiin valmiusharjoituksiin

Toteutuminen: Vuosi 2023 oli rauhallinen vuosi valmiustoimikunnan näkökulmasta koronavuosien jälkeen. Kriiskoulutusta ei järjestetty. Myöskään maakunnallista valmiusharjoitusta ei ollut. Ukrainan sodan suhteen olemme valmiudessa.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Asiakaskontaktit	935	1506	1577	3223	2423	2193	2195
* vastaanotoilla	487	853	1253	1217	1441	1231	1236
* kodeissa	275	245	248	208	780	740	658
* muualla	173	408	76	59	202	222	301
Puhelin ja sähköp.	2851	2681	1805	1691	1677	1473	1229
Asiakaskontaktit yht.	3786	4187	3382	4914	4100	3666	3424
Tapaamisten sisältö:							
Taloudel. avustaminen	1407	1136	548	543	867	682	517
Muut	3364	3051	2834	4371	3233	2984	2907
Ryhmät:							
Yhteinen diakonia	39	23	27	25	18	35	38
Retkiä, Ikm	30	27	18	14	38	53	46
joilla osallistujia	717	767	300	261	869	1827	1674
Leirejä, Ikm	8	3	3	3	8	18	20
joilla osallistujia	90	60	40	65		430	429
Marian Kammarin kahvila							
Kahvila auki, kertoja	211	213	101	130	219	230	240
Kävijöitä	32741	25504	8823	13274	26623	26353	26482
Annetut avustukset (budjetista maksetut)	22464 e	71243	99947	84555	131650	134035	142566
Vapaaehtoisia	308	296	295	364	383	487	495
Työharj. työllistetyt	11	109	113	97	104	105	106
Sidosryhmiä yht.	67	63	42	26	26	70	72
Sairaalasielunhoito							
Kohtaamiset + työnohj.	2143	1899	2020	2252	1908		
Yksityisehtoolliset		99	120	115	107		
Rukoushetket	78	75	79	101	100		
Kirkkohetket + ehtooll.	107	71	19	64	61		
Kirkolliset toimitukset	96	88	107	87	75		
Ryhmät	17	26	6	18	22		
Työnohjaus		107	34	104	109		
Kiireelliset päivystykset	115	89	111	113	135		
Takatasku							
Ryhmät yht.	14	16	18	7	17	28	28
Ruokapalvelut	32741	26794	32065	30474	64248	68923	66183
Työllisyyspalveluihin osallistuneet yht.							
eri henkilöitä yhteensä	85	95	105	87			
joista maahanmuuttajia	29	25	19	10			
≤ 30-vuotiaita (≤ 25-vuotiaita 9)	22	10	11	12			
- Työvalmennuksessa aloittaneet: miehiä 13, naisia 34	47	46	62	56			
Toimintaan osallistuneet yht.	64095	54072	51306	48281			

DIAKONIA JA SAIRAALASIELUNHOITO

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset	-91.500		-91.500	-104.475,45	12.975,45	114,2
▪ Myyntituotot	-283.000		-283.000	-268.667,96	-14.332,04	94,9
▪ Maksutuotot	-101.900		-101.900	-42.963,75	-58.936,25	42,2
▪ Vuokratuotot	-123.700		-123.700	-122.529,32	-1.170,68	99,1
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1.500		-1.500	-26.450,02	24.950,02	1.763,3
▪ Tuet ja avustukset	-16.500		-16.500	-35.547,32	19.047,32	215,4
▪ Muut toimintatuotot	-6.900		-6.900	-29.508,49	22.608,49	427,7
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-625.000		-625.000	-630.142,31	5.142,31	100,8
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	1.145.250	24.300	1.169.550	1.284.412,90	-114.862,90	109,8
▪ Palkat ja palkkiot	920.500	17.400	937.900	1.037.973,14	-100.073,14	110,7
▪ Henkilösivukulut	224.750	6.900	231.650	251.071,26	-19.421,26	108,4
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-4.631,50	4.631,50	0,0
▪ Palvelujen ostot	221.100		221.100	180.780,39	40.319,61	81,8
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	134.700		134.700	118.728,45	15.971,55	88,1
▼ Aineet ja tarvikkeet	179.600		179.600	159.837,20	19.762,80	89,0
▪ Ostot tilikauden aikana	179.600		179.600	159.837,20	19.762,80	89,0
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	59.600		59.600	22.886,39	36.713,61	38,4
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	59.750		59.750	21.883,45	37.866,55	36,6
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.800.000	24.300	1.824.300	1.788.528,78	35.771,22	98,0
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.175.000	24.300	1.199.300	1.158.386,47	40.913,53	96,6
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)						
▪ Toimintakulut (sisäiset)	341.062		341.062	687.071,64	-346.009,64	201,5
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.516.062	24.300	1.540.362	1.845.458,11	-305.096,11	119,8
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				503.113,28	-503.113,28	0,0
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	1.516.062	24.300	1.540.362	2.348.571,39	-808.209,39	152,5

Leirikeskusyksikkö

Tehtäväalue	Siikaniemen kurssikeskus	Upilan leirikeskus	Luomaniemen toimintakeskus	Heinäsaaren leirikeskus
Ulkoinen:				
Toimintatulot TA	74 000	25 000	73 000	3 000
Toimintatulot TP	48 902	31 218	82 025	2 918
Toimintamenot TA	275 050	103 300	197 050	111 500
Toimintamenot TP	309 567	53 939	197 050	154 822
Sisäinen:				
Toimintatulot TA	604 250	264 640	509 450	181 050
Toimintatulot TP	1 446 075	258 999	909 832	282 882
Toimintamenot TA	407 650	186 990	386 900	72 850
Toimintamenot TP	1 146 043	230 961	635 793	116 970
Toimintakate TA	4 450	650	1 500	300
Toimintakate TP	39 367	5 318	159 014	14 008
Sisäinen vyörytys	39 367	5 318	38 354	14 008
Tulos	0	0	0	0

Perustehtävä

Siikaniemen kurssikeskuksen, Luomaniemen toimintakeskuksen sekä Upilan ja Heinäsaaren leirikeskusten tehtävänä on tarjota leiri-, kokous- ja majoituspalveluja oman seurakuntayhtymän seurakunnille ja eri työmuodoille sekä muille toimijoille. Toimintaperiaatteenamme on tarjota asiakkaillemme mahdollisuus henkiseen, fyysiseen ja hengelliseen virkistäytymiseen.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Toimipisteemme mahdollistivat monipuolisen leiri- ja retkitoiminnan erilaisine ohjelmasisältöineen, joiden kautta seurakuntalaiset toivottavasti vahvistuivat toivon ja turvan kokemuksissaan.

Työmuodon oma painopiste: Siikaniemen kurssikeskuksen peruskorjaus ja Upilan leirikeskuksesta luopuminen

Siikaniemen kurssikeskuksen peruskorjaus valmistui lokakuun lopussa ja samaan aikaan toiminta Upilan leirikeskuksessa lopetettiin.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Toiminnan jatkuminen normaalina ja käyttöasteen pitäminen ennallaan muissa toimipisteissä kuin Siikaniemen kurssikeskuksessa
 - Isäntä- ja Prime-varausohjelmistojen tilastot

Toteutuminen: Toiminta jatkui normaalina muissa toimipisteissä ja Luomaniemessä oli toiminnan luvuissa nousua johtuen siitä, että monet omat ja myös ulkopuoliset leirit ja retket siirtyivät sinne Siikaniemen kurssikeskuksen ollessa remontissa.

Taulukko: Käyttöasteet ja tilaisuudet vuonna 2023 toiminta-ajalta 29.10.–31.12. (suluissa Siikaniemen luvut vuodelta 2022 toiminta-ajalta 1.1.–31.8.)
Upilan luvut vuonna 2023 toiminta-ajalta 1.1.–29.10.

	Kokonaiskäyttöaste (päiväkävijät + majoittajat)	Majoitustilojen käyttöaste	Käyttöpäivät
Siikaniemi*	69 % (67 %)	34 % (40 %)	4 416 (16 137)
Luomaniemi	64 % (45 %)	41 % (32 %)	23 057 (19 731)
Upila	33 % (25 %)	34 % (32 %)	9 865 (9 512)

2. Tavoite: Toimintakatteen toteutuminen talousarvion mukaan

- Talousarviovertailu

Toteutuminen: Vuoden 2023 talousarvion laatiminen oli haastavaa Siikaniemen kurssikeskuksen peruskorjauksen ja sen vaikutusten vuoksi mm. tuloihin ja henkilöstökuluihin sekä Upilan toimintaan. Siikaniemen peruskorjaus valmistui kolme kuukautta myöhemmin kuin talousarviossa oli arvioitu. Toimintatuotot jäivät noin 10 000 euroa alle arvion ja menot ylittyivät 149 000 euroa. Menojen ylityksen suurimpina tekijöinä olivat Heinäsaaren leirikeskuksen ruokapalveluiden ylitys ja henkilöstökulut Luomaniemen toimintakeskuksessa. Talousarviota laadittaessa ei ollut vielä tiedossa vuoden 2022 Heinäsaaren ruokapalveluiden toteumaa, minkä seurauksena ruokapalvelut alibudjetoitiin. Luomaniemen toimintakeskuksen henkilöstökuluissa ei ollut otettu huomioon mahdollista toiminnan lisääntymistä Siikaniemen remontin vuoksi.

3. Ympäristötavoite: Jätteiden määrä ei kasva muuta kuin samassa suhteessa toimipaikkojen käytön kanssa.

- Seurataan jätemääriä ja ruokahävikkiä ruokapalveluiden eri vaiheissa. Huolehditaan ajantasaisesta jätteidenlajitteluohjeistuksesta asiakkaille.

Toteutuminen: Siikaniemessä ja Upilassa jätemäärät luonnollisesti vähenivät, koska keskusket eivät olleet koko vuotta toiminnassa. Luomaniemessä toiminta lisääntyi Siikaniemen remontin vuoksi ja se näkyi energijätteen kasvuna, mutta sitä vastoin bio- ja sekajäte jopa pienenevät hieman käytön kasvusta huolimatta.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Siikaniemen kurssikeskuksen peruskorjaus oli vuoden 2023 leirikeskusyksikön päätapahtuma. Peruskorjauksen valmistumisen aikataulua jouduttiin muokkaamaan pariin otteeseen ja se vaikutti syksyn varauksiin niin Luomaniemen kuin Upilankin osalta. Syksyllä Upilan leirikeskuksen toiminta lopetettiin, kun Siikaniemen peruskorjaus valmistui. Vakituinen henkilöstö mitoitettiin uuden toimipistetilanteen mukaan.

LEIRIKESKUSYKSIKKÖ

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset				-40,00	40,00	0,0
▪ Myyntituotot	-159.000		-159.000	-142.956,74	-16.043,26	89,9
▪ Maksutuotot	-500		-500	-1.683,08	1.183,08	336,6
▪ Vuokratuotot	-15.500		-15.500	-15.960,97	460,97	103,0
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat						
▪ Tuet ja avustukset				-4.421,96	4.421,96	0,0
▪ Muut toimintatuotot						
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-175.000		-175.000	-165.062,75	-9.937,25	94,3
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	459.650	6.900	466.550	520.682,52	-54.132,52	111,6
▪ Palkat ja palkkiot	369.450	4.700	374.150	422.322,72	-48.172,72	112,9
▪ Henkilösivukulut	90.200	2.200	92.400	100.175,58	-7.775,58	108,4
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-1.815,78	1.815,78	0,0
▪ Palvelujen ostot	83.550		83.550	130.994,41	-47.444,41	156,8
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut	2.000		2.000	2.080,26	-80,26	104,0
▼ Aineet ja tarvikkeet	133.900		133.900	181.422,80	-47.522,80	135,5
▪ Ostot tilikauden aikana	133.900		133.900	181.422,80	-47.522,80	135,5
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset						
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	900		900	858,46	41,54	95,4
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	680.000	6.900	686.900	836.038,45	-149.138,45	121,7
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	505.000	6.900	511.900	670.975,70	-159.075,70	131,1
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-1.559.390		-1.559.390	-2.897.788,58	1.338.398,58	185,8
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.054.390		1.054.390	2.129.765,85	-1.075.375,85	202,0
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0	6.900	6.900	-97.047,03	103.947,03	-1.406,5
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				97.047,03	-97.047,03	0,0
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0	6.900	6.900	0,00	6.900,00	0,0

Muu yhteinen seurakuntatyö

Muu yhteinen seurakuntatyö

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Seurakunnalliseen toimintaan myönnettävät avustukset			25 000	21 907
Muu toteuma		2 407		105 496
Yhteensä		2 407	25 000	127 403
Toimintakate			25 000	124 996

Perustehtävä

Lahden seurakuntayhtymä varaa talousarviossaan vuosittain määrärahan harkinnanvaraisten avustusten myöntämiseen seurakunnallisen työn tukemiseksi. Avustus myönnetään yhdistykselle, säätiölle tai vastaavalle toimijalle. Avustusanomukset käsitellään yhteisesti seurakuntayhtymän johtoryhmässä.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 2.2.2023, että lähetyskorttirahasto lakkautetaan tarpeettomana ja varat (saldo 31.12.2022 yhteensä 2 406,84 euroa) tilitetään kokonaisuudessaan Suomen Lähetysseuralle.

Tilikauden toteumaan sisältyy lomapalkkavaraus 2023.

MUU YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset						
▪ Myyntituotot						
▪ Maksutuotot						
▪ Vuokratuotot						
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat				-2.406,84	2.406,84	0,0
▪ Tuet ja avustukset						
▪ Muut toimintatuotot						
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)				-2.406,84	2.406,84	0,0
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut				103.881,00	-103.881,00	0,0
▪ Palkat ja palkkiot				70.025,66	-70.025,66	0,0
▪ Henkilösivukulut				22.199,12	-22.199,12	0,0
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				11.656,22	-11.656,22	0,0
▪ Palvelujen ostot				64,87	-64,87	0,0
▪ Investointi						
▪ Vuokratulut						
▼ Aineet ja tarvikkeet						
▪ Ostot tilikauden aikana						
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	25.000		25.000	21.906,84	3.093,16	87,6
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut				1.550,00	-1.550,00	0,0
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	25.000		25.000	127.402,71	-102.402,71	509,6
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	25.000		25.000	124.995,87	-99.995,87	500,0
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)						
▪ Toimintakulut (sisäiset)						
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	25.000		25.000	124.995,87	-99.995,87	500,0
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset						
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut						
▪ Sisäiset vyörytyserät				17.343,12	-17.343,12	0,0
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	25.000		25.000	142.338,99	-117.338,99	569,4

YHTEISET TYÖMUODOT, yhteensä

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset	-573.500		-573.500	-565.526,94	-7.973,06	98,6
▪ Myyntituotot	-442.600		-442.600	-412.231,70	-30.368,30	93,1
▪ Maksutuotot	-602.800		-602.800	-579.930,32	-22.869,68	96,2
▪ Vuokratuotot	-139.200		-139.200	-138.490,29	-709,71	99,5
▪ Metsätalouden tuotot						
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1.500		-1.500	-29.639,11	28.139,11	1.975,9
▪ Tuet ja avustukset	-20.500		-20.500	-69.953,86	49.453,86	341,2
▪ Muut toimintatuotot	-6.900		-6.900	-30.054,22	23.154,22	435,6
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.787.000		-1.787.000	-1.825.826,44	38.826,44	102,2
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	4.181.200	126.900	4.308.100	4.513.419,12	-205.319,12	104,8
▪ Palkat ja palkkiot	3.360.900	93.950	3.454.850	3.641.442,12	-186.592,12	105,4
▪ Henkilösivukulut	820.300	32.950	853.250	889.656,77	-36.406,77	104,3
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-17.679,77	17.679,77	0,0
▪ Palvelujen ostot	1.251.900	51.650	1.303.550	1.381.034,04	-77.484,04	105,9
▪ Investointi						
▪ Vuokrakulut	170.800		170.800	165.576,58	5.223,42	96,9
▼ Aineet ja tarvikkeet	431.850		431.850	458.200,21	-26.350,21	106,1
▪ Ostot tilikauden aikana	431.850		431.850	458.200,21	-26.350,21	106,1
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset	96.000		96.000	51.316,08	44.683,92	53,5
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	62.250		62.250	33.736,96	28.513,04	54,2
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	6.194.000	178.550	6.372.550	6.603.282,99	-230.732,99	103,6
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	4.407.000	178.550	4.585.550	4.777.456,55	-191.906,55	104,2
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-1.598.390		-1.598.390	-2.934.702,45	1.336.312,45	183,6
▪ Toimintakulut (sisäiset)	2.759.537		2.759.537	4.303.617,66	-1.544.080,66	156,0
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5.568.147	178.550	5.746.697	6.146.371,76	-399.674,76	107,0
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset	15.100		15.100	15.106,80	-6,80	100,0
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut				804,62	-804,62	0,0
▪ Sisäiset vyörytyserät				1.706.067,35	-1.706.067,35	0,0
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	5.583.247	178.550	5.761.797	7.868.350,53	-2.106.553,53	136,6

Hautaustoimi

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hautausmaahallinto		80	127 510	142 770
Varsinainen hautaustoimi	231 900	287 830	591 630	543 720
Hautausmaakiinteistöt	1 088 100	1 021 300	1 889 910	1 976 440
Yhteensä	1 320 000	1 309 210	2 609 050	2 662 930
Toimintakate			1 289 050	1 353 720

Perustehtävä

Hautausmaahallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat hautaustoimen hallinnolliset asiat. Varsinaisen hautaustoimen tehtäväalue sisältää vainajien säilyttämisen ja hautaamisen, omaisten palvelun hautausasioissa, hautaustilaisuuksien järjestelyt ja hautasaattoihin liittyvät vahtimestarityöt. Hautausmaakiinteistöjen tehtäväalueeseen kuuluvat hautausmaiden perustaminen ja hoito, krematoriotoiminta, hautausmaiden rakennusten, pois lukien kappelit, rakentaminen ja ylläpito sekä sankarihautausmaiden ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautojen hoito.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Hautausmaat on pidetty hyvin hoidettuina ja monimuotoisina viheralueina. Kaunis ja seesteinen maisema luo hautausmaalla kävijälle tulevaisuuden toivoa. Muutoksista, esim. puiden kaadoista, on tiedotettu ennakolta ja näkyvästi, mikä on herättänyt luottamusta, vahvistanut turvallisuuden tunnetta ja helpottanut muutosten hyväksymistä.

Työmuodon oma painopiste: Hautausmaiden hoitosuunnitelman laatiminen

Uuden kirkkojärjestyksen edellyttämä hautausmaiden hoitosuunnitelma valmistui.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Lahden hautausmaille laaditaan hoitosuunnitelma.
 - Hoitosuunnitelman laatimisessa käytetään apuna Seurakuntapuutarhurit ry:n julkaisemaa opasta.
 - Hoitosuunnitelmaan sisällytetään kunnossapitotaso ja -luokitus, resurssit, kunnossapitotehtävien kuvaus ja aikataulutus, hautaustoimen ja omaisten hoitovastuut sekä kunnossapidon kehittäminen.

Toteutuminen: Lahden hautausmaille laadittu hoitosuunnitelma hyväksyttiin yhteisessä kirkkovaltuustossa 29.11.2023.

Hautaustoimi

2. Tavoite: Hautausmaiden hoitosuunnitelmaa laadittaessa kuullaan omaisia.
- Hoitosuunnitelman laatimisesta ja tavoitteista kerrotaan mediassa.
 - Omaisille tehdään kysely hautausmaiden hoitotasosta.

Toteutuminen: Hoitosuunnitelmasta kerrotaan mediassa sitten, kun muutokset näkyvät käytännössä. Omaisten palautteet otettiin huomioon hoitosuunnitelman laadinnassa.

3. Tavoite: Varmistetaan hautausmaiden hoitosuunnitelman käytäntöön saattaminen.
- Laaditaan hoitotoimenpiteistä vuosikello eli kuvaus tehtävien ajoittumisesta vuoden jaksolle.
 - Kootaan perehdytysaineisto hautausmaiden hoitamisesta.
 - Tehdään hoitotoimenpiteistä tarkistuslista, johon tehtävien etenemisen voi merkitä.

Toteutuminen: Hoitosuunnitelma sisältää toimenpiteiden vuosikellon ja perehdytysaineiston. Joistakin hoitotoimenpiteistä on tehty tarkistuslistat, mutta tätä asiaa vielä kehitetään.

4. Ympäristötavoite: Hautausmaille laadittavassa hoitosuunnitelmassa huomioidaan kestävä kehityksen näkökulma.
- Hoitotoimenpiteiden tulee lisätä luonnon monimuotoisuutta.
 - Toiminnassa pyritään mahdollisimman pieneen hiilijalanjälkeen sekä pitämään huolta hautausmaiden hiilinieluista.

Toteutuminen: Kunnossapitoluokkia määriteltäessä osa hautausmaiden alueista merkittiin kevyemmän hoidon alueiksi. Tavoitteisiin kirjattiin muun muassa pientyökoneiden sähköistäminen ja uusien puiden istuttaminen kaadettujen tilalle istutussuunnitelman mukaan.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Seurakuntapuutarhurit ry järjesti valtakunnalliset Hautaustoimen koulutus- ja neuvottelupäivät Lahdessa. Hautaustoimen vastuulla oli järjestelyihin osallistuminen sekä Levon hautausmaalla pidetty tekniikanäyttely kahvioineen, missä oli yli 20 näytteilleasettajaa. Noin 80 henkilöä osallistui koulutuspäiviin.

Krematorion toiminta ruuhkautui keväällä, koska muissa Etelä-Suomen krematorioissa oli pitkiä käyttökatoja. Lisäksi henkilöstöresursseissa oli vajausta. Kesäkuussa lopetettiin ulkopaikkakuntalaisten vainajien tuhkaaminen, jotta osakasseurakuntien vainajat saatiin tuhkattua kohtuujassa. Syksyllä saatiin krematoriotyöhön sijainen ja aloitettiin taas ulkopaikkakuntalaisten vainajien tuhkaaminen rajoittaen sitä tarvittaessa. Näin tuhkausten määrä laski edellisestä vuodesta 6 %.

Mustankallion hautausmaalla otettiin käyttöön Lahdessa ensimmäinen pienoismuistolehto, joka on perustettu kahden ison seurakuntayhtymälle palautuneen arkkuhaudan kohdalle. Vanhat hautakivet kunnostettiin yhteismuistomerkeiksi.

Hautaustoimi

Tunnuslukuja

Hautaustoimen tulot jäivät 10 790 euroa alle arvioidun, koska tuhkauksia jouduttiin rajoittamaan. Myös hautausmaksuja ja haudan hallintamaksuja tuli arvioitua vähemmän. Menot ylittyivät 53 880 eurolla. Tämä johtui pääasiassa sähkön, polttoaineiden ja kaukolämmön arvioitua suuremmista kuluista. Muita tekijöitä olivat muun muassa karttaohjelman välttämätön muutostyö, väestönsuojan täydennystarvikkeiden hankinta sekä maan ajo Vanhan hautausmaan muurityömaan huoltoalueelta.

Hautaukset Lahdessa vuosina 2021–2023	arkut	urnat	muisto- lehto	sirottelu	yhteensä	tuhkaus- %
Levon hautausmaa						
2021	79	296	192	7	574	86,2
2022	82	314	184	34	614	86,6
2023	79	304	220	55	658	88,0
Läntinen hautausmaa						
2021	64	172	50	0	286	77,6
2022	49	165	53	0	267	81,6
2023	58	150	51	0	259	77,6
Mustankallion hautausmaa						
2021	59	152	0	0	211	72,0
2022	51	168	0	0	219	76,7
2023	45	138	0	0	183	75,4
Nastolan hautausmaa						
2021	43	81	6	16	146	70,5
2022	31	102	8	15	156	80,1
2023	36	95	10	21	162	77,8
Vanha hautausmaa						
2021	1	46	34	0	81	98,8
2022	4	45	33	0	82	95,1
2023	2	42	30	0	74	97,3
Hautausmaat yhteensä						
2021	246	747	282	23	1 298	81,0
2022	217	794	278	49	1 338	83,8
2023	221	729	311	76	1 337	83,5

Tuhkaukset Levon krematoriolla vuosina 2021–2023	2023	2022	2021
Ulkopaikkakuntalaiset	979	1 205	891
Osakasseurakuntien alueella asuvat (Asikkala, Heinola, Hollola, Iitti, Lahti, Orimattila)	1 993	1 969	1 813
Tuhkaukset yhteensä kpl	2 972	3 174	2 704

HAUTAUSTOIMI, yhteensä

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset						
▪ Myyntituotot				-2.411,00	2.411,00	0,0
▪ Maksutuotot	-1.120.000	-200.000	-1.320.000	-1.232.176,91	-87.823,09	93,3
▪ Vuokratuotot				-168,18	168,18	0,0
▪ Metsätalouden tuotot				-9.503,20	9.503,20	0,0
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat						
▪ Tuet ja avustukset				-288,00	288,00	0,0
▪ Muut toimintatuotot				-64.660,00	64.660,00	0,0
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.120.000	-200.000	-1.320.000	-1.309.207,29	-10.792,71	99,2
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	1.401.900	139.050	1.540.950	1.467.829,94	73.120,06	95,3
▪ Palkat ja palkkiot	1.126.800	108.950	1.235.750	1.192.574,03	43.175,97	96,5
▪ Henkilösivukulut	275.100	30.100	305.200	291.762,38	13.437,62	95,6
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-16.506,47	16.506,47	0,0
▪ Palvelujen ostot	276.800	60.000	336.800	376.210,21	-39.410,21	111,7
▪ Investointi				0,00	0,00	0,0
▪ Vuokratulut	406.500	40.000	446.500	453.273,35	-6.773,35	101,5
▼ Aineet ja tarvikkeet	263.450	10.000	273.450	345.829,19	-72.379,19	126,5
▪ Ostot tilikauden aikana	263.450	10.000	273.450	345.829,19	-72.379,19	126,5
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset						
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	11.350		11.350	19.786,24	-8.436,24	174,3
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	2.360.000	249.050	2.609.050	2.662.928,93	-53.878,93	102,1
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.240.000	49.050	1.289.050	1.353.721,64	-64.671,64	105,0
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-14.200		-14.200	-26.438,90	12.238,90	186,2
▪ Toimintakulut (sisäiset)	10.016		10.016	21.044,17	-11.028,17	210,1
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.235.816	49.050	1.284.866	1.348.326,91	-63.460,91	104,9
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset	553.300		553.300	581.068,65	-27.768,65	105,0
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut				237.127,35	-237.127,35	0,0
▪ Sisäiset vyörytyserät				601.629,92	-601.629,92	0,0
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	1.789.116	49.050	1.838.166	2.768.152,83	-929.986,83	150,6

Kiinteistötoimi

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Kiinteistöhallinto	15 000	11 150	438 450	499 483
Kirkolliset rakennukset	119 700	110 675	1 073 850	1 170 824
Muut seurakunnan rakennukset ja tilat	894 860	887 914	2 584 100,00	2 765 610
Sijoituskiinteistöt	431 440	425 193	281 800	228 569
-Maa- ja metsätalous	155 000	13 430	10 350	1 986
-(muu kiinteistötoimi)	0	150 270	61 550	17 143
Yhteensä	1 461 000	1 434 931	4378200	4 664 487
Toimintakate			2 917 200	3 229 555

Perustehtävä

Kiinteistötoimi muokkaa palveluitaan vastaamaan nykypäivän monipuolisen seurakuntatyön tarpeita. Kiinteistötoimi kehittää seurakuntayhtymän kiinteistöjä taloudellisten ja toiminnallisten resurssien pohjalta, jotta seurakunnat voivat toteuttaa seurakuntatyötä tarpeenmukaisissa tiloissa.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

Jatketaan 2019–2026 vahvistetun strategian toimintalinjojen mukaista toimintaa sekä kiinteistösuunnitelman tavoitteiden toimenpidesuunnitelman toteuttamista. Työstetään kirkkojen korjaussuunnitelmia lähemmäksi toteutettavia vaihtoehtoja. Kirkkojen asema turvaa luovana rakennuksena vaikeina aikoina nostetaan esille suunnitelmissa.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Toteutetaan Siikaniemen kurssikeskuksen perusparannus hankesuunnitelman mukaisesti siten, että tilat palvelevat toimintaa paremmin. Toteutetaan rakennuksen esteettömyyttä ja energiatehokkuutta parantavat toimenpiteet suunnitellusti.
 - Perusparannus valmistuu aikataulussa ja pysyy kustannusarviossa
 - Rakennuksien esteettömyyttä parantavat toimenpiteet onnistuvat
 - Rakennuksen energiatehokkuus parantuu.

Kiinteistötoimi

Toteutuminen: Perusparannuksen valmistumisen aikataulu venyi loppusyksyyn 2023, koska ilmanvaihtokonehuoneiden laajennusten suunnitelmia jouduttiin muuttamaan. Rakennuskustannukset ylittivät kustannusarvion noin 3,5 %. Kiinteistötoimen kustannukset ylittyivät, koska urakkahinnat oli sidottu kohonneeseen rakennuskustannusindeksiin ja muutostöitä oli arvioitua enemmän etenkin ilmanvaihtokonehuoneiden osalta. Rakennuksen esteettömyyden parantaminen onnistui suunnitellusti kuten myös energiatehokkuuden parantaminen.

2. Toteutetaan Siikaniemeen aurinkovoimala energiatehokkuuden parantamiseksi.
 - Aurinkovoimala päärakennuksen katolle

Toteutuminen: Hanke ei toteutunut. Perusparannuksen yhteydessä varauduttiin suunnitelmissa ja toteutuksessa hankkeen toteuttamiseen myöhemmin.

3. Salpausselän kirkon peruskorjaushankesuunnitelman hyväksyminen
 - Salpausselän kirkon peruskorjauksen hankesuunnitelmalle saadaan hyväksyntä kirkkovaltuustolta ja kirkkohallitukselta.

Toteutuminen: Hankesuunnitelman valmistelu on aloitettu 2023, mutta sen valmistuminen siirtyi vuodelle 2024.

4. Tavoite: Ympäristötavoite: Energian kulutuksen vähentäminen energiatehokkuussopimuksen tavoitteiden mukaisesti. Lahden seurakuntayhtymän tavoitteena vähentää energiankulutusta vähintään 612 MWh eli 7,5 % vuoteen 2025 mennessä.
 - Vähennetään sähkön kulutusta kiinteistöissä
 - Vähennetään lämmitysenergian kulutusta kiinteistöissä

Toteutuminen: Sähkönkulutus väheni noin 7 % ja lämpöenergian kulutus noin 9 %.

5. Ympäristötavoite: Vapaaehtoistyön tavoite: Tuemme vapaaehtoistoimintaa
 - Annamme välineitä ja resursseja vapaaehtoisvoimin toteutettaviin projekteihin
 - Otamme vapaaehtoistoiminnan huomioon tilasuunniteluissa.

Toteutuminen: Vapaaehtoistoiminta on huomioitu tilasuunnitelmissa.

Olellaista toimintavuodesta 2023

Vuoden 2023 aikana myytiin Kunnaksen seurakuntakoti, Liipolan seurakuntakeskus ja Kirkkokatu 7:n kiinteistö. Toiminta näissä tiloissa loppui keväällä 2023. Liipolassa toimintaa jatketaan nykyään vuokralaisena. Vuokrattiin Salpausselän kirkon väistötilaksi Metsäkankaalta huoneisto, johon siirrettiin toimintaa kirkolta. Energiakustannukset ja yleinen hintatason nousu on nostanut kiinteistöjen ylläpitokustannuksia merkittävästi.

Toteutettiin muutamia suuria tilamuutoksia ja remontteja keskustan alueella, Metsäkankaalla ja Villähteellä. Näiden remonttikustannukset nostivat kustannuksia selvästi talousarviota suuremmiksi. Tilamuutokset ja remontit toteutettiin kiinteistösuunnitelman mukaisesti kohteisiin.

KIINTEISTÖTOIMI

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
▼ Toimintatuotot						
▪ Korvaukset				-160,00	160,00	0,0
▪ Myyntituotot	-6.550		-6.550	-5.470,11	-1.079,89	83,5
▪ Maksutuotot				-433,40	433,40	0,0
▪ Vuokratuotot	-878.450	-70.000	-948.450	-912.677,36	-35.772,64	96,2
▪ Metsätalouden tuotot	-15.000		-15.000	-13.430,34	-1.569,66	89,5
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat						
▪ Tuet ja avustukset				-220,00	220,00	0,0
▪ Muut toimintatuotot		-491.000	-491.000	-502.540,05	11.540,05	102,4
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-900.000	-561.000	-1.461.000	-1.434.931,26	-26.068,74	98,2
▼ Toimintakulut						
▪ Valmisteverastojen muutos						
▪ Valmistus omaan käyttöön						
▼ Henkilöstökulut	1.139.150	25.800	1.164.950	1.181.559,71	-16.609,71	101,4
▪ Palkat ja palkkiot	916.850	18.200	935.050	958.038,84	-22.988,84	102,5
▪ Henkilösivukulut	222.300	7.600	229.900	230.015,11	-115,11	100,1
▪ Henkilökulujen oikaisuerät				-6.494,24	6.494,24	0,0
▪ Palvelujen ostot	769.450	364.900	1.134.350	1.278.804,23	-144.454,23	112,7
▪ Investointi				0,00	0,00	0,0
▪ Vuokratulut	513.400	88.000	601.400	613.179,60	-11.779,60	102,0
▼ Aineet ja tarvikkeet	1.060.750	105.000	1.165.750	1.278.371,62	-112.621,62	109,7
▪ Ostot tilikauden aikana	1.060.750	105.000	1.165.750	1.278.371,62	-112.621,62	109,7
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)						
▪ Annetut avustukset						
▪ Sijoituskulut						
▪ Muut toimintakulut	296.250	15.500	311.750	312.571,50	-821,50	100,3
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	3.779.000	599.200	4.378.200	4.664.486,66	-286.286,66	106,5
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	2.879.000	38.200	2.917.200	3.229.555,40	-312.355,40	110,7
▪						
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-4.456.360		-4.456.360	-7.241.215,13	2.784.855,13	162,5
▪ Toimintakulut (sisäiset)	24.057		24.057	52.489,32	-28.432,32	218,2
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1.553.303	38.200	-1.515.103	-3.959.170,41	2.444.067,41	261,3
▪						
▪ Poistot ja arvonalentumiset	1.988.400		1.988.400	2.176.834,74	-188.434,74	109,5
▼ Laskennalliset erät						
▪ Sisäiset korkokulut				1.421.936,98	-1.421.936,98	0,0
▪ Sisäiset vyörytyserät				59.468,43	-59.468,43	0,0
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	435.097	38.200	473.297	-300.930,26	774.227,26	-63,6

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	14 141 273,66	11 445 960,00	717 950,00	12 163 910,00	16 372 202,95	-4 208 292,95	134,6
Korvaukset	1 006 805,66	1 114 040,00	0,00	1 114 040,00	874 676,31	239 363,69	78,5
Myyntituotot	533 046,93	492 650,00	-33 000,00	459 650,00	421 988,40	37 661,60	91,8
Maksutuotot	2 642 553,99	2 329 150,00	189 950,00	2 519 100,00	2 549 318,48	-30 218,48	101,2
Vuokratuotot	1 096 197,80	1 125 790,00	70 000,00	1 195 790,00	1 142 159,45	53 630,55	95,5
Metsätalouden tuotot	89 027,46	15 000,00		15 000,00	22 933,54	-7 933,54	152,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	221 713,88	63 250,00		63 250,00	100 214,66	-36 964,66	158,4
Tuet ja avustukset	224 222,14	106 500,00		106 500,00	179 985,04	-73 485,04	169,0
Muut toimintatuotot	106 004,77	37 100,00	491 000,00	528 100,00	734 146,76	-206 046,76	139,0
Sisäiset tuotot	8 221 701,03	6 162 480,00		6 162 480,00	10 346 780,31	-4 184 300,31	167,9
Valmistus omaan käyttöön	1 302,40						
Toimintakulut	-30 624 192,23	-28 362 960,00	-1 017 700,00	-29 380 660,00	-34 085 708,63	4 705 048,63	116,0
Henkilöstökulut	-13 257 165,02	-13 632 594,00	-297 450,00	-13 930 044,00	-13 850 036,79	-80 007,21	99,4
Palvelujen ostot	-4 383 130,60	-4 012 437,00	-463 150,00	-4 475 587,00	-4 843 282,93	367 695,93	108,2
Palvelun ostot - sisäiset	-2 322 534,21	-1 706 120,00		-1 706 120,00	-3 109 648,18	1 403 528,18	182,3
Vuokratulut	-1 242 015,77	-1 204 630,00	-128 000,00	-1 332 630,00	-1 367 045,01	34 415,01	102,6
Sisäiset vuokratulut	-5 899 166,82	-4 456 360,00		-4 456 360,00	-7 237 132,13	2 780 772,13	162,4
Aineet ja tarvikkeet	-2 066 369,55	-2 022 569,00	-113 600,00	-2 136 169,00	-2 368 269,72	232 100,72	110,9
Annetut avustukset	-901 395,29	-929 700,00		-929 700,00	-812 491,03	-117 208,97	87,4
Muut toimintakulut	-552 414,97	-398 550,00	-15 500,00	-414 050,00	-497 802,84	83 752,84	120,2
TOIMINTAKATE	-16 481 616,17	-16 917 000,00	-299 750,00	-17 216 750,00	-17 713 505,68	496 755,68	102,9
Kirkollisverotulot	19 230 148,75	18 400 000,00	218 550,00	18 618 550,00	21 014 114,24	-2 395 564,24	112,9
Valtionrahoitus	2 374 536,00	2 375 000,00		2 375 000,00	2 433 378,96	-58 378,96	102,5
Verotuskulut	-277 296,16	-300 000,00		-300 000,00	-276 432,51	-23 567,49	92,1
Kirkon rahastomaksut	-1 733 482,98	-1 755 000,00		-1 755 000,00	-1 776 090,00	21 090,00	101,2
Rahoitustuotot ja -kulut	-679 768,71	772 000,00		772 000,00	1 281 184,99	-509 184,99	166,0
Korkotuotot	8 181,30	5 000,00		5 000,00	75 919,94	-70 919,94	1 518,4

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	0,00						
Muut rahoitustuotot	1 789 814,84	1 005 000,00		1 005 000,00	871 539,47	133 460,53	86,7
Sisäiset korkotuotot	1 298 882,33				1 660 804,02	-1 660 804,02	
Arvonalentumiset sijoituksista	-973 618,99						
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista					1 017 957,51	-1 017 957,51	
Korkokulut	-15 508,51	-8 000,00		-8 000,00	-33 798,47	25 798,47	422,5
Muut rahoituskulut	-1 488 637,35	-230 000,00		-230 000,00	-650 433,46	420 433,46	282,8
Sisäiset korkokulut	-1 298 882,33				-1 660 804,02	1 660 804,02	
VUOSIKATE	2 432 520,73	2 575 000,00	-81 200,00	2 493 800,00	4 962 650,00	-2 468 850,00	199,0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 759 483,29	-2 575 000,00		-2 575 000,00	-2 782 365,11	207 365,11	108,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 459 731,25	-2 575 000,00		-2 575 000,00	-2 566 341,69	-8 658,31	99,7
Kertaluonteiset poistot	-299 752,04				-216 023,42	216 023,42	
Sisäiset vyörytyserät	0,00				0,00	0,00	
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00				0,00	-0,00	
Tuotot	725 953,15				785 933,24	-785 933,24	
Kulut	-828 308,25				-762 387,19	762 387,19	
Siirrot rahastosta/rahastoon	102 355,10				-23 546,05	23 546,05	
TILIKAUDEN TULOS	-326 962,56	0,00	-81 200,00	-81 200,00	2 180 284,89	-2 261 484,89	-2 685,1
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	116 920,61	116 900,00		116 900,00	166 065,30	-49 165,30	142,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-210 041,95	116 900,00	-81 200,00	35 700,00	2 346 350,19	-2 310 650,19	6 572,4

Verotulot ja valtionrahoitus

Verotulot ja valtionrahoitus

Lahden seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti oli 1,45 vuonna 2023. Kirkollisverotuloa kertyi 2 395 564 euroa (12,9 %) talousarviota enemmän ja 1 783 965 euroa (9,3 %) edellistä vuotta enemmän. Valtionrahoitusta kertyi hieman (2,5 %) talousarviota enemmän, yhteensä 2 433 379 euroa.

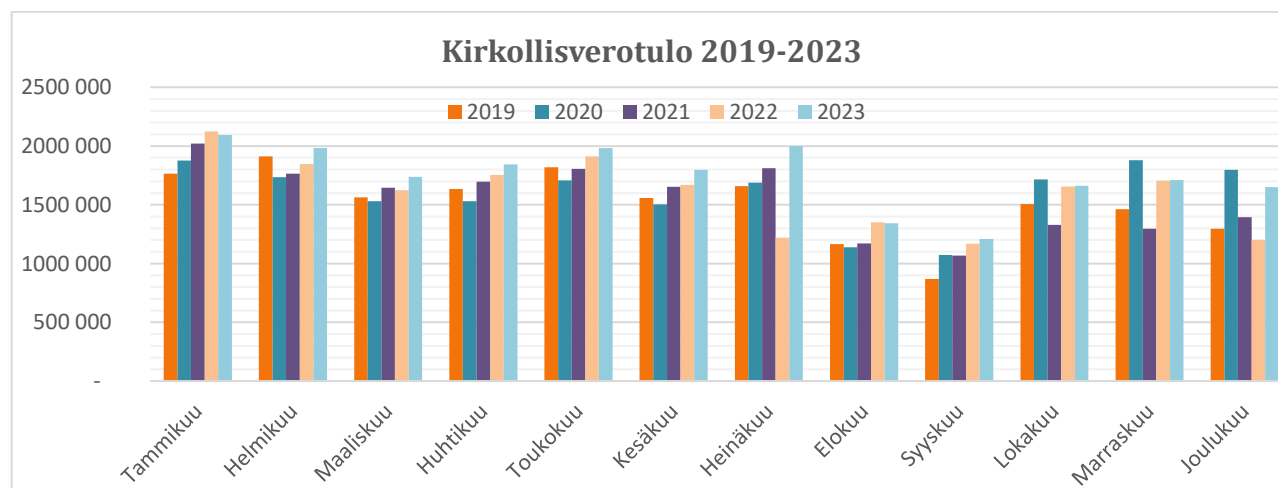
Taulukko: Kirkollisverotulot ja valtionrahoitus 2023

Verotulojen toteuma €	Talousarvio 2023	Ylitys/Alitus €	Talousarvion toteuma	Ylitys/Alitus %	Muutos, % 2022–2023
Kirkollisvero	18 618 550	2 395 564	21 014 114	12,9	9,3
Valtionrahoitus	2 375 000	58 379	2 433 379	2,5	2,5
Yhteensä	20 993 550	2 453 943	23 447 493	11,7	8,5

Laskennallinen kirkollisverotuotto on 287 euroa/jäsen (258 euroa v. 2022). Luku on laskettu läsnä olevasta jäsenmäärästä (73 136). Jäsenmäärän pienentyminen vaikuttaa verotuloihin viiveellä.

Vuosi	Kirkollisvero-%	Kirkollisvero	muutos %	Valtionrahoitus
2023	1,45	21 014	9,3	2 433
2022	1,50	19 230	3,1	2 374
2021	1,50	18 653	-2,7	2 342
2020	1,50	19 177	5,3	2 317
2019	1,50	18 211	5,3	2 277

Taulukko: Kirkollisverotulojen kertymä 2019–2023



Kirkollisvero on seurakuntalaisten ansiotuloista perittävä vero, joka lasketaan yhteisen kirkkovaltuuston määräämän tuloveroprosentin mukaan kunnallisverotuksen perusteena olevan verotettavan tulon määrästä.

Valtionrahoituksella rahoitetaan seurakuntien lakimääräisiä tehtäviä; hautaustointia, väestökirjanpidon tehtäviä ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa. Lakiin kirjatun rahoituksen seurakuntien osuus oli 112,7 miljoonaa euroa vuonna 2023, joka tilitetään seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun mukaisessa suhteessa.

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1011050108 - Tietohallinto	-90 000,00	-140 488,90	-128 212,90	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-12 276,00	-12 276,00	-17 724,00	40,92	13,6
1000016 - ATK-ohjelmistot	-90 000,00	-140 488,90	-128 212,90	-30 000,00		-30 000,00	-12 276,00	-12 276,00	-17 724,00	40,9	13,6
1014010000 - Hautausmaahallinto	-30 000,00	-123 618,60	-97 689,44	-20 000,00	-6 000,00	-26 000,00	-25 929,16	-25 929,16	-70,84	99,73	86,4
2005165 - Hautausmaiden kartoitustyöt	-20 000,00	-123 618,60	-97 689,44	-20 000,00	-6 000,00	-26 000,00	-25 929,16	-25 929,16	-70,84	99,7	129,7
1014030430 - Vanhan h-maan kiint.	-3 060 000,00	-3 746 046,55	-3 114 752,14		-550 000,00	-550 000,00	-631 294,41	-631 294,41	81 294,41	114,78	20,6
2008591 - Vanha hautausmaa, kivimuuri	-3 060 000,00	-3 746 046,55	-3 114 752,14		-550 000,00	-550 000,00	-631 294,41	-631 294,41	81 294,41	114,8	20,6
1014030433 - Mustankallion h-maa	-40 000,00	-117 732,72	-83 995,44	-10 000,00	-17 000,00	-27 000,00	-33 737,28	-33 737,28	6 737,28	124,95	84,3
2000310 - Mustankallion hmaan maanrakent.	-30 000,00	-91 079,56	-83 995,44		-7 000,00	-7 000,00	-7 084,12	-7 084,12	84,12	101,2	23,6
2006332 - Mustankallion hmaan muistolehto	-10 000,00	-26 653,16		-10 000,00	-10 000,00	-20 000,00	-26 653,16	-26 653,16	6 653,16	133,3	266,5
1014030435 - Läntinen hautausmaa	-55 000,00	0,00	0,00	-10 000,00	10 000,00	0,00			0,00		0,0
2010479 - Läntinen h-maa, AU1-osaston levähdysalue	-55 000,00			-10 000,00	10 000,00	0,00			0,00		
1014030436 - Levon h-maan kiint.	-230 000,00	-185 957,64	-185 957,64	-50 000,00	50 000,00	0,00			0,00		0,0
2001397 - Levon aluetyöt	-230 000,00	-185 957,64	-185 957,64	-50 000,00	50 000,00	0,00			0,00		0,0
1014030437 - Levon hautausmaa	-345 000,00	-1 050 593,59	-826 153,59	-160 000,00	-64 000,00	-224 000,00	-224 440,00	-224 440,00	440,00	100,20	65,1
2000438 - Wille 875 Delta ympäristönhoitokone 830-	-295 000,00	-1 050 593,59	-826 153,59	-150 000,00	-74 000,00	-224 000,00	-224 440,00	-224 440,00	440,00	100,2	76,1
2010478 - Levo A12-arkkuhautaos muistomerkipalkit	-50 000,00			-10 000,00	10 000,00	0,00			0,00		
1015020520 - Ristinkirkko	-3 300 000,00	-2 125 480,28	-2 030 550,22	-40 000,00		-40 000,00	-94 930,06	-94 930,06	54 930,06	237,33	2,9
2000294 - Ristinkirkon korjaus	-500 000,00	-1 918 085,79	-1 907 545,79	0,00		0,00	-10 540,00	-10 540,00	10 540,00		2,1
2000295 - Ristinkirkon pysäköintitason korjaus	0,00	-123 252,43	-123 004,43	-20 000,00		-20 000,00	-248,00	-248,00	-19 752,00	1,2	
2010481 - Ristinkirkon LVIA-saneeraus	-2 800 000,00	-84 142,06		-20 000,00		-20 000,00	-84 142,06	-84 142,06	64 142,06	420,7	3,0
1015020521 - Launeen kirkko	-920 000,00	-17 007,31	-17 007,31	-150 000,00	90 000,00	-60 000,00			-60 000,00		0,0
2001037 - Tilamuutos, Launeen kirkko	-920 000,00	-17 007,31	-17 007,31	-150 000,00	90 000,00	-60 000,00			-60 000,00		0,0
1015020522 - Joutjärven kirkko	-1 000 000,00	-4 836,00		-50 000,00		-50 000,00	-4 836,00	-4 836,00	-45 164,00	9,67	0,5
2006385 - Joutjärven kirkko	-1 000 000,00	-4 836,00		-50 000,00		-50 000,00	-4 836,00	-4 836,00	-45 164,00	9,7	0,5
1015020523 - Salpausselän kirkko	-4 100 000,00	-49 506,21	-40 385,56	-180 000,00	160 000,00	-20 000,00	-9 120,65	-9 120,65	-10 879,35	45,60	0,2
2008705 - Salpausselän kirkon peruskorj hanke suunn	-100 000,00	-44 902,71	-40 385,56	-80 000,00	60 000,00	-20 000,00	-4 517,15	-4 517,15	-15 482,85	22,6	4,5

Investointiosa toteumavertailu

2008735 - Salpausselän kirkon peruskorjaus	-4 000 000,00	-4 603,50		-100 000,00	100 000,00	0,00	-4 603,50	-4 603,50	4 603,50		0,1
1015020524 - Nastolan kirkko	-1 860 000,00	-573 083,90	-566 624,12	-50 000,00	50 000,00	0,00	-6 459,78	-6 459,78	6 459,78		0,4
2002399 - Nastolan puukirkon katon korjaus	-1 800 000,00	-572 117,57	-565 657,79	-50 000,00	50 000,00	0,00	-6 459,78	-6 459,78	6 459,78		0,4
1015060568 - Mukkulan kirkko	-740 000,00	-638 389,46	-536 507,42	-80 000,00		-80 000,00	-101 882,04	-101 882,04	21 882,04	127,35	13,8
2007596 - Mukkulan julkisivun korjaus	-660 000,00	-633 274,46	-536 507,42				-96 767,04	-96 767,04	96 767,04		14,7
2010480 - Mukkulan kirkon käyttövesiputkisto	-80 000,00	-5 115,00		-80 000,00		-80 000,00	-5 115,00	-5 115,00	-74 885,00	6,4	6,4
1015080582 - Siikaniemi/kiint.	-8 370 000,00	-8 973 202,74	-1 961 898,88	-6 200 000,00	-800 000,00	-7 000 000,00	-7 011 303,86	-7 011 303,86	11 303,86	100,16	8,8
2000298 - Siikaniemen leirikeskukseen kunnostustyöt	-70 000,00	-369 253,32	-369 253,32								0,0
2008733 - Siikaniemen leirikeskukseen perusparannus	-8 300 000,00	-8 603 949,42	-1 592 645,56	-6 200 000,00	-800 000,00	-7 000 000,00	-7 011 303,86	-7 011 303,86	11 303,86	100,2	84,5
1015110000 - Muu kiinteistötoimi	-190 000,00	-479 280,22	-365 746,71	-90 000,00		-90 000,00	-113 533,51	-113 533,51	23 533,51	126,15	59,8
2000430 - Kalusteet ja varusteet	-190 000,00	-479 280,22	-365 746,71	-90 000,00		-90 000,00	-113 533,51	-113 533,51	23 533,51	126,1	59,8
Yhteensä	-24 330 000,00	-18 225 224,12	-9 955 481,37	-7 120 000,00	-1 077 000,00	-8 197 000,00	-8 269 742,75	-8 269 742,75	72 742,75	100,9	34,0

Luomaniemen toimintakeskus, kiinteistöinvestoinnin alv-tarkistus

22 618,14

Siikaniemi, vesihuoltolaitos, kiinteistöinvestoinnin alv-tarkistus

236,51

Siikaniemi kurssikeskus, kiinteistöinvestoinnin alv-tarkistus

-498,25

22 356,40

Investointiosan toteutuminen

Kiinteistöt

1. Nastolan kirkon paanukaton korjaaminen

Paanukaton korjauksen ja tervan hankinnan kilpailuttamisen valmistelua on jatkettu vuonna 2023. Paanukaton puumateriaalin hankinta käynnistettiin joulukuussa 2023. Paanukaton korjaushanke toteutetaan vuosina 2025–2026.

2. Siikaniemen kurssikeskuksen pää- ja majoitusrakennusten perusparannus

Siikaniemen kurssikeskuksen pää- ja majoitusrakennusten perusparannus valmistui 27.10.2023. Perusparannuksessa saneerattiin rakennusten LVISA-järjestelmät ja peruskorjattiin rakenteet. Tilat tehtiin vastaamaan paremmin tämän päivän leiritoiminnan tarpeita. Tilojen esteettömyyttä parannettiin. Majoitusrakennuksen majoitushuoneisiin tehtiin WC- ja suihkutilat ja rakennukseen rakennettiin hissi. Perusparannus kesti kaksi kuukautta arvioitua pidempään.

3. Nastolan kirkon urkujen peruskorjaus

Urkujen peruskorjauksen toteutumisen aikataulu sovitetaan paanukaton korjaamisen aikatauluun sopivaksi. Toteutus siirtyy vuodelle 2025.

4. Salpausselän kirkon korjaussuunnitteluhanke

Salpausselän kirkon korjaussuunnitelman hankesuunnitelmaa laadittiin yhdessä Salpausselän seurakunnan työntekijöiden ja seurakuntaneuvoston kanssa. Seurakuntalaisille järjestettiin kuulemistilaisuus kirkon korjaushankkeesta. Kirkon korjaussuunnitelmista laadittiin erilaisia malleja rakennuksen simulaatio-ohjelmiston avulla. Mallien avulla voidaan tarkastella eri vaihtoehtojen kustannusvaikutuksia, elinkaaren kustannuksia sekä ympäristövaikutuksia. Salpausselän kirkon hankesuunnitelma valmistuu vuoden 2024 aikana.

5. Mukkulan kirkon käyttövesiputkiston saneeraus

Käyttövesisaneerauksen suunnitelmat on tehty. Saneeraus toteutetaan vuonna 2024.

6. Joutjärven kirkon kuntotutkimus

Kirkon kuntotutkimuksen tutkimussuunnitelma tehtiin vuonna 2023. Kuntotutkimus toteutetaan vuonna 2024.

7. Kalustehankinnat ja kameravalvonta

Kalusteita hankittiin keskustan ja Launeen kirkon uusittuihin tiloihin. Kameravalvonnan osalta ei tehty investointeja, vaan järjestelmiä parannettiin huolto- ja korjaustoimilla.

8. ICT-hankinnat

Lahden seurakuntayhtymän IT:n investoinneista toteutui Primen leirikeskustoiminnallisuus. Operaattorivapaiden kirkkoverkkoyhteyksien toteuttamista varten hankitun SD-WAN ratkaisun kulut siirrettiin investoinneista rahoitukseen. Tällä mahdollistettiin SD-WAN laitteiden siirtäminen IT-alueen seurakuntien välillä.

9. Hautausmaan valaisinten uusinta

Levon hautausmaan valaisinten uusimisesta on laadittu suunnitelmat, mutta hanketta ei toteutettu.

10. Hautausmaiden investoinnit

Poistettiin hautausmailta vaaralliseksi luokiteltuja puita. Rakennettiin Mustankallion hautausmaalle pienoismuistolehto. Hankittiin uusi ympäristönhoitokone.

11. Ristinkirkon LVIA-saneeraus

Ristinkirkon LVIA-saneerauksen hankesuunnitelma hyväksyttiin yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 27.9.2023. Hankkeen toteutussuunnitelmien laatiminen on käynnissä ja hanke kilpailutetaan keväällä 2024.

12. Ristinkirkon pysäköintialueen saneeraus

Ristinkirkon pysäköintialueen saneerauksen hankesuunnitelma hyväksyttiin yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 27.9.2023. Hankkeen toteutussuunnitelmien laatiminen on käynnissä ja hanke kilpailutetaan keväällä 2024.

13. Ristinkirkon tilamuutoksia

Suunnittelu etenee Ristinkirkon korjaussuunnittelun ohella ja toteutus tapahtuu vuonna 2026.

14. Salpausselän kirkon korjaushanke

Hankesuunnitelma valmistuu vuonna 2024. Korjaustyöt on tarkoitus suorittaa vuosien 2025–2026 aikana.

15. Launeen tilamuutokset

Suunnittelu nuorten tilojen parantamiseksi käynnistetään 2024.

16. Joutjärven kirkon peruskorjaus

Kuntotutkimus ja kirkon rakennushistoriaselvitys tehdään keväällä 2024. Näiden perusteella käynnistetään kirkon peruskorjauksen hankesuunnitelman valmisteleminen.

17. Vanhan hautausmaan kivimuuri

Kivimuurin korjausurakka saatettiin loppuun alkuvuodesta 2023. Korjaustyötä varten rinteeseen rakennetut työsillat purettiin ja alueet siistittiin. Kivimuurin päälle ja hautausmaan ympärille asennettiin uusi metalliaita.

Käyttöomaisuuden myynti

Vuonna 2023 myytiin:

- Nastolan maa-alueita 163 000 euroa
- Siikaniemi/Leirikallion määräala 5 994 euroa
- Kunnaksen seurakuntakoti 260 000 euroa
- Kirkkokatu 7 kiinteistö 630 000 euroa
- Liipolan seurakuntakeskus 210 000 euroa
- hautaustoimen ympäristönhoitokone 62 000 euroa.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	2 299 384,73	2 575 000,00	-572 200,00	2 002 800,00	4 399 281,95	-2 396 481,95	219,7
Vuosikate	2 432 520,73	2 575 000,00	-81 200,00	2 493 800,00	4 962 650,00	-2 468 850,00	199,0
Tulorahoituksen korjauserät	-133 136,00		-491 000,00	-491 000,00	-563 368,05	72 368,05	114,7
Investoinnit	-5 308 724,81	-7 120 000,00	-1 077 000,00	-8 197 000,00	-6 925 997,66	-1 271 002,34	84,5
Investointimenot	-5 479 824,81	-7 120 000,00	-1 077 000,00	-8 197 000,00	-8 247 386,35	50 386,35	100,6
Pysyvien vastaavien myyntitulot	171 100,00				1 321 388,69	-1 321 388,69	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-3 009 340,08	-4 545 000,00	-1 649 200,00	-6 194 200,00	-2 526 715,71	-3 667 484,29	40,8
Lainakannan muutokset	-343 750,00				-1 031 250,00	1 031 250,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-343 750,00				-1 031 250,00	1 031 250,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-919 511,83				40 675,04	-40 675,04	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-109 973,37				124 182,84	-124 182,84	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-522 977,13				120 120,08	-120 120,08	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-286 561,33				-203 627,88	203 627,88	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 263 261,83				-990 574,96	990 574,96	
Rahavarojen muutos	-4 272 601,91	-4 545 000,00	-1 649 200,00	-6 194 200,00	-3 517 290,67	-2 676 909,33	56,8
Rahavarojen muutos (tase)	-4 272 601,91				-3 517 290,67	3 517 290,67	

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

1 Käyttötalousosan rakenne ja sitovuus

Talousarvion käyttötalousosan muodostavat paikallisseurakuntien, viestinnän, kasvatuksen ja perheasioiden, diakonian ja sairaalasielunhoidon, leirikeskusyksikön, hautaustoimen, kiinteistötoimen ja yleishallinnon pääluokat/vastualueet. Käyttötalousosassa yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat tehtävien hoitamista varten bruttotulo- ja bruttomeno- ja tuloarvio- ja tuloarvioiden toteutumisesta.

Sitovuustasona on pääluokassa 2 seurakuntataso sekä yleishallinnon ja kiinteistötoimen pääluokissa (pääluokat 1 ja 5) pääluokan bruttotulot ja -menot. Sitovuustasona viestinnän, kasvatuksen ja perheasioiden, diakonian ja sairaalasielunhoidon, leirikeskusyksikön ja hautaustoimen yksiköissä (pääluokat 3–4) on lukujen bruttotulot ja -menot. Seurakuntaneuvostot tekevät päätökset seurakuntien omien työmuotojen määrärahojen sitovuustasoista.

YLEISHALLINTO

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 093 740		-1 093 740	-1 022 694,97	-71 045,03	93,5
Toimintakulut (ulkoiset)	3 704 740	-95 400	3 609 340	3 440 950,66	168 389,34	95,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 611 000	-95 400	2 515 250	2 418 255,69	252 598,97	96,1

SEURAKUNNAT

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
--------------	----------------	-------------------	---------------------------	--------------	---------	-----

KESKI-LAHTI

Toimintakate (ulkoinen)	1 649 314	40 500	1 689 814	1 742 544,28	-52 730,28	103,1
--------------------------------	-----------	--------	-----------	--------------	------------	-------

LAUNE

Toimintakate (ulkoinen)	1 260 702	19 600	1 280 302	1 250 633,33	29 669,18	97,7
--------------------------------	-----------	--------	-----------	--------------	-----------	------

JOUTJÄRVI

Toimintakate (ulkoinen)	1 095 986	17 200	1 113 186	1 097 272,80	15 913,20	98,6
--------------------------------	-----------	--------	-----------	--------------	-----------	------

SALPAUSSELKÄ

Toimintakate (ulkoinen)	903 334	37 050	940 384	925 735,48	14 648,52	98,4
--------------------------------	---------	--------	---------	------------	-----------	------

NASTOLA

Toimintakate (ulkoinen)	870 664	15 000	885 664	918 331,02	-32 667,02	103,7
--------------------------------	---------	--------	---------	------------	------------	-------

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen
ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEISET TYÖMUODOT, toiminnan bruttotulot/-menot, ulkoinen

VIESTINTÄ

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-37 00		-37 000	-36 040,82	959,18	97,4
Toimintakulut (ulkoiset)	650 000	5 950	655 950	649 775,15	6 174,85	99,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	613 000	5 950	618 950	613 734,33	5 215,67	99,2

KASVATUS JA PERHEASIAI

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	950 000		950 000	992 173,72	42 173,72	104,4
Toimintakulut (ulkoiset)	3 039 000	141 400	3 180 400	3 201 537,90	-21 137,90	100,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 089 000	141 400	2 230 400	2 209 364,18	21 035,82	99,1

DIAKONIA JA SAIRAALASIELUNHOITO

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-625 000		-625 000	-630 142,31	5 142,31	100,8
Toimintakulut (ulkoiset)	1 800 000	24300	1 824 300	1 788 528,78	35 771,22	98,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 175 000	24 300	1 199 300	1 158 386,47	40 913,53	96,6

LEIRIKESKUSYKSIKKÖ

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-175 000		-175 000	-165 062,75	-9 937,25	94,3
Toimintakulut (ulkoiset)	680 000	6 900	686 900	836 038,45	-149 138,45	121,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	505 000	6 900	511 900	670 975,70	-159 075,70	131,1

MUU YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				-2 406,84	2 406,84	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	25 000		25 000	127 402,71	-102 402,71	509,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 000		25 000	124 995,87	-99 995,87	500,0

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen
ja tuloarvioiden toteutumisesta

HAUTAUSTOIMI, bruttotulot/-menot, ulkoinen

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 120 000	-200 000	-1 320 000	-1 309 207,29	-10 792,71	99,2
Toimintakulut (ulkoiset)	2 360 000	249 050	2 609 050	2 662 928,93	-53 878,93	102,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 240 000	49 050	1 289 050	1 353 721,64	-64 671 ,64	105,0

KIINTEISTÖTOIMI, bruttotulot/-menot, ulkoinen

Sitovuustaso	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-900 000	-561 000	-1 461 000	-1 434 931,26	-26 068,74	98,2
Toimintakulut (ulkoiset)	3 779 000	599 200	4 378 200	4 664 486,66	-286 286,66	106,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 879 000	38 200	2 917 200	3 229 555,40	-312 355,40	110,7

KÄYTTÖTALOUSOSA

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 283 480	-717 950	-6 001 430	-6 025 422,64	23 992,64	100,4
Toimintakulut (ulkoiset)	22 200 480	1 017 700	23 218 180	23 738 928,32	-520 748,32	102,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 917 000	299 750	17 216 750	17 713 505,68	-496 755,68	102,9

TULOSLASKELMAOSA

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulot	-18 400 000	-218 550	-18 618 550	-21 014 114,24	2 395 564,24	112,9
Valtionrahoitus	-2 375 000		-2 375 000	-2 433 378,96	58 378,96	102,5
Verotuskulut	300 000		300 000	276 432,51	23 567,49	92,1
Kirkon rahastomaksut	1 755 000		1 755 000	1 776 090,00	-21 090,00	101,2
Rahoitustuotot- ja kulut	-772 000		-772 000	-1 281 184,99	509 184,99	166,0

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

INVESTOINTIOSA, hankekohtaisesti

Investointiosan rakenne ja sitovuus

Investointiosassa esitetään peruskorjaus- ja uudisrakennushankkeen kokonaiskustannusarvio, jonka yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosien kesken.

Investointien sitovuustasona on uudis- ja peruskorjausrakentamisen osalta hankekohtainen kokonaiskustannusarvio ja muilta osin talousarvioon sisältyvä muiden investointien kokonaissumma.

Investointi	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli/ali	T-%
Uudis- ja korjausrakentaminen:						
Ristinkirkon korjaus	0,00		0,00	10 540,00	-10 540,00	0,0
Ristinkirkon pysäköintitason korjaus	20 000,00		20 000,00	248,00	19 752,00	1,2
Mustankallion hmaan maanrakent.		7 000,00	7 000,00	7 084,12	-84,12	101,2
Tilamuutos, Launeen kirkko	150 000,00	-90 000,00	60 000,00		60 000,00	
Levon aluetyöt	50 000,00	-50 000,00	0,00		0,00	
Nastolan puukirkon katon korjaus	50 000,00	-50 000,00	0,00	6 459,78	-6 459,78	0,0
Hautausmaiden kartoitustyöt	20 000,00	6 000,00	26 000,00	25 929,16	70,84	99,7
Mustankallion hmaan muistolehto	10 000,00	10 000,00	20 000,00	26 653,16	-6 653,16	133,3
Joutjärven kirkko	50 000,00		50 000,00	4 836,00	45 164,00	9,7
Mukkulan julkisivun korjaus				96 767,04	-96 767,04	0,0
Vanha hautausmaa, kivimuuri		550 000,00	550 000,00	631 294,41	-81 294,41	114,8
Salpausselän kirkon peruskorj hankesuunn	80 000,00	-60 000,00	20 000,00	4 517,15	15 482,85	22,6
Siikaniemen leirikeskukseen perusparannus	6 200 000,00	800 000,00	7 000 000,00	7 011 303,86	-11 303,86	100,2
Salpausselän kirkon peruskorjaus	100 000,00	-100 000,00	0,00	4 603,50	-4 603,50	0,0
Levo A12-arkkuhautaos muistomerkkipalkit	10 000,00	-10 000,00	0,00		0,00	
Läntinen h-maa, AU1-osaston levähdysalue	10 000,00	-10 000,00	0,00		0,00	
Mukkulan kirkon käyttövesiputkisto	80 000,00		80 000,00	5 115,00	74 885,00	6,4
Ristinkirkon LVIA-saneeraus	20 000,00		20 000,00	84142,06	-64 142,06	421
Muut investoinnit:						
ATK-ohjelmistot	30 000,00		30 000,00	12 276,00	17 724,00	40,9
Kalusteet ja varusteet	90 000,00		90 000,00	113 533,51	-23 533,51	126,1
Hautausmaiden koneet ja kalusto	150 000,00	74 000,00	224 000,00	224 440,00	-440,00	100,2
Muut investoinnit yhteensä	270 000,00	74 000,00	344 000,00	350 249,51	-6 249,51	101,8
Kaikki yhteensä, investointiosa	7 120 000,00	1 077 000,00	8 197 000,00	8 269 742,75	-72 742,75	100,9
Kiinteistöinvestointien alv-tarkistus				-22 356,40		
Investointimenot				8 247 386,35		

Lahden seurakuntayhtymä, Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	6 025 422,64	5 919 572,63
Korvaukset	874 676,31	1 006 805,66
Myyntituotot	421 988,40	533 046,93
Maksutuotot	2 549 318,48	2 642 553,99
Vuokratuotot	1 142 159,45	1 096 197,80
Metsätalouden tuotot	22 933,54	89 027,46
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	100 214,66	221 713,88
Tuet ja avustukset	179 985,04	224 222,14
Muut toimintatuotot	734 146,76	106 004,77
Valmistus omaan käyttöön	0,00	1 302,40
Toimintakulut	-23 738 928,32	-22 402 491,20
Henkilöstökulut	-13 850 036,79	-13 257 165,02
Palvelujen ostot	-4 843 282,93	-4 383 130,60
Vuokratulot	-1 367 045,01	-1 242 015,77
Aineet ja tarvikkeet	-2 368 269,72	-2 066 369,55
Annetut avustukset	-812 491,03	-901 395,29
Muut toimintakulut	-497 802,84	-552 414,97
TOIMINTAKATE	-17 713 505,68	-16 481 616,17
Kirkollisverotulot	21 014 114,24	19 230 148,75
Valtionrahoitus	2 433 378,96	2 374 536,00
Verotuskulut	-276 432,51	-277 296,16
Kirkon rahastomaksut	-1 776 090,00	-1 733 482,98
Rahoitustuotot ja -kulut	1 281 184,99	-679 768,71
Korkotuotot	75 919,94	8 181,30
Muut rahoitustuotot	871 539,47	1 789 814,84
Arvonalentumiset sijoituksista	0,00	-973 618,99
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	1 017 957,51	0,00
Korkokulut	-33 798,47	-15 508,51
Muut rahoituskulut	-650 433,46	-1 488 637,35
VUOSIKATE	4 962 650,00	2 432 520,73
Poistot ja arvonalentumiset	-2 782 365,11	-2 759 483,29
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 566 341,69	-2 459 731,25
Kertaluonteiset poistot	-216 023,42	-299 752,04
Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	785 933,24	725 953,15
Kulut	-762 387,19	-828 308,25
Siirrot rahastosta/rahastoon	-23 546,05	102 355,10
TILIKAUDEN TULOS	2 180 284,89	-326 962,56
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	166 065,30	116 920,61
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 346 350,19	-210 041,95

Lahden seurakuntayhtymä, Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	4 399 281,95	2 299 384,73
Vuosikate	4 962 650,00	2 432 520,73
Tulorahoituksen korjaukset	-563 368,05	-133 136,00
Investoinnit	-6 925 997,66	-5 308 724,81
Investointimenot	-8 247 386,35	-5 479 824,81
Pysyvien vastaavien myyntitulot	1 321 388,69	171 100,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-2 526 715,71	-3 009 340,08
Lainakannan muutokset	-1 031 250,00	-343 750,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 031 250,00	-343 750,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	40 675,04	-919 511,83
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	124 182,84	-109 973,37
Lyhytaikaisten saamisten muutos	120 120,08	-522 977,13
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-203 627,88	-286 561,33
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-990 574,96	-1 263 261,83
Rahavarojen muutos	-3 517 290,67	-4 272 601,91
Rahavarojen muutos (tase)	-3 517 290,67	-4 272 601,91
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	-3 517 290,67	-4 272 601,91
Rahavarat kauden lopussa	14 140 837,98	17 658 128,65
Rahavarat kauden alussa	17 658 128,65	21 930 730,56

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	65 585 165,38	64 668 291,36
PYSYVÄT VASTAAVAT	48 207 999,96	43 500 999,36
Aineettomat hyödykkeet	146 718,75	49 165,91
Aineettomat oikeudet	14 829,61	5 107,24
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	100 901,14	9 506,67
Muut pitkävaikutteiset menot	30 988,00	34 552,00
Aineelliset hyödykkeet	38 905 673,34	34 296 225,58
Maa- ja vesialueet	1 347 517,48	1 627 072,52
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	2 578 432,32	2 694 943,52
Rakennukset	33 407 205,29	25 518 651,28
Kiinteät rakenteet ja laitteet	540 148,99	647 439,94
Koneet ja kalusto	575 127,24	263 813,30
Muut aineelliset hyödykkeet	138 305,72	138 305,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	318 936,30	3 405 999,30
Sijoitukset	9 155 607,87	9 155 607,87
Osakkeet ja osuudet	9 155 607,87	9 155 607,87
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 249 555,29	2 402 271,12
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 071 937,99	1 096 779,51
Muut toimeksiantojen varat	1 177 617,30	1 305 491,61
VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 127 610,13	18 765 020,88
Saamiset	986 772,15	1 106 892,23
Lyhytaikaiset saamiset	986 772,15	1 106 892,23
Myyntisaamiset	636 406,54	671 277,94
Muut saamiset	181 288,95	231 760,68
Siirtosaamiset	169 076,66	203 853,61
Rahoitusarvopaperit	12 291 531,56	14 534 603,25
Osakkeet ja osuudet	12 291 431,56	14 534 519,16
Muut arvopaperit	100,00	84,09
Rahat ja pankkisaamiset	1 849 306,42	3 123 525,40
VASTATTAVAA	-65 585 165,38	-64 668 291,36
OMA PÄÄOMA	-56 245 747,47	-53 899 397,28
Peruspääoma	-27 658 906,43	-27 658 906,43
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-26 240 490,85	-26 450 532,80
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 346 350,19	210 041,95
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-1 664 745,60	-1 830 810,90
Poistoero	-1 664 745,60	-1 830 810,90
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-3 821 957,92	-3 850 490,91
Lahjoitusrahastojen pääomat	-2 644 340,62	-2 544 999,30
Muut toimeksiantojen pääomat	-1 177 617,30	-1 305 491,61
VIERAS PÄÄOMA	-3 852 714,39	-5 087 592,27
Pitkäaikainen vieras pääoma	0,00	-343 750,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	-343 750,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-3 852 714,39	-4 743 842,27
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-343 750,00	-1 031 250,00
Saadut ennakot	0,00	-20 000,00
Ostovelat	-638 057,55	-852 737,17
Muut velat	-294 239,77	-280 183,42
Siirtovelat	-2 576 667,07	-2 559 671,68

Lahden seurakuntayhtymä, Konsernitase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	64 703 591,60	63 918 451,60
PYSYVÄT VASTAAVAT	46 834 879,74	42 318 200,65
Aineettomat hyödykkeet	146 718,75	49 165,91
Aineettomat oikeudet	14 829,61	5 107,24
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	100 901,14	9 506,67
Muut pitkävaikutteiset menot	30 988,00	34 552,00
Aineelliset hyödykkeet	45 722 601,89	41 303 475,64
Maa- ja vesialueet	1 501 454,54	1 781 009,58
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	2 578 432,32	2 694 943,52
Rakennukset	39 523 254,57	31 711 374,72
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 086 348,82	1 307 287,12
Koneet ja kalusto	575 869,62	264 555,68
Muut aineelliset hyödykkeet	138 305,72	138 305,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	318 936,30	3 405 999,30
Sijoitukset	965 559,10	965 559,10
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	101 430,08	101 430,08
Osakkeet ja osuudet	864 129,02	864 129,02
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 249 555,29	2 402 271,12
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 071 937,99	1 096 779,51
Muut toimeksiantojen varat	1 177 617,30	1 305 491,61
VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 619 156,57	19 197 979,83
Saamiset	990 451,07	1 098 148,19
Lyhytaikaiset saamiset	990 451,07	1 098 148,19
Myyntisaamiset	633 492,90	660 543,72
Muut saamiset	181 288,95	232 117,01
Siirtosaamiset	175 669,22	205 487,46
Rahoitusarvopaperit	12 291 531,56	14 534 603,25
Osakkeet ja osuudet	12 291 431,56	14 534 519,16
Muut arvopaperit	100,00	84,09
Rahat ja pankkisaamiset	2 337 173,94	3 565 228,39
VASTATTAVAA	-64 703 591,60	-63 918 451,60
OMA PÄÄOMA	-53 549 003,73	-51 175 117,05
Peruspääoma	-27 658 906,43	-27 658 906,43
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-23 516 218,83	-23 732 503,37
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 373 878,47	216 292,75
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-360 339,33	-343 857,01
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-1 702 495,40	-1 868 560,70
Poistoero	-1 702 495,40	-1 868 560,70
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-3 821 957,92	-3 850 490,91
Lahjoitusrahastojen pääomat	-2 644 340,62	-2 544 999,30
Muut toimeksiantojen pääomat	-1 177 617,30	-1 305 491,61
VIERAS PÄÄOMA	-5 269 795,22	-6 680 425,93
Pitkäaikainen vieras pääoma	-1 170 000,00	-1 693 750,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 170 000,00	-1 693 750,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-4 099 795,22	-4 986 675,93
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-523 750,00	-1 211 250,00
Saadut ennakot	0,00	-20 000,00
Ostovelat	-634 509,94	-836 871,86
Muut velat	-295 282,50	-280 244,63
Siirtovelat	-2 646 252,78	-2 638 309,44

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen liitetiedot**Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

Tilinpäätös on laadittu Kirkkohallituksen 7.10.2021 antaman tilinpäätösohjeen mukaan. Seurakuntatalouden tilinpäätökseen sovelletaan kirjanpitolakia tämän ohjeen mukaisesti 1.1.2022 alkaen.

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusajanaan.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkohallituksen virastokollegio hyväksyi 17.6.2020 uuden seurakuntien käyttöomaisuus-kirjanpitoa ja suunnitelman mukaisten poistojen laskentaa koskevan ohjeen. Yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on poistoaikoja tarkistettu 1.1.2021 alkaen (YKV 2.6.2021 § 16). Muutos on perustunut hyödykkeen taloudellisen pitoajan uudelleenarviointiin.

Taulukko: Poistosuunnitelma

Taseen tili	Hyödyke	Poistoaika 1.1.2021 alk.	Poistoaika 1.1.-31.12.2020	Poistoaika 1.1.2017-31.12.2019
100000	Tietojärjestelmä	3 vuotta	2-5 vuotta	2-5 vuotta
100500	Muut aineettomat oikeudet	3 vuotta	2-5 vuotta	2-5 vuotta
100700	Hautaustoimen aineettomat oikeudet	3 vuotta	2-5 vuotta	2-5 vuotta
101000	Muut pitkävaikutteiset menot	2-5 vuotta	2-5 vuotta	2-5 vuotta
104500	Hautaustoimen it-laitteet	2-5 vuotta	2-5 vuotta	3 vuotta
105000	Hautausmaiden maa- ja vesialueet	poistoja ei lasketa	poistoja ei lasketa	poistoja ei lasketa
105700	Krematoriot	5-30 vuotta	5-30 vuotta	10-30 vuotta
105800	Vainajien säilytystilat	8-10 vuotta	10-40 vuotta	10-40 vuotta
106000	Hautaustoimen muut rakennukset	8-10 vuotta	10-40 vuotta	10-40 vuotta
106100	Hautaustoimen maa- ja vesirakenteet	10-20 vuotta	10-30 vuotta	10-20 vuotta
106300	Hautaustoimen kiinteät rakenteet	5-20 vuotta	5-20 vuotta	10-20 vuotta
107000	Hautaustoimen koneet ja laitteet	3-5 vuotta	5-15 vuotta	4-10 vuotta
107500	Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet	käyttöajan mukaan	käyttöajan mukaan	käyttöajan mukaan
108000	Kirkot	10-60 vuotta	10-70 vuotta	40-70 vuotta
108500	Kellotapulit	10-60 vuotta	10-40 vuotta	30-40 vuotta
109000	Siunauskappelit	10-40 vuotta	10-60 vuotta	30-60 vuotta

Tilinpäätöksen liitetiedot

111000	Seurakuntatalot	10-25 vuotta	10-40 vuotta	30-40 vuotta
113000	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	10-40 vuotta	10-40 vuotta	15-40 vuotta
114000	Leiri- ja kurssikeskukset	10-25 vuotta	10-40 vuotta	20-40 vuotta
115000	Asuinrakennukset	10-25 vuotta	10-40 vuotta	20-40 vuotta
116000	Hallinto- ja laitosrakennukset	10-20 vuotta	10-40 vuotta	20-40 vuotta
117000	Liikerakennukset	10-20 vuotta	10-40 vuotta	20-40 vuotta
117500	Huoltorakennukset	10-15 vuotta	10-20 vuotta	10-20 vuotta
118000	Muut rakennukset	5-15 vuotta	5-30 vuotta	10-30 vuotta
120000	Maa- ja vesirakenteet	10-20 vuotta	10-30 vuotta	15-30 vuotta
121000	Urut	10-20 vuotta	10-30 vuotta	15-30 vuotta
122000	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	5-15 vuotta	5-20 vuotta	5-30 vuotta
123000	Kuljetusvälineet	3-5 vuotta	5-10 vuotta	5-10 vuotta
124500	Tietotekniikkalaitteisto	3 vuotta	2-5 vuotta	3 vuotta
125000	Muut koneet ja kalusto	3-5 vuotta	5-10 vuotta	5-10 vuotta
126500	Sakraali- arvo- ja taide-esineet	poistoja ei lasketa	poistoja ei lasketa	poistoja ei lasketa

Seurakuntayhtymän pysyvät vastaavat arvostetaan alkuperäiseen hankintamenuun. Yhteinen kirkkovaltuusto vahvisti 30.3.2016 investointien aktivointirajaksi koneiden ja kaluston osalta 5 000 euroa ja muiden investointien osalta 10 000 euroa vuoden 2017 talousarviosta alkaen.

Ennen vuotta 1989 hankitut taide- ja museoesineet on merkitty taseeseen 16,82 euron (100 markan) arvoon. Taide- ja museoesineistä ei tehdä poistoja.

Ennen vuotta 1989 hankittu pitkäaikainen omaisuus on merkitty taseeseen 168,19 euron (1 000 markan) arvoon eikä siitä lasketa poistoja. Poikkeuksena on leiri- ja kurssikeskuksiin hankittu omaisuus tai siihen kohdistunut peruskorjaus. Hankintahinta on selvitetty ja siitä on laskettu poistot poistosuunnitelman mukaisesti. Pitkäaikaisiin sijoituksiin kuuluvat arvopaperit (mm. asunto-osakkeet) ja lahjoituksena saatu omaisuus on arvostettu vuoden 1999 verotusarvoon.

Poistoero koostuu Nastolan seurakunnan aikaisesta poistoerosta.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenuun tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenuun tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenuun tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Asunto-osakkeiden myyntivoitot ja -tappiot on kirjattu 1.1.2016 alkaen rahoitustoiminnan tuotoiksi ja kuluksi.

Tuloslaskelman liitetiedot

Myyntituottojen vähentymiseen (111 000) vaikutti erityisesti Siikaniemen peruskorjaushanke ja majoitustuottojen vähentyminen 57 304 euroa. Virkatodistustuotot kasvoivat 64 000 euroa.

Tuhkausmaksut, haudan lunastusmaksut ja hautauspalvelumaksut vähentyivät yhteensä 177 420 euroa. Tuhkausmäärää rajoitettiin osan vuotta henkilöstövajauksen vuoksi.

Vuokratuottojen kasvu 45 962 euroa johtuu liikehuoneistojen vuokra-asteesta sekä seurakuntatilojen käytön kasvusta.

Metsätalouden tuottoja oli 66 094 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Toimintatuottoihin sisältyy pysyvien vastaavien myyntivoittoja yhteensä 563 368 euroa. Tilikaudella myytiin Kirkkokatu 7:n kiinteistö, Liipolan seurakuntakeskus, Kunnaksen seurakuntakoti sekä määräala Siikaniemen Leirikallion kiinteistöstä.

Henkilöstökulujen kasvuun 592 872 euroa vaikutti vuonna 2023 KirVESTES-sopimustarkistukset, minkä mukaan viranhaltijan ja kuukausipalkkaisen työntekijän täyden työajan mukaista peruspalkkaa tarkistettiin 5,0 %:n yleiskorotuksella 1.4. 2023 lukien. Seurakunnan ylimmän johdon ja J- ja K-hinnoittelun sopimuksia korotettiin 4,5 %:n yleiskorotuksella 1.4.2023 alkaen. Muihin sopimuksiin kuuluvien työntekijöiden palkkaa tarkistettiin myös 4,5 %:n yleiskorotuksella.

Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut kasvoivat 200 050 euroa. Tilikaudella toteutettiin muutamia suuria tilamuutoksia ja remontteja keskustan alueella, Metsäkankaalla ja Villähteellä. Näiden remonttikustannukset nostivat kustannuksia selvästi edellistä vuotta suuremmiksi. Tilamuutokset ja remontit toteutettiin kiinteistösuunnitelman mukaisesti kohteisiin.

Energiakustannukset ja yleinen hintatason nousu on nostanut kiinteistöjen ylläpitokustannuksia merkittävästi. Sähkökulut kasvoivat 183 508 euroa.

Vuokrakulujen nousuun 125 029 euroa vaikutti omista tiloista luopuminen kiinteistösuunnitelman mukaisesti ja siirtyminen vuokratiloihin.

Annetut avustukset pienentyivät 88 904 euroa edellisestä vuodesta.

Kirkollisverotulot kasvoivat 1 783 965 euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut kasvoivat 1 960 954 euroa. Vuonna 2022 tehtiin arvonalentumiskirjaus, joka palautettiin tilikaudella 2023.

Rahoituslaskelman liitetiedot

Rahoituslaskelman investointimenot poikkeavat investointiosan toteumavertailun kanssa, koska rahoituslaskelmaan sisältyy kiinteistöinvestointien arvonalentamisen tarkistuksesta johtuvat vähennykset 22 356 euroa.

Tilinpäätöksen liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Taulukko: Pysyvien vastaavien muutokset

	Aineettomat oikeudet	Hautaus-toimen aineettomat hyödykkeet	Muut pitkä-vaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	5 107,24	9 506,67	34 552,00	49 165,91	1 627 072,52	2 694 943,52	25 518 651,28	647 439,94	263 813,30	138 305,72	3 405 999,30	34 296 225,58	9 155 607,87	43 500 999,36
Lisäykset	4 037,62	25 929,16	8 238,38	38 205,16		284 911,08	7 438 819,58		375 529,04		109 921,49	8 209 181,19		8 247 386,35
Siirtokirjaukset	8 238,38	97 689,44	-8 238,38	97 689,44		118 319,08	2 924 651,12		56 324,85		-3 196 984,49	-97 689,44		0,00
Vähennykset					-279 555,04	-168,19	-686 387,21	-7 733,62	0,00			-973 844,06		-973 844,06
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 553,63	-32 224,13	-3 564,00	-38 341,76		-519 373,17	-1 788 529,48	-99 557,33	-120 539,95			-2 527 999,93		-2 566 341,69
Suunnitelmasta poikkeavat poistot						-200,00						-200,00		-200,00
Arvonkorotukset														
Invest. Tuki														
Arvo vuoden lopussa	14 829,61	100 901,14	30 988,00	146 718,75	1 347 517,48	2 578 432,32	33 407 205,29	540 148,99	575 127,24	138 305,72	318 936,30	38 905 673,34	9 155 607,87	48 207 999,96

Tilinpäätöksen liitetiedot

Taulukko: Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamiset	2023	2022
Kelan korvaus työterveyshuollosta	91 000,00	81 000,00
Henkilöstökulujaksotukset	3 016,59	2 236,53
Varainhoidon jaksotukset	13 084,29	67 407,73
Sopijaseurakuntalaskutus tasaus	9 202,28	0,00
Epassi-jaksotus	42 243,93	36 221,77
Ely-palkkatuet	3 499,29	10 038,18
YV2023 jaksotus	6 284,60	0,00
Muut siirtosaamiset	745,68	6 949,40
Yhteensä	169 076,66	203 853,61

Taulukko: Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit	2023	2022
Osakkeet ja osuudet		
Hankinta-arvo	12 484 501,32	15 745 546,43
Markkina-arvo	13 323 704,26	15 223 148,82
Erotus	839 202,94	-522 397,61
Arvonlennus	-193 069,76	-1 211 027,27
Kirjanpitoarvo	12 291 431,56	14 534 519,16
Muut arvopaperit		
Hankinta-arvo	100,00	84,09
Markkina-arvo	100,00	100,00
Erotus	0,00	15,91
Arvonlennus	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo	100,00	84,09
Kirjanpitoarvo yhteensä	12 291 531,56	14 534 603,25

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Taulukko: Oma pääoma

Oma pääoma	2023	2022
Peruspääoma 1.1.	27 658 906,43	27 658 906,43
Peruspääoma 31.12.	27 658 906,43	27 658 906,43
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	26 450 532,80	26 174 935,13
Ed. tilikauden yli-/alijäämä	-210 041,95	275 597,67
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	26 240 490,85	26 450 532,80
Tilikauden yli-/alijäämä	2 346 350,19	-210 041,95
Oma pääoma yhteensä	56 245 747,47	53 899 397,28

Tilinpäätöksen liitetiedot

Taulukko: Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelat	2023	2022
Lomapalkkajaksotus	2 142 241,31	2 050 254,23
S-pankin lainan korkojaksotus	88,42	6 571,36
Henkilösivukulujaksotukset	342 081,02	321 453,56
Tuntipalkka- ja palkkiojaksotus	61 406,15	75 970,67
Varainhoidon jaksotukset	1 327,92	6 040,26
YV-tuoton siirto	0,00	7 349,93
Kirkon keskusrahaston avustuksen jaksotus	0,00	27 531,61
Muut siirtovelat	29 522,25	64 500,06
Yhteensä	2 576 667,07	2 559 671,68

Taulukko: Pitkäaikaisten lainojen seuraavan vuoden lyhennyserät

Pitkäaikaiset lainat	2023	2022
S-Pankki Oyj, laina nro 393900-77052751		
Pitkäaikainen	0,00	343 750,00
Lyhytaikainen	343 750,00	1 031 250,00
Yhteensä	343 750,00	1 375 000,00

Taulukko: Pitkä- ja lyhytaikaiset lainat konserniyhteisöille

Velat konserniyhteisöille	2023	2022
Lyhytaikaiset velat saman konsernin tytäryhteisöille		
Ostovelat	19 852,02	26 830,49
Yhteensä	19 852,02	26 830,49

Henkilöstö ja henkilöstökulut

Seurakuntayhtymässä ja sen seurakunnissa oli 31.12. henkilöstöä yht. 327 (307 v. 2022).

Taulukko: Tilikauden kuluiksi kirjatut palkat ja henkilösivukulut oikaisuerineen

Kululaji	2023	2022	2021
Palkat ja palkkiot	11 240 068,07	10 877 298,13	10 241 728,22
Eläkekulut	2 315 053,53	2 245 814,02	2 125 703,49
Muut henkilösivukulut	404 785,44	354 595,40	345 187,50
Saadut henkilöstökorvaukset	-120 592,59	-220 678,56	-179 185,35
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	10 722,34	136,03	-39 488,36
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	0,00	0,00	11 026,53
YHTEENSÄ	13 850 036,79	13 257 165,02	12 504 972,03
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	249 251,28	218 436,62	157 552,77
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	91 662,63	77 305,84	66 816,93
Työterveyshuolto	334 484,37	290 843,76	310 573,27
YHTEENSÄ	675 398,28	586 586,22	534 942,97

Tilinpäätöksen liitetiedot

Seurakuntayhtymän vakuutukset

Vakuutukset on otettu Pohjola Vakuutus Oy:stä. Seurakuntayhtymällä on seuraavat jatkuvasti voimassa olevat vakuutukset:

Henkilövakuutukset

- 1 Henkilöstön lakisääteiset vakuutukset eli työtapaturma- ja ammattitautivakuutus, työntekijän ryhmähenkivakuutus ja etätyöskentelijöiden ryhmätapaturmavakuutus sekä matkavakuutukset (matkustaja- ja matkatavara)
- 2 Julkisyhteisön ryhmätapaturmavakuutus seurakunnan pääjärjestäjänä järjestämään toimintaan osallistuville (ei-työsuhteisille henkilöille)

Omaisuuksien vakuutukset

- 1 Kohteesta riippuen vakuutusturvana omaisuusriskivakuutus (All Risk), palovakuutus ja kirkkovakuutus (sakraalikohteille)
- 2 Laittevakuutus mukava kuljetettaville laitteille ja soittimille luettelon mukaan (voimassa kaikkialla maailmassa)

Toiminnan vakuutukset

- 1 Julkisyhteisön vastuuvakuutus (toiminnan vastuuvakuutus), hallinnon vastuuvakuutus nimetyille hallinnolle

Ajoneuvovakuutukset

- 1 Liikennevakuutus, valituille kohteille vapaaehtoiset vakuutukset tarpeen mukaisesti

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**Eläkevastuuvajaus**

Seurakunnat vastaavat yhteisvastuullisesti Kirkon eläkelain (KiEL) mukaan määräytyvistä eläkesitoumuksista.

Seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 79,8 milj. euroa (75,1 milj. euroa 2022). Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3 663 787 218 euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset**Takaukset**

Lahden seurakuntayhtymä on antanut omavelkaisen takaussitoumuksen 31.12.2015 yhtymän 58,55 % omistaman tytäryhtiön Kiinteistöosakeyhtiö Levon krematorion 1 350 000 euron lainasopimuksen ja koronsuojaussopimuksen vakuudeksi. Lainan vaihtuva korko on suojattu koronvaihtosopimuksella 10 vuoden ajaksi. Sopimus erääntyy 3.2.2026.

Kiinteistöinvestointien arvonlisäveron palautusvastuut

Seurakunta on velvollinen tarkastamaan investointien perusparannusmenoista tehtyjä arvonlisäverovähennyksiä, jos niiden käyttö lisääntyy tai vähenee tarkistusaikana. Tarkistusaika on 10 vuotta.

Kiinteistöinvestointien arvonlisäveron palautusvastuu on Siikaniemen vesihuoltolaitoksen osalta 2 003 euroa ja Siikaniemen kurssikeskuksen peruskorjaushankkeen osalta 935 370 euroa.

Vuokravastuut

Seurakuntayhtymällä on vuokralla JHL ry:n omistamasta rakennuksesta monitoimitila osoitteessa Hietapellonkatu 4–6, jossa toimii Kariston seurakuntakoti. Määräaikainen vuokrasopimus on tehty ajalle 2.11.2021–1.11.2031. Kuukausivuokra 1.1.2024 alkaen on 3 771 euroa, jäljellä oleva vuokravastuu on 354 498 euroa.

Seurakuntayhtymä on vuokrannut Salpausselän seurakunnan käyttöön Rantala Toni ja Janican (Metsänen Kiinteistö Oy:n 31.12.2023 saakka) omistaman liikehuoneiston LT1 osoitteesta Satulakatu 31. Katutason liiketilan pinta-ala on 212 m². Määräaikainen vuokrasopimus on laadittu 1.4.2023–31.3.2028. Kuukausivuokra 1.4.2023 alkaen on 2 650 euroa, vuokravastuu sopimusajalta on 135 150 euroa.

Seurakuntayhtymä on vuokrannut Launeen seurakunnan käyttöön Esikoiset ry:n omistamasta Liipolan seurakuntakeskuksesta osoitteessa Ostoskatu 7 toimitiloja. Määräaikainen vuokrasopimus on laadittu ajalle 1.5.2023–30.4.2029. Vuokra koostuu kiinteästä perusosasta 2 070 euroa/kk ja käyttöperusteisesta osasta 3 346 euroa/kk. Kuukausivuokra tilojen käyttöoikeudesta on yhteensä 5 416 euroa, jäljellä oleva vuokravastuu on 346 624 euroa.

Leasingvastuut

Nordea Rahoitus Suomi Oy:n kanssa on voimassa leasingrahoitusta koskeva sopimus tietotekniikkahankintoja varten. Leasingliimittejä koskevat vuokravastuut ovat 300 110 euroa (430 574 euroa 31.12.2022). Seuraavan 12 kuukauden leasingvastuu on 152 421 euroa.

CHG-MERIDIAN Finland Oy:n kanssa on tehty leasingsopimus 11.4.2023. Leasingsopimuksella osapuolet sopivat CHG-MERIDIAN Finland Oy:n Lahden seurakuntayhtymälle toimittamista Hansel Oy:n kilpailuttaman Leasingpalvelut 2023-2024 (2026) -puitejärjestelyn mukaisista palveluista. Tyypillisiä rahoitettavia kohteita ovat mm. IT-laitteet ja kalusteet. Leasingvastuut 31.12.2023 ovat yhteensä 3 290 euroa.

K Auto Leasing Oy:n kanssa on voimassa huoltoleasingsopimus Monitoimikeskus Takataskun pakettiautolle (rek. MPK-798, VW ID-Buzz Cargo PRO Business 77 kWh). Sopimus on voimassa 1.12.2023–30.11.2027 (48 kk) ja kuukausimaksu on 745,68 euroa. Leasingvastuu 31.12.2023 on 35 047 euroa.

Tilinpäätöksen liitetiedot

Rahoitusvastuut

Hankintoihin oikeutetuille työntekijöille on hankittu First Card -yrityskortteja, joiden rahoitusvastuu 31.12.2023 oli 23 960 euroa (31.12.2022, 27 004 euroa).

Polttoainehankintoihin on myönnetty Neste-yrityskortteja polttonesteiden, voiteluaineiden, autotarvikkeiden, pikapesun ja huollon hankintaan. Kuukausittainen käyttöraja on 7 000 euroa.

Käyttöoikeussopimukset ja lisenssit

Ristinkirkon Diginäyttöjen käyttövuokrasopimus on laadittu 20.12.2022 Siemens Financial Services AB:n kanssa 2023–2025 yhteensä 36 kk. Kuukasiveloitus on 588,97 euroa. Vuokravastuu 31.12.2023 oli 14 132. Seuraavan 12 kuukauden leasingvastuu on 7 066 euroa.

Lahden seurakuntayhtymä on sopinut Pro-johtamisjärjestelmän käyttöönotosta, valmennuksesta ja tuesta järjestelmän käytössä Personal Results Oy:n kanssa 1.6.2022. Lisenssi oikeuttaa käyttämään Pro-järjestelmää sopimuksessa määritellyin ehdoin. Sopimus on voimassa 31.12.2024 saakka. Sopimuksen kustannus on 1 190 euroa/kk. Sopimuskauden vastuu on 31.12.2023 yhteensä 14 285 euroa.

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Taulukko: Lahden seurakuntayhtymän omistukset muissa yhteisöissä

Nimi	Koti-paikka	Omistus-osuus	Äänival-taisuus	Konsernin osuus yhteisön		
				omasta pääomasta EUR	vieraasta pääomasta EUR	tilikauden tuloksesta EUR
Tytäryhteisöt, yhdistelty konsernitaseeseen						
Kiinteistö Oy Ilves	Lahti	100,00 %	100,00 %	5 321 147	11 592	4 246
Kiinteistö Oy Levon krematorio	Lahti	58,55 %	58,55 %	508 996	836 243	23 282
Tytäryhteisöt, ei yhdistelty konsernitaseeseen, koska osakkeet myynnissä						
As Oy Nastolan Anttilanrinne	Lahti	62,00 %	62,00 %	60 613	6 515	6
Osakkuusyhteisöt, ei yhdistelty konsernitaseeseen						
As Oy Lahden Mariankatu 16	Lahti	40,20 %	40,20 %	76 132	77 514	5 091
As Oy Nastolan Anttilanmäki	Lahti	35,21 %	35,21 %	52 938	3 802	3
Muut						
As Oy Kiveriönkatu 11	Lahti	1				
As Oy Kotihovi	Lahti	1				
As Oy Koti Lahdessa	Lahti	1				
As Oy Koulupuisto	Lahti	1				
As Oy Lahden Jukolan Eero	Lahti	14				

Tilinpäätöksen liitetiedot

As Oy Lahden Mariankatu 16	Lahti					
As Oy Lahden Vapaudenkatu 1	Lahti	1				
As Oy Lahden Vuorikatu 14	Lahti	2				
As Oy Rauhankatu 19	Lahti	2				
As Oy Kirjosiipi	Lahti	2				
As Oy Suppalanrinne	Lahti	5				
Kiint. Oy Tenavahansa	Lahti	14				
Kustannus Oy Kotimaa	Lahti					
Vuontispirtti Oy	Lahti	0,8				

Lahden seurakuntayhtymän 40,20 % omistusosuudesta As Oy Mariankatu 16:sta kuuluu hautainhoitorahastolle 2,17 % ja Tukiasuntorahastolle 2,38 %. Yhtymän 62,00 % omistusosuudesta As Oy Nastolan Anttilanrinteestä kuuluu tukiasuntorahastolle 3,03 %.

Konsernitase

Seurakuntayhtymän, jolla on kirjanpitolaissa tarkoitettulla tavalla määräysvalta jossakin kirjanpitovelvollisessa, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitase liitteineen. Konsernitaseen laadinnassa noudatetaan soveltuvin osin kirjanpitolakia (Kirkkojärjestys 6 luku 5 § 2 momentti). Lahden seurakuntayhtymä laatii vain konsernitaseen Kirkkohallituksen tilinpäätösohjeen mukaan.

Konsernitilinpäätös sisältää Lahden seurakuntayhtymän ja sen tytäryhtiöt Kiinteistöosakeyhtiö Ilveksen ja Kiinteistöosakeyhtiö Levon krematorion.

Taseen yhdistämisen lisätiedot:

- konsernin keskinäinen omistus eliminoidaan nimellis- eli pariarvomenetelmällä
- tytäryhtiöiden osakkeiden kirjanpitoarvo on vähennetty tytäryhtiöiden omasta pääomasta
- KOY Ilveksen rakennuksen arvonorotus 336 376 euroa on eliminoitu
- keskinäiset saatavat ja velat on eliminoitu, lukuun ottamatta KOY sähkölaskua
- tytäryhtiöt tekevät poistot omien suunnitelmiansa mukaisesti eikä poistoja ole konsernitaseen laatimisen yhteydessä oikaistu
- osakkuusyhtiöitä ei ole yhdistelty konsernitaseeseen
- KOY Levon krematorion vähemmistöosuus 41,45 % on erotettu omasta pääomasta omaksi eräkseen

Yhteistyösopimukset

Lahden seurakuntayhtymä vastaa Päijät-Hämeen hyvinvointialueen sairaalasielunhoidosta ja Kirkon keskusteluavun järjestämisestä. Toiminnan kustannuksista vastaavat Lahden seurakuntayhtymän lisäksi sairaalasielunhoidossa 10 sopijaseurakuntaa ja Kirkon keskusteluavussa 8.

Yhtymä toimii isäntäseurakuntana Lahden IT-aluekeskuksen 12 sopijaseurakunnalle.

Yhtymä vastaa Asikkalan, Haminan, Hauhon, Heinolan, Hirvensalmen, Hollolan, Hyvinkään, Iitin, Imatran, Järvenpään, Lammin, Myrskylän, Mäntsälän, Mäntyharjun, Orimattilan, Oriveden, Pornaisten, Savonlinnan ja Tainionvirran seurakuntien ja Lahden

Tilinpäätöksen liitetiedot

seurakuntayhtymään kuuluvien seurakuntien manuaalisista kirkonkirjoista ja jäsenrekisteritietojen ylläpitämisestä.

Kanta- ja Päijät-Hämeen alueen seurakunnat ovat sopineet 11.10.2016 yhteistoimintana kehitysvammaisten hengellisen työn järjestämisestä, siten kuin kirkkolain 12 luvun 1 §:ssä tarkoitetaan 1.1.2017 alkaen. Sopimuksen mukaisesti kehitysvammaistyön pastorin virka sijoitettiin työnjohdollisesti Lahden seurakuntayhtymään. Uusi virka perustettiin muuttamalla seurakuntayhtymän seurakuntapastorin virka kehitysvammaistyön pastorin viraksi 1.1.2017 alkaen. Tehtävää on hoidettu vuodesta 1983 alkaen Lammin seurakunnassa.

Yleinen tietosuoja-asetus (EU 2016/679) tuli sovellettavaksi 25.5.2018 lukien. Asetus koskee kaikkia seurakunta ja seurakuntayhtymiä. Kukin seurakunta ja seurakuntayhtymä voi itse ratkaista, miten soveltaa asetusta käytännössä. Lahden seurakuntayhtymä nimesi tietosuojavastaavan tehtävään henkilön osa-aikaisesti. Tietosuojavastaavan tehtävät sovittiin toteutettavaksi yhteistyössä IT-alueen sopijaseurakuntien kanssa 1.4.2018 alkaen. Järvenpään seurakunta liittyi sopimukseen samasta ajankohdasta alkaen. Toiminnan kustannusten jakoperusteena on kunkin mukana olevan seurakunnan jäsenmäärä.

Lahden seurakuntayhtymän seurakuntien ystävyysseurakunnat:

Keski-Lahti: Pecs Unkari, Hosiana Namibian Windhoek, Zizin Romania, Aunuksen seurakunta/Inkerin kirkko Venäjä

Laune: Hatsinan seurakunta/Inkerin kirkko Venäjä, Urvasten seurakunta, Viro

Joutjärvi: Kelton seurakunta/Inkerin kirkko Venäjä, Tatrangin seurakunta Romania, Bielsko-Biala Puola

Salpausselkä: Viljandin Jaanin seurakunta Viro, Aunuksen seurakunta/Inkerin kirkko Venäjä

Nastola: Haapankaan seurakunta Venäjä, Mtwaran seurakunta Tansania.

Hautainhoitorahasto

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Haudanhoito-sopimukset	550 000	540 130	575 810	621 030
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	19 350	17 330	8 250	9 090
Tuloslaskelmaosa				
Yhteensä	569 350	557 460	584 060	630 120
Toimintakate			14 710	72 660

Perustehtävä

Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahasto on seurakuntayhtymän talouteen kuuluva erillinen rahasto, jonka varoilla hoidetaan ne Lahden hautausmailla olevat haudat, joista omaiset ovat tehneet haudanhoitosopimuksen seurakuntayhtymän kanssa.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Hautainhoitorahaston sopimushaudat on hoidettu sopimusten mukaisesti, tasalaatuisesti ja ajallaan. Tämä on luonut asiakkaille mielikuvaa luotettavasta seurakunnasta, joka toimii lupautensa mukaisesti.

Työmuodon oma painopiste: Hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelman laatiminen

Hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelma laadittiin omaisia kuullen ja kestävänsä kehityksen näkökulma huomioiden.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Tavoite: Hautainhoitorahaston sopimushautoille laaditaan hoitosuunnitelma.
 - Hoitosuunnitelma laaditaan hautausmaiden hoitosuunnitelman mallin mukaisesti.
 - Hoitosuunnitelmaan sisällytetään kunnossapitotaso ja -luokitus, resurssit, kunnossapitotehtävien kuvaus ja aikataulutus, hautaustoimen ja omaisten vastuut sekä kunnossapidon kehittäminen.

Toteutuminen: Hautainhoitorahaston sopimushautoille laadittiin hoitosuunnitelma.

- Tavoite: Hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelmaa laadittaessa kuullaan omaisia.
 - Hoitosuunnitelman laatimisesta ja tavoitteista kerrotaan mediassa.
 - Omaisille tehdään kysely sopimushautojen hoitotasosta.

Hautainhoitorahasto

Toteutuminen: Asiasta kerrotaan mediassa sitten, kun hoitosuunnitelma saadaan vietyä käytäntöön. Omaisten palautteet otettiin huomioon hoitosuunnitelman laadinnassa.

3. Tavoite: Varmistetaan hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelman käytäntöön saattaminen.
 - Laaditaan hoitotoimenpiteistä vuosikello eli kuvaus tehtävien ajoittumisesta vuoden jaksolle.
 - Kootaan perehdytysaineisto hautojen hoitamisesta.
 - Tehdään hoitotoimenpiteistä tarkistuslista, johon tehtävien etenemisen voi merkitä.

Toteutuminen: Hoitosuunnitelma sisältää toimenpiteiden vuosikellon ja perehdytysaineiston. Joistakin hoitotoimenpiteistä on tehty tarkistuslistat, mutta tätä asiaa vielä kehitetään.

4. Ympäristötavoite: Hautainhoitorahaston sopimushautoille laadittavassa hoitosuunnitelmassa huomioidaan kestävän kehityksen näkökulma.
 - Hoitotoimenpiteillä tulee pyrkiä lisäämään luonnon monimuotoisuutta.
 - Toiminnassa pyritään mahdollisimman pieneen hiilijalanjälkeen.

Toteutuminen: Hautainhoitorahaston hinnastosta 2024 jätettiin kesäkukkahoito pois. Valittavana on perennaohito ja kastelupalvelu. Monivuotisten perennojen käyttö lisää monimuotoisuutta ja pienentää haudan hoidon hiilijalanjälkeä.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Hautainhoitorahaston sopimushautoille tilatut kesäukat olivat erittäin hyvälaatuisia. Erilaisia perennaohitoryhmiä kokeiltiin ja pyrittiin löytämään sellaisia kasvilajiyhdistelmiä, joiden kukinta-aika olisi mahdollisimman pitkä ja kasvusto olisi mahdollisimman näyttävä kukkimattomanakin. Kesäkukkahoitojen jättämistä pois hinnastosta valmisteltiin tiedottamalla.

Tunnuslukuja

Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston toimintatuotot olivat 557 460 euroa ja toimintakulut 630 120 euroa. Vuoden 2023 tuottoarvio alittui 11 890 eurolla, joten siitä toteutui 97,9 %. Maksutuotot toteutuivat 10 070 euroa arvioitua pienempinä. Arvioiduista toimintakuluista toteutui 107,9 %, ylitys oli 46 060 euroa.

Toimintakuluarvion ylittymiseen vaikutti muun muassa muutos KirVESTES:n hinnoitteluryhmän N31-nuoret kausityöntekijät -palkan määrittelyssä. Aiemmin alle kolmen kuukauden työkokemuksella työhön tuleville nuorille kausityöntekijöille maksettiin hinnoitteluryhmän N31 alinta palkkaa. Kolmesta kuuteen kuukauteen työkokemuksella tuleville kausityöntekijöille maksettiin ylintä palkkaa. Työntekijöiden saatavuuden helpottamiseksi vuonna 2023 maksettiin hinnoitteluryhmän N31 ylintä palkkaa kaikille alle kuuden kuukauden työkokemuksella työhön tuleville nuorille kausityöntekijöille. Nuorimmat työntekijät hautausmaatyössä ovat 18-vuotiaita. Myös kustannusjakomuutokset lisäsivät hautainhoitorahaston henkilöstökuluja.

Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahastolla on omistuksessaan kolme asunto-osaketta. Asunto-osakkeiden vuokratuotot olivat 17 330 euroa ja kulut 9 090 euroa eli nettotuotto oli 8 240 euroa.

Toimintakate muodostui 72 660 euroa alijäämäiseksi. Rahoituserien ylijäämä oli 96 180 euroa, mihin sijoitusten arvonalentumisten palautukset vaikuttivat 82 520 euroa. Vuosikate muodostui 23 520 euroa ylijäämäiseksi. Poistoja ei ole, joten tilikauden tulokseksi muodostui 23 520 euron ylijäämä. Taseessa edellisten vuosien ylijäämää oli 190 830 euroa. Oma pääoma taseessa suureni 243 230 euroon.

Hautainhoitovastuun laskennallinen määrä oli 1 079 560 euroa. Taseen varat olivat 1 128 050 euroa, joten ylikatteeksi muodostui 48 490 euroa (166 903 euroa ylikatetta vuonna 2022). Tilinpäätöksen liitetiedoissa on laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuusta.

Taulukko: Hautojen hoitosopimusten kpl-määrä

Hautojen hoitosopimuksia kpl	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Uusia hoitosopimuksia (määräaikaiset)	410	418	373	337	392	297
Uusia hoitosopimuksia (kesähoidot)	2 404	2 343	2 303	2 278	2 154	2 131
Hoitosopimuksia yhteensä	5 333	5 358	5 419	5 590	5 660	5 838

Lahden seurakuntayhtymä hautainhoitorahasto, Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	560 944,93	569 350,00		569 350,00	557 459,75	11 890,25	97,9
Maksutuotot	541 876,27	550 000,00		550 000,00	539 928,56	10 071,44	98,2
Vuokratuotot	19 029,66	19 350,00		19 350,00	17 329,19	2 020,81	89,6
Tuet ja avustukset					192,00	-192,00	
Muut toimintatuotot	39,00				10,00	-10,00	
Toimintakulut	-577 043,77	-579 360,00	-4 700,00	-584 060,00	-630 119,67	46 059,67	107,9
Henkilöstökulut	-494 709,93	-501 510,00	-4 700,00	-506 210,00	-556 278,58	50 068,58	109,9
Palvelujen ostot	-15 099,67	-19 900,00		-19 900,00	-15 674,45	-4 225,55	78,8
Vuokrakulut	-8 335,77	-7 150,00		-7 150,00	-8 853,72	1 703,72	123,8
Aineet ja tarvikkeet	-58 898,40	-50 800,00		-50 800,00	-49 312,92	-1 487,08	97,1
TOIMINTAKATE	-16 098,84	-10 010,00	-4 700,00	-14 710,00	-72 659,92	57 949,92	493,9
Rahoitustuotot ja - kulut	-84 212,39	0,00		0,00	96 182,92	-96 182,92	0,0
Korkotuotot	93,44				1 750,56	-1 750,56	
Muut rahoitustuotot	86 016,59	20 000,00		20 000,00	63 397,24	-43 397,24	317,0
Arvonalentumiset sijoituksista	-82 828,99						
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista					82 516,77	-82 516,77	
Muut rahoituskulut	-87 493,43	-20 000,00		-20 000,00	-51 481,65	31 481,65	257,4
VUOSIKATE	-100 311,23	-10 010,00	-4 700,00	-14 710,00	23 523,00	-38 233,00	-159,9
TILIKAUDEN TULOS	-100 311,23	-10 010,00	-4 700,00	-14 710,00	23 523,00	-38 233,00	-159,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-100 311,23	-10 010,00	-4 700,00	-14 710,00	23 523,00	-38 233,00	-159,9

Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahasto, Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	557 459,75	560 944,93
Maksutuotot	539 928,56	541 876,27
Vuokratuotot	17 329,19	19 029,66
Tuet ja avustukset	192,00	0,00
Muut toimintatuotot	10,00	39,00
Toimintakulut	-630 119,67	-577 043,77
Henkilöstökulut	-556 278,58	-494 709,93
Palvelujen ostot	-15 674,45	-15 099,67
Vuokrakulut	-8 853,72	-8 335,77
Aineet ja tarvikkeet	-49 312,92	-58 898,40
TOIMINTAKATE	-72 659,92	-16 098,84
Rahoitustuotot ja -kulut	96 182,92	-84 212,39
Korkotuotot	1 750,56	93,44
Muut rahoitustuotot	63 397,24	86 016,59
Arvonalentumiset sijoituksista	0,00	-82 828,99
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	82 516,77	0,00
Muut rahoituskulut	-51 481,65	-87 493,43
VUOSIKATE	23 523,00	-100 311,23
TILIKAUDEN TULOS	23 523,00	-100 311,23
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	23 523,00	-100 311,23

Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahasto, Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	23 523,00	-100 311,23
Vuosikate	23 523,00	-100 311,23
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	23 523,00	-100 311,23
Muut maksuvalmiuden muutokset	-147 103,98	15 148,10
Lyhytaikaisten saamisten muutos	5 503,10	-5 322,99
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-152 607,08	20 471,09
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-147 103,98	15 148,10
Rahavarojen muutos	-123 580,98	-85 163,13
Rahavarojen muutos (tase)	-123 580,98	-85 163,13
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	-123 580,98	-85 163,13
Rahavarat kauden lopussa	1 068 948,86	1 192 529,84
Rahavarat kauden alussa	1 192 529,84	1 277 692,97

Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	1 128 053,47	1 257 137,55
PYSYVÄT VASTAAVAT	57 812,92	57 812,92
Sijoitukset	57 812,92	57 812,92
Osakkeet ja osuudet	57 812,92	57 812,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 070 240,55	1 199 324,63
Saamiset	1 291,69	6 794,79
Lyhytaikaiset saamiset	1 291,69	6 794,79
Myyntisaamiset	83,63	1 542,92
Siirtosaamiset	1 208,06	5 251,87
Rahoitusarvopaperit	1 049 549,84	1 149 915,30
Osakkeet ja osuudet	1 049 549,84	1 149 915,30
Rahat ja pankkisaamiset	19 399,02	42 614,54
VASTATTAVAA	-1 128 053,47	-1 257 137,55
OMA PÄÄOMA	-243 231,75	-219 708,75
Muut omat rahastot	-28 879,97	-28 879,97
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-190 828,78	-291 140,01
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-23 523,00	100 311,23
VIERAS PÄÄOMA	-884 821,72	-1 037 428,80
Pitkäaikainen vieras pääoma	-589 175,26	-653 121,08
Saadut ennakot	-589 175,26	-653 121,08
Lyhytaikainen vieras pääoma	-295 646,46	-384 307,72
Saadut ennakot	-243 057,28	-256 000,82
Ostovelat	-1 125,11	-450,70
Muut velat	-23 533,21	-105 936,10
Siirtovelat	-27 930,86	-21 920,10

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Hautainhoitorahaston tilinpäätös on laadittu samoin periaattein kuin seurakuntayhtymän tilinpäätös ja se on osa yhtymän tilinpäätöksen liitetietoja. Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen taseen loppusummat on kirjattu yhtymän tilinpäätöksen toimeksiantojen varoihin ja pääomiin. Tuloslaskelmien tuotot, kulut ja tulos esitetään yhtymän tuloslaskelman kohdassa Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot. Hautainhoitorahastossa omaan pääomaan kirjataan yli- ja alijäämät. Määräaikaishoitojen pääomat ovat vieraan pääoman saatujen ennakkojen tileillä.

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat, Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

Tuloslaskelman liitetiedot

Hautainhoitorahastojen tuotot koostuvat hoitosopimuksista saaduista maksuista, asuinhuoneistojen vuokratuotoista ja sijoituksista saaduista rahoitustuotoista. Kulut koostuvat sopimushautojen hoitokuluista, asuntojen vastikkeista ja sijoitusten rahoituskuluista.

Henkilöstökulut on kirjattu suoraan hautainhoitorahaston tulokseen, eivätkä ne näy yhtymän tuloslaskelmassa.

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Taulukko: Pysyvien vastaavien muutokset

	Osakkeet ja osuudet	Sijoitukset yhteensä
Arvo 1.1.	57 812,92	57 812,92
Lisäys	0,00	0,00
Myynti	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Arvonalennukset	0,00	0,00
Arvo 31.12.	57 812,92	57 812,92

Taulukko: Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamiset	2023	2022
Varainhoidon jaksotukset	1 208,06	5 251,87
Yhteensä	1 208,06	5 251,87

Taulukko: Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit	2023	2022
Osakkeet ja osuudet		
Hankinta-arvo	1 066 175,19	1 249 057,42
Markkina-arvo	1 118 742,13	1 185 147,61
Erotus	52 566,94	-63 909,81
Arvonalennus	-16 625,35	-99 142,12
Kirjanpitoarvo	1 049 549,94	1 149 915,30
Kirjanpitoarvo yhteensä	1 049 549,94	1 149 915,30

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Taulukko: Oma pääoma

Oma pääoma	2023	2022
Muut omat rahastot 1.1.	28 879,97	28 879,97
Muut omat rahastot 31.12.	28 879,97	28 879,97
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	291 140,01	66 689,67
Ed. tilikauden yli-/alijäämä	-100 311,23	224 450,34
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	190 828,78	291 140,01
Tilikauden yli-/alijäämä	23 523,00	-100 311,23
Oma pääoma yhteensä	243 231,75	219 708,75

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

Taulukko: Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelat	2023	2022
Lomapalkkajaksotus	27 839,13	21 469,65
Muut siirtovelat	91,73	450,45
Yhteensä	27 930,86	21 920,10

Taulukko: Tilikauden kuluiksi kirjatut palkat ja henkilösivukulut oikaisuerineen

Kululaji	2023	2022	2021
Palkat ja palkkiot	444 784,47	398 824,35	370 905,30
Eläkekulut	95 060,77	85 229,32	79 124,33
Muut henkilösivukulut	16 524,07	13 514,57	12 735,86
Saadut henkilöstökorvaukset	-90,73	-2 858,31	-1 801,16
YHTEENSÄ	556 278,58	494 709,93	460 964,33
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	0,00	296,28	873,77
YHTEENSÄ	0,00	296,28	873,77

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Taulukko: Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot

Sopimusten kesto	Hoitovuodet	Hoito- vuosia jäljellä	Sopimuk- sia kpl	Hoito- vuosien määrä yht.	Keskimäär. hoitokust.	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12. saadut ennakot
1 vuosi	2024-2024	1	18	18	118,24	2 128,32	2 128,32	0,00
1 vuosi	2025-2025	1	3	3	118,24	354,72	354,72	0,00
2 vuotta	2022-2023	1	1	1	118,24	118,24	118,24	0,00
2 vuotta	2024-2025	2	4	8	118,24	945,92	472,96	472,96
3 vuotta	2023-2025	3	1	3	118,24	354,72	118,24	236,48
4 vuotta	2020-2023	1	2	2	118,24	236,48	236,48	0,00
4 vuotta	2022-2025	3	2	6	118,24	709,44	236,48	472,96
5 vuotta	2019-2023	1	380	380	118,24	44 931,20	44 931,20	0,00
5 vuotta	2020-2024	2	328	656	118,24	77 565,44	38 782,72	38 782,72
5 vuotta	2021-2025	3	362	1086	118,24	128 408,64	42 802,88	85 605,76
5 vuotta	2022-2026	4	413	1652	118,24	195 332,48	48 833,12	146 499,36
5 vuotta	2023-2027	5	401	2005	118,24	237 071,20	47 414,24	189 656,96
5 vuotta	2024-2028	5	61	305	118,24	36 063,20	7 212,64	28 850,56
5 vuotta	2025-2029	5	4	20	118,24	2 364,80	472,96	1 891,84
5 vuotta	2026-2030	5	5	25	118,24	2 956,00	591,20	2 364,80
5 vuotta	2027-2031	5	4	20	118,24	2 364,80	472,96	1 891,84
5 vuotta	2028-2032	5	1	5	118,24	591,20	118,24	472,96
5 vuotta	2030-2034	5	1	5	118,24	591,20	118,24	472,96
5 vuotta	2033-2037	5	2	10	118,24	1 182,40	236,48	945,92
5 vuotta	2036-2040	5	1	5	118,24	591,20	118,24	472,96
6 vuotta	2020-2025	3	1	3	118,24	354,72	118,24	236,48

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

Sopimusten kesto	Hoitovuodet	Hoito- vuosia jäljellä	Sopimuk- sia kpl	Hoito- vuosien määrä yht.	Keskimäär. hoitokust.	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12. saadut ennakot
6 vuotta	2027-2032	6	1	6	118,24	709,44	118,24	591,20
7 vuotta	2020-2026	4	1	4	118,24	472,96	118,24	354,72
7 vuotta	2023-2029	7	1	7	118,24	827,68	118,24	709,44
8 vuotta	2018-2025	3	1	3	118,24	354,72	118,24	236,48
8 vuotta	2019-2026	4	1	4	118,24	472,96	118,24	354,72
10 vuotta	2014-2023	1	116	116	118,24	13 715,84	13 715,84	0,00
10 vuotta	2015-2024	2	109	218	118,24	25 776,32	12 888,16	12 888,16
10 vuotta	2016-2025	3	104	312	118,24	36 890,88	12 296,96	24 593,92
10 vuotta	2017-2026	4	26	104	118,24	12 296,96	3 074,24	9 222,72
10 vuotta	2018-2027	5	7	35	118,24	4 138,40	827,68	3 310,72
10 vuotta	2019-2028	6	4	24	118,24	2 837,76	472,96	2 364,80
10 vuotta	2020-2029	7	1	7	118,24	827,68	118,24	709,44
10 vuotta	2021-2030	8	5	40	118,24	4 729,60	591,20	4 138,40
10 vuotta	2022-2031	9	1	9	118,24	1 064,16	118,24	945,92
10 vuotta	2023-2032	10	5	50	118,24	5 912,00	591,20	5 320,80
10 vuotta	2024-2033	10	1	10	118,24	1 182,40	118,24	1 064,16
10 vuotta	2027-2036	10	1	10	118,24	1 182,40	118,24	1 064,16
10 vuotta	2028-2037	10	2	20	118,24	2 364,80	236,48	2 128,32
10 vuotta	2029-2038	10	1	10	118,24	1 182,40	118,24	1 064,16
11 vuotta	2013-2023	1	1	1	118,24	118,24	118,24	0,00
11 vuotta	2014-2024	2	1	2	118,24	236,48	118,24	118,24
11 vuotta	2017-2027	5	1	5	118,24	591,20	118,24	472,96
12 vuotta	2012-2023	1	2	2	118,24	236,48	236,48	0,00
12 vuotta	2013-2024	2	1	2	118,24	236,48	118,24	118,24
14 vuotta	2014-2027	5	1	5	118,24	591,20	118,24	472,96
15 vuotta	2009-2023	1	14	14	118,24	1 655,36	1 655,36	0,00
15 vuotta	2010-2024	2	13	26	118,24	3 074,24	1 537,12	1 537,12
15 vuotta	2011-2025	3	12	36	118,24	4 256,64	1 418,88	2 837,76
15 vuotta	2012-2026	4	27	108	118,24	12 769,92	3 192,48	9 577,44
15 vuotta	2013-2027	5	14	70	118,24	8 276,80	1 655,36	6 621,44
15 vuotta	2014-2028	6	13	78	118,24	9 222,72	1 537,12	7 685,60
15 vuotta	2015-2029	7	15	105	118,24	12 415,20	1 773,60	10 641,60
15 vuotta	2016-2030	8	12	96	118,24	11 351,04	1 418,88	9 932,16
15 vuotta	2017-2031	9	1	9	118,24	1 064,16	118,24	945,92
15 vuotta	2018-2032	10	4	40	118,24	4 729,60	472,96	4 256,64
15 vuotta	2020-2034	12	1	12	118,24	1 418,88	118,24	1 300,64
15 vuotta	2021-2035	13	3	39	118,24	4 611,36	354,72	4 256,64
15 vuotta	2022-2036	14	1	14	118,24	1 655,36	118,24	1 537,12
15 vuotta	2023-2037	15	1	15	118,24	1 773,60	118,24	1 655,36
15 vuotta	2024-2038	15	1	15	118,24	1 773,60	118,24	1 655,36
15 vuotta	2026-2040	15	1	15	118,24	1 773,60	118,24	1 655,36
16 vuotta	2009-2024	2	1	2	118,24	236,48	118,24	118,24

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

Sopimusten kesto	Hoitovuodet	Hoito- vuosia jäljellä	Sopimuk- sia kpl	Hoito- vuosien määrä yht.	Keskimäär. hoitokust.	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12. saadut ennakot
16 vuotta	2010-2025	3	2	6	118,24	709,44	236,48	472,96
16 vuotta	2011-2026	4	1	4	118,24	472,96	118,24	354,72
16 vuotta	2012-2027	5	1	5	118,24	591,20	118,24	472,96
17 vuotta	2007-2023	1	1	1	118,24	118,24	118,24	0,00
17 vuotta	2008-2024	2	1	2	118,24	236,48	118,24	118,24
17 vuotta	2009-2025	3	2	6	118,24	709,44	236,48	472,96
18 vuotta	2009-2026	4	2	8	118,24	945,92	236,48	709,44
18 vuotta	2012-2029	7	1	7	118,24	827,68	118,24	709,44
19 vuotta	2006-2024	2	1	2	118,24	236,48	118,24	118,24
19 vuotta	2008-2026	4	1	4	118,24	472,96	118,24	354,72
20 vuotta	2004-2023	1	16	16	118,24	1 891,84	1 891,84	0,00
20 vuotta	2005-2024	2	7	14	118,24	1 655,36	827,68	827,68
20 vuotta	2006-2025	3	13	39	118,24	4 611,36	1 537,12	3 074,24
20 vuotta	2007-2026	4	6	24	118,24	2 837,76	709,44	2 128,32
20 vuotta	2008-2027	5	9	45	118,24	5 320,80	1 064,16	4 256,64
20 vuotta	2009-2028	6	12	72	118,24	8 513,28	1 418,88	7 094,40
20 vuotta	2010-2029	7	10	70	118,24	8 276,80	1 182,40	7 094,40
20 vuotta	2011-2030	8	6	48	118,24	5 675,52	709,44	4 966,08
20 vuotta	2012-2031	9	8	72	118,24	8 513,28	945,92	7 567,36
20 vuotta	2013-2032	10	6	60	118,24	7 094,40	709,44	6 384,96
20 vuotta	2014-2033	11	7	77	118,24	9 104,48	827,68	8 276,80
20 vuotta	2015-2034	12	7	84	118,24	9 932,16	827,68	9 104,48
20 vuotta	2016-2035	13	7	91	118,24	10 759,84	827,68	9 932,16
20 vuotta	2017-2036	14	6	84	118,24	9 932,16	709,44	9 222,72
20 vuotta	2018-2037	15	1	15	118,24	1 773,60	118,24	1 655,36
20 vuotta	2019-2038	16	1	16	118,24	1 891,84	118,24	1 773,60
20 vuotta	2020-2039	17	1	17	118,24	2 010,08	118,24	1 891,84
20 vuotta	2021-2040	18	1	18	118,24	2 128,32	118,24	2 010,08
21 vuotta	2003-2023	1	3	3	118,24	354,72	354,72	0,00
21 vuotta	2008-2028	6	1	6	118,24	709,44	118,24	591,20
21 vuotta	2020-2040	18	1	18	118,24	2 128,32	118,24	2 010,08
22 vuotta	2003-2024	2	2	4	118,24	472,96	236,48	236,48
23 vuotta	2003-2025	3	1	3	118,24	354,72	118,24	236,48
25 vuotta	1999-2023	1	35	35	118,24	4 138,40	4 138,40	0,00
25 vuotta	2000-2024	2	30	60	118,24	7 094,40	3 547,20	3 547,20
25 vuotta	2001-2025	3	31	93	118,24	10 996,32	3 665,44	7 330,88
25 vuotta	2002-2026	4	12	48	118,24	5 675,52	1 418,88	4 256,64
25 vuotta	2003-2027	5	22	110	118,24	13 006,40	2 601,28	10 405,12
25 vuotta	2004-2028	6	19	114	118,24	13 479,36	2 246,56	11 232,80
25 vuotta	2005-2029	7	22	154	118,24	18 208,96	2 601,28	15 607,68
25 vuotta	2006-2030	8	13	104	118,24	12 296,96	1 537,12	10 759,84
25 vuotta	2007-2031	9	16	144	118,24	17 026,56	1 891,84	15 134,72

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

Sopimusten kesto	Hoitovuodet	Hoito- vuosia jäljellä	Sopimuk- sia kpl	Hoito- vuosien määrä yht.	Keskimäär. hoitokust.	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12. saadut ennakot
25 vuotta	2008-2032	10	11	110	118,24	13 006,40	1 300,64	11 705,76
25 vuotta	2009-2033	11	20	220	118,24	26 012,80	2 364,80	23 648,00
25 vuotta	2010-2034	12	27	324	118,24	38 309,76	3 192,48	35 117,28
25 vuotta	2011-2035	13	12	156	118,24	18 445,44	1 418,88	17 026,56
25 vuotta	2012-2036	14	15	210	118,24	24 830,40	1 773,60	23 056,80
25 vuotta	2013-2037	15	20	300	118,24	35 472,00	2 364,80	33 107,20
25 vuotta	2014-2038	16	11	176	118,24	20 810,24	1 300,64	19 509,60
25 vuotta	2015-2039	17	20	340	118,24	40 201,60	2 364,80	37 836,80
25 vuotta	2016-2040	18	18	324	118,24	38 309,76	2 128,32	36 181,44
25 vuotta	2017-2041	19	8	152	118,24	17 972,48	945,92	17 026,56
26 vuotta	2011-2036	14	1	14	118,24	1 655,36	118,24	1 537,12
30 vuotta	1994-2023	1	1	1	118,24	118,24	118,24	0,00
33 vuotta	1996-2028	6	1	6	118,24	709,44	118,24	591,20
37 vuotta	1996-2032	10	1	10	118,24	1 182,40	118,24	1 064,16
41 vuotta	1985-2025	3	1	3	118,24	354,72	118,24	236,48
52 vuotta	1974-2025	3	1	3	118,24	354,72	118,24	236,48
		809	3 037	12 070		1 427 156,80	359 094,88	1 068 061,92

Mukana myös 2023 jälkeen alkavat hoidot

Saman haudan peräkkäiset hoidot laskettu omiksi sopimuksikseen, näitä on 60 haudalla
Saman haudan päällekkäiset hoidot laskettu omiksi sopimuksikseen, näitä on 9 haudalla

Taulukko: Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

	2023	2022
Haudanhoitosopimusten lukumäärä, kpl	5 329	5 359
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät), eur	630 119,67	577 043,77
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin, eur/hauta	118,24	107,68
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet, vuotta	9130	10 125
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu, eur	1 079 563,26	1 090 234,78
Sopimuksia vastaava pääoma, eur	1 128 053,47	1 257 137,55
Yli-/alikalteisuus, eur	48 490,21	166 902,77

Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston ylikate on 48 490,21 euroa.

Omistuksia muissa yhtiöissä koskevat liitetiedot

Taulukko: Osakkeet ja osuudet

Nimi	Koti- paikka	Omistus- osuus	Äänival- taisuus	Osuus omasta pääomasta	Osuus vieraasta pääomasta	Osuus tilikauden tuloksesta
Muut osakkeet ja osuudet						
As Oy Sibeliuksenharju	Lahti	2 %				
As Oy Lahden Mariankatu 16	Lahti	2 %				
As Oy Lahden Keijukainen	Lahti	2 %				

Lahden Missiokauppa

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Lahden Missiokauppa	33 000	36 871	33 000	36 848
Toimintakate		23	0	

Perustehtävä

Lahden Missiokauppa on käsitöihin ja lahjatavaroihin keskittynyt lähetyskauppa, jonka myyjinä toimivat vapaaehtoiset seurakuntalaiset. Myytävistä tuotteista löytyy kotimaisilta pienyrittäjiltä ostettuja lahjatavaroita ja elintarvikkeita sekä vapaaehtoisten neulomia ja ompelomia tuotteita villasukista esiliinoiniin ja koruihin. Missiokauppa on auki ma–pe klo 10–15

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Strategiaa ja painopistettä on toteutettu seuraavien näkökulmien kautta: osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen sekä toiminnan kehittäminen muuttuvan toimintaympäristön tarpeisiin.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Kaupunkiyhteisöllisyyden syventäminen

- Tutkimme, kehitämme ja tarkastelemme, mitä ja millaista yhteisöllisyys voi olla Missiokaupassa
- Lisäämme yhteistyötä eri järjestäjien myyntitapahtumien kanssa

Toteutuminen: Vapaudenkatu 6 A 2. kerrokseen valmistui uudet toimitilat, joiden yhteyteen vapaaehtoiset saivat omia tiloja mm. ryhmätoimintaan. Toimivat tilat osallistivat vapaaehtoisia itsenäiseen toimimiseen ja ryhmätoiminta laajeni.

Missiokaupassa kävi 6 313 (5 758) asiakasta ja kasvua oli 9,6 %. Missiokauppa ei ollut mukana muissa erillisissä myyntitapahtumissa.

2. Tavoite: Ryhmätoimintojen kehittäminen ja arviointi

- Kannustamme eri ryhmien osallistujia kantamaan laajempaa vastuuta ryhmän toiminnasta ja sen kehittämisestä.
- Yhteisöllisyyden ja asiakaslähtöisyyden huomioiminen
- Verkostoyhteistyön lisääminen
- Toteutuminen: Käsityöryhmien toiminta uudistui uuden tilan myötä. Toimintaan sopivat tilat ovat innostaneet ja aktivoineet sekä ohjaajia että ryhmäläisiä. Yksi uusi tavarantoimittaja kävi esittelemässä tuotteitaan. Vapausklubin konsertti-illoissa Missiokauppa oli auki.

3. Tavoite: Ammattitaidon kohdennettu kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä

- Mahdollistamme 1–2 työntekijälle työnohjaajakoulutukseen osallistumisen
- Myyjien lisäkoulutuksen järjestäminen

Toteutuminen: Työnohjaajakoulutus ei toteutunut. Myöskään myyjien lisäkoulutus ei toteutunut Vapaudenkatu 6 remontin viivästymisen ja tilojen puuttumisen vuoksi.

4. Tavoite: Yhteistyön jatkaminen ja lisääminen ympäristötyön toimijoiden kanssa

- Vaalitaan luonto- ja ympäristösuhdetta monipuolisesti: kokoukset, keskustelut, myytävät tuotteet sekä virkistystoiminta
- Luontoteeman vahvistaminen vertaistoiminnoissa, käsityöryhmissä ja Missiokaupan somistuksessa

Toteutuminen: Retkitoiminnassa ohjelmaa pyrittiin toteuttamaan myös luonnossa. Missiokaupan somistuksessa hyödynnettiin luonnon materiaaleja.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Vahvistamme vapaaehtoisten osallisuutta

- Pienryhmäohjaajien toiminnan vahvistaminen ja ylläpitäminen
- Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen ja toteuttaminen yhteistyössä eri seurakuntien sekä eri työmuotojen kanssa
- Riittävän resurssin varmistaminen sekä vapaaehtoisten ohjaamiseen että vapaaehtoistoiminnan toteuttamiseen
- Oppilaitosyhteistyön vahvistaminen
- Rohkaisemme toisiamme tekemään hyvää

Toteutuminen: Peruskurssi toteutettiin kaksi kertaa vuoden aikana yhteistyössä Marian Kammarin, Kirkon keskusteluavun, lähetyssihteerien, LiikuntaYstävä-työntekijöiden, mamutyön, vammaistyön sekä viestinnän kanssa. Missiokaupassa oli yksi työkokeilija. Vapaaehtoisista on ollut ajoittain vajetta ja muutaman kerran kauppa suljettiin, kun ei ollut myyjä. Vapaaehtoistoimintaa esiteltiin koulutuskeskus Salpauksessa maahanmuuttajaopiskelijoille. Peruskursseilla on ollut useita maahanmuuttajia, joista kukaan ei sijoittunut Missiokauppaan.

Missiokaupassa on 25 vapaaehtoista myyjää, joiden myyntivuoro on kerrallaan 2,5 tuntia. Myyjät palvelevat asiakkaita, hinnoittelevat tuotteita, rahastavat kassalla sekä laittavat myytäviä tuotteita esille. Lisäksi vapaaehtoiset tekevät käsitöitä myytäväksi. Yhteisiä kokouksia on 4–6 vuodessa. Suurin osa myyjistä on käynyt Marian Kammarin vapaaehtoisten peruskurssin, jonka lisäksi he saavat kokeneilta myyjiltä perehdytyksen mm. kassatyöskentelyyn.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Nastolan Missiokaupan ja Lahden Missiokaupan yhteistyön suunnittelun myötä saatiin rekrytoitua yhteinen missiokauppojen hoitaja 1.1.2024 alkaen. Marian Kammarin vapaaehtoistoiminnasta vastaavan diakoniatyöntekijän työaika jää enemmän vapaaehtoistoiminnan kehittämiseen ja vapaaehtoisten ohjaamiseen.

Lahden Missiokauppa, Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	37 646,51	33 000,00		33 000,00	36 870,63	-3 870,63	111,7
Myyntituotot	37 646,51	33 000,00		33 000,00	36 870,63	-3 870,63	111,7
Toimintakulut	-39 690,38	-33 000,00		-33 000,00	-36 847,58	3 847,58	111,7
Palvelujen ostot	-542,88	-500,00		-500,00	-672,12	172,12	134,4
Aineet ja tarvikkeet	-9 293,07	-11 000,00		-11 000,00	-9 494,76	-1 505,24	86,3
Annetut avustukset	-29 854,43	-21 500,00		-21 500,00	-26 680,70	5 180,70	124,1
TOIMINTAKATE	-2 043,87	0,00		0,00	23,05	-23,05	0,0
VUOSIKATE	-2 043,87	0,00		0,00	23,05	-23,05	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-2 043,87	0,00		0,00	23,05	-23,05	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 043,87	0,00		0,00	23,05	-23,05	0,0

Lahden Missiokauppa, Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	36 870,63	37 646,51
Myyntituotot	36 870,63	37 646,51
Toimintakulut	-36 847,58	-39 690,38
Palvelujen ostot	-672,12	-542,88
Aineet ja tarvikkeet	-9 494,76	-9 293,07
Annetut avustukset	-26 680,70	-29 854,43
TOIMINTAKATE	23,05	-2 043,87
VUOSIKATE	23,05	-2 043,87
TILIKAUDEN TULOS	23,05	-2 043,87
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	23,05	-2 043,87

Lahden Missiokauppa, Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	23,05	-2 043,87
Vuosikate	23,05	-2 043,87
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	23,05	-2 043,87
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 265,32	1 794,87
Vaihto-omaisuuden muutos	-23,05	2 043,87
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	2 288,37	-249,00
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	2 265,32	1 794,87
Rahavarojen muutos	2 288,37	-249,00
Rahavarojen muutos (tase)	2 288,37	-249,00
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	2 288,37	-249,00
Rahavarat kauden lopussa	19 702,16	17 413,79
Rahavarat kauden alussa	17 413,79	17 662,79

Lahden Missiokauppa, Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	24 240,05	21 928,63
VAIHTUVAT VASTAAVAT	24 240,05	21 928,63
Vaihto-omaisuus	4 537,89	4 514,84
Aineet ja tarvikkeet	4 537,89	4 514,84
Rahat ja pankkisaamiset	19 702,16	17 413,79
VASTATTAVAA	-24 240,05	-21 928,63
OMA PÄÄOMA	-17 073,54	-17 050,49
Peruspääoma	-2 522,82	-2 522,82
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-14 527,67	-16 571,54
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-23,05	2 043,87
VIERAS PÄÄOMA	-7 166,51	-4 878,14
Lyhytaikainen vieras pääoma	-7 166,51	-4 878,14
Muut velat	-6 685,86	-4 299,19
Siirtovelat	-480,65	-578,95

Nastolan Missiokauppa

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Nastolan Missiokauppa	35 200	43 938	35 200	43 938
Toimintakate			0	0

Perustehtävä

Toteuttaa Jeesuksen antamaa lähetyskäskyä (Matt. 28:18–20) kutsumalla ihmisiä armollisen Jumalan ja seurakunnan yhteyteen. Rohkaista välittämään lähellä ja kaukana olevista lähimmäisistä ja luomakunnasta sekä antaa seurakuntalaisille mahdollisuus henkilökohtaisesti olla toteuttamassa lähetystehtävää.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Lähetystyön toimintaan ovat kaikki tervetulleita matalalla kynnyksellä. Yhteistyössä diakonian kanssa autamme lähimmäisiämme lähellä ja kaukana.

Olemme vieraanvaraisia sekä teemme hyvää lähetystilaisuuksien ja Missiokaupan kautta. Nastolan Missiokaupan kautta kohtaamme päivittäin alueen asukkaita. Myymällä edullisia kierrätystuotteita tuemme seurakunnan diakoniatyötä. Lähetys kuuluu jokaiselle kristitylle. Seurakunta on paitsi oman alueensa ihmisiä, myös maailmanlaajaa lähetystehtävää varten. Vain siten seurakunta elää ja on uskollinen kutsumukselleen.

Vuoden 2023 tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Tavoite: Missiokaupan toiminnan ylläpitäminen
 - nykyisen toiminnan arviointia Missiokaupan työryhmän kokouksissa
 - uusia toimintatapoja kokeillaan
 - esilläoloa lisätään

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut. Missiokaupan työryhmä on kokoontunut säännöllisesti noin kerran kuukaudessa. Missiokaupassa on pidetty säännöllisesti ale- ja kassipäiviä, jolloin myynti on ollut vilkasta ja tavara on kiertänyt hyvin. Asiakkaiden aloitteesta alepäivät on siirretty kuun alkuun. Missiokauppaa on mainostettu mm. Kirkonseudussa, Nastola-lehdessä ja diginäytöillä.

- Tavoite: Uusien ja jo toiminnassa mukana olevin vapaaehtoisten motivoiminen lähetystehtävään

Toteutuminen: Koulutukset eivät toteutuneet tänä vuonna. Vapaaehtoisia kutsuttiin yhteisiin lähetystilaisuuksiin mm. lähetyspyhiin sekä lähetyspiireihin, joissa lähetystietoutta oli jakamassa sekä lähetysjärjestöjen että seurakunnan omat työntekijät. Huhtikuussa 16.4. järjestettiin Luomaniemessä yhteinen virkistyspäivä kaikkien Lahden seurakuntien lähetyksen vapaaehtoisille.

3. Ympäristötavoite: Kierrätys kunniaan

- Missiokauppaan saapuvien tuotteiden hyvä käsittely ja eteenpäin kierrättäminen
- Kaatopaikkaroskien vähentäminen

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut. Sekajätteen määrää on voitu vähentää hyvällä kierrätyksellä. Kaikki Missiokaupalle tuleva tavara tarkistetaan ja lajitellaan: UFF, trasseli, avustukset sekä tekstiilijäte.

4. Vapaaehtoistyön tavoite: Tarvitaan uusia vapaaehtoisia toimintaan.

- Seurakunnan, Lahden Missiokaupan tai yhtymän yhteinen koulutus vapaaehtoisten saamiseksi toimintaan mukaan

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut osittain. Nastolan Missiokaupassa on aloittanut kaksi uutta vapaaehtoista. Seurakunnan oma koulutus ei toteutunut. Lahden seurakunnat järjestivät vapaaehtoisten koulutuksen keväällä 2023.

Olennaista toimintavuodesta 2023

Vuonna 2023 pitkäaikainen Nastolan seurakunnan lähetyssihteeri jäi eläkkeelle ja Missiokaupan hoitajaksi palkattiin sijainen tammikuun 2024 loppuun. Nastolan Missiokaupan myynti oli 43 938,29 euroa. Lähetysjärjestöille tilitettiin 40 449,54 euroa. Maksavia asiakkaita kävi 7 333 henkilöä.

Nastolan Missiokauppa, Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	41 251,68	35 200,00		35 200,00	43 938,29	-8 738,29	124,8
Myyntituotot	41 115,68	35 000,00		35 000,00	43 938,29	-8 938,29	125,5
Maksutuotot	136,00	200,00		200,00		200,00	
Toimintakulut	-41 251,68	-35 200,00		-35 200,00	-43 938,29	8 738,29	124,8
Henkilöstökulut					0,00	0,00	
Palvelujen ostot	-2 740,16	-2 700,00		-2 700,00	-1 875,67	-824,33	69,5
Vuokratulut					-113,80	113,80	
Aineet ja tarvikkeet	-3 645,87	-3 100,00		-3 100,00	-1 499,28	-1 600,72	48,4
Annetut avustukset	-34 865,65	-29 400,00		-29 400,00	-40 449,54	11 049,54	137,6
TOIMINTAKATE	-0,00	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0
VUOSIKATE	0,00	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

Nastolan Missiokauppa, Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	43 938,29	41 251,68
Myyntituotot	43 938,29	41 115,68
Maksutuotot	0,00	136,00
Toimintakulut	-43 938,29	-41 251,68
Palvelujen ostot	-1 875,67	-2 740,16
Vuokratkulut	-113,80	0,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 499,28	-3 645,87
Annetut avustukset	-40 449,54	-34 865,65
TOIMINTAKATE	0,00	-0,00
VUOSIKATE	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00

Nastolan Missiokauppa, Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	0,00	0,00
Vuosikate	0,00	0,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-996,61	680,61
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-996,61	680,61
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-996,61	680,61
Rahavarojen muutos	-996,61	680,61
Rahavarojen muutos (tase)	-996,61	680,61
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	-996,61	680,61
Rahavarat kauden lopussa	4 481,33	5 477,94
Rahavarat kauden alussa	5 477,94	4 797,33

Nastolan Missiokauppa, Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	4 481,33	5 477,94
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 481,33	5 477,94
Rahat ja pankkisaamiset	4 481,33	5 477,94
VASTATTAVAA	-4 481,33	-5 477,94
OMA PÄÄOMA	-2 658,59	-2 658,59
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 658,59	-2 658,59
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA	-1 822,74	-2 819,35
Lyhytaikainen vieras pääoma	-1 822,74	-2 819,35
Ostovelat	-20,70	-556,04
Muut velat	-1 011,59	-1 063,66
Siirtovelat	-790,45	-1 199,65

Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

Lahden seurakuntayhtymän tilinpäätöksen allekirjoitus ja päiväys

Lahdessa 14. maaliskuuta 2024

Eskelinen Kari

Kari Eskelinen, kirkkoherra
Yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja

Ilmivalta Matti

Matti Ilmivalta, hallintojohtaja

Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet

Oksanen Ohto

Lampén Kati

Eskola Päivi

Leppänen Regina

Vallo Minna

Kempainen Pekka

Tarkiainen Risto

Lehtola Satu

Raita Asko

Rantanen Pauli

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Lahdessa 20 . 3 2024

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Koskinen Outi

Outi Koskinen
JHT, KHT

Kirjanpitoakirjoja ja tositteita koskevat luettelot ja selvitykset

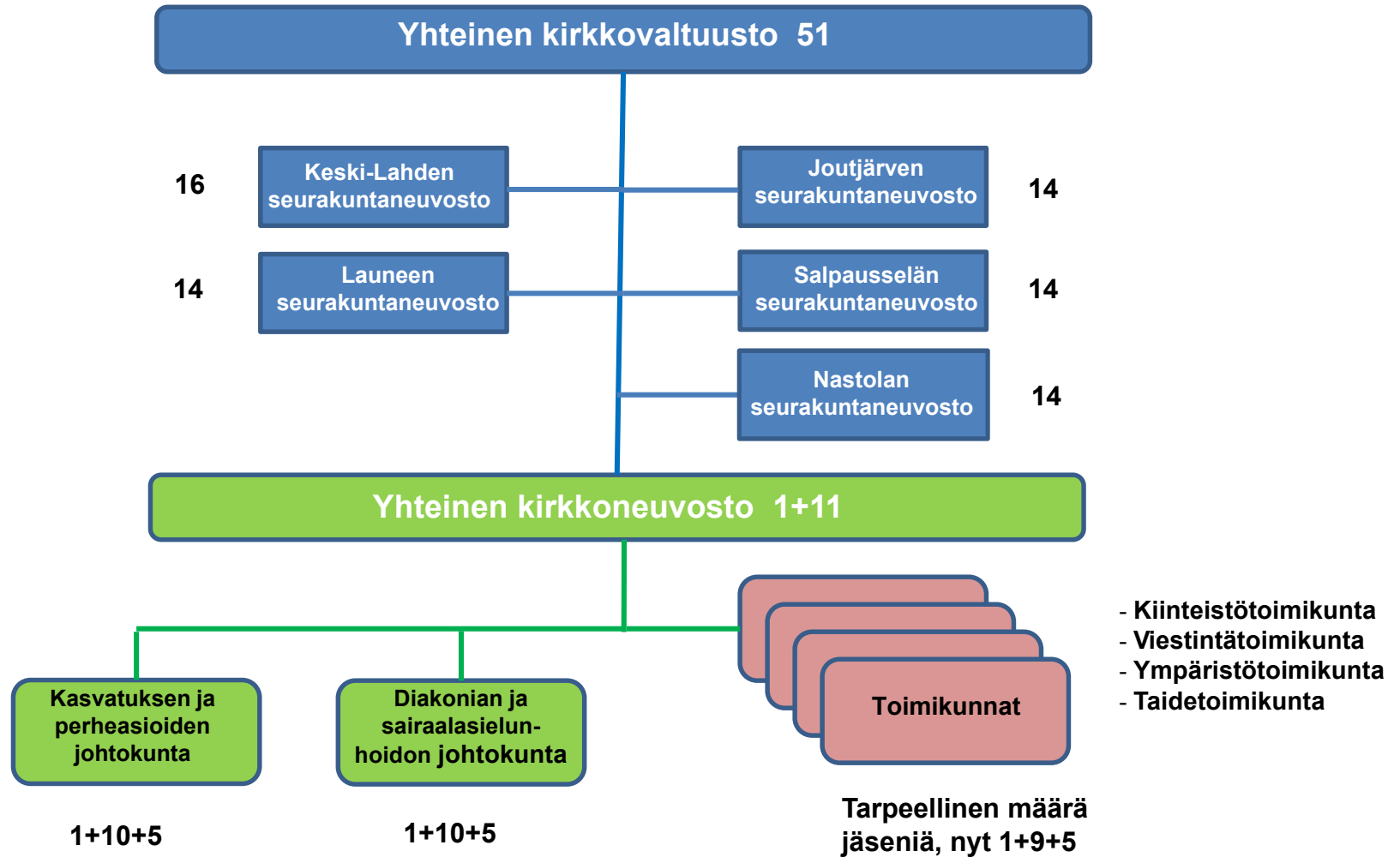
Luettelot ja selvitykset

Kirjanpitoaineisto säilytetään Kirkon palvelukeskuksen tietojärjestelmässä sähköisessä muodossa. Kassa- ja muistiotositteet liitteineen säilytetään arkistossa paperitulosteina. Tase-erittelyt ja muut tilinpäätösasiakirjat säilytetään paperitulosteena tilivuoden ajan taloustoimistossa. Tilinpäätöksen hyväksymisen jälkeen ne siirretään Lahden seurakuntayhtymän päätearkistoon. Päivä- ja pääkirja arkistoidaan pdf-tiedostoina asianhallintajärjestelmään.

Tosite-laji	Nimi	Numero-sarja
RV	Laskun siirto	00
AA	Käyttöom.kirjaus	01
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraukset	01
SA	Pääkirjatiliosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SN	Kolehdit muistiotos.	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliiittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
M3	Myyntireskontra yl.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numero-sarja	Ensimmäinen numero	Viimeinen numero
00	90000000	90008881
01	1000000	1014253
14	14000000	14016789
15	15000000	15010044
18	18000000	18007920
19	19000000	19010728
03	3000000	3000071

S e u r a k u n t a v a a l i t



Luottamushenkilöpaikkoja n. 190, lisäksi varajäsenet

YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO

YKN-PUHEENJOHTAJA

HALLINTOJOHTAJA

**Diakonian ja
sairaalasielunhoidon yksikkö**

**Kasvatuksen ja perheasioiden
yksikkö**

**Lahden aluekeskusrekisteri
Toimistoyksikkö**

Hallintotoimisto

- yleis- ja henkilöstöhallinto
- tietohallinto

Taloustoimisto

Leirikeskusyksikkö

Hautaustoimi

Kiinteistötoimi

Viestintätoimisto