

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN

TILINPÄÄTÖS 2025

**Yhteinen kirkkoneuvosto 19.3.2026
Hyväksytty yhteisessä kirkkovaltuustossa
8.4.2026**

SISÄLLYSLUETTELO

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus	
Hallintojohtajan katsaus	1
Talouden kehitys	2
Seurakuntayhtymä pähkinänkuoressa 2021–2025	7
2 Hallinto	
Yhteinen kirkkovaltuusto	8
Yhteinen kirkkoneuvosto	10
Luottamushenkilöt, johtokunnat ja toimikunnat	11
3 Henkilöstö	15
4 Jäsenmäärä	
Seurakuntien jäsenmäärässä tapahtuneet muutokset	17
Seurakuntien jäsenmäärä- ja toimintatilastot 2016–2025	18
5 Ympäristö.....	23
6 Riskit ja sisäinen valvonta	
Arvio todennäköisesti tulevasta kehityksestä.....	25
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	26
Sisäinen valvonta.....	26
6 Talouden tunnusluvut	
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	30
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	31
Tase ja sen tunnusluvut	32
7 Seurakuntakonsernin toiminta ja talous	33
8 Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	35

II Talousarvion toteutuminen/ toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

1 Käyttötalouden toteutuminen

Päälouokka 1 Hallinto	36
Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	37
Yhteistyötoimikunta	39
Tietohallinto ja Lahden IT-aluekeskus	41
Lahden aluekeskusrekisteri.....	44
Päälouokka 2 Paikallisseurakunnat	
Keski-Lahden seurakunta	49
Launeen seurakunta	54
Joutjärven seurakunta	58
Salpausselän seurakunta	63
Nastolan seurakunta	68

Pääloukka 3 Yhteiset työmuodot	
Viestintä	74
Kasvatus ja perheasiat	77
Diakonia ja sairaalasielunhoito	82
Leirikeskusyksikkö	87
Muu yhteinen seurakuntatyö	91
Yhteinen musiikkityö.....	93
Pääloukka 4 Hautaustoimi	97
Pääloukka 5 Kiinteistötoimi	102
2 Tuloslaskelman toteutuminen	105
Verotulot ja valtionrahoitus	106
3 Investointiosa	107
4 Rahoitusosa	113
5 Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta ...	114
III Tilinpäätöslaskelmat	
1 Tuloslaskelma	119
2 Rahoituslaskelma	120
3 Tase	121
4 Konsernitase	122
IV Tilinpäätöksen liitetiedot	
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	123
2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	125
3 Tuloslaskelman liitetiedot	125
4 Rahoituslaskelman liitetiedot	126
5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	127
6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	128
7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	129
8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	133
9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	133
Hautainhoitorahasto	134
Tuloslaskelma	138
Rahoituslaskelma	139
Tase	140
Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot.....	141
V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	147
VI Kirjanpitolukkoja ja tositteita koskevat luettelot ja selvitykset	148

Takana mielenkiintoinen vuosi, mitähän on edessä

Vuotta 2025 leimasi tietynlainen epävarmuus. Pitkästä aikaa seurakuntien rahoituksen kivijalan eli kirkollisverotulojen ennustettavuus on vaikeaa. Ennusteet olivat kovin positiivisia mutta totuus oli jotain ihan muuta. Toinen rahoituksen kivijalka eli valtionrahoitus pieneni yli 20 prosenttia eli vajaa 500 000 euroa. Suurin syy tähän oli valtion leikkaus kirkon rahoitukseen. Tosin pieni osa vähennyksestä selittyy kirkon omasta päätöksestä muuttaa rahoituksen perusteita. Talouden epävarmuutta lisää myös Lahden epävarma talous ja poikkeuksellisen suuri työttömyys. Joulukuun 2025 lopussa kaupungissa oli yli 10 000 työtöntä, työttömyysprosentti oli 17,9 %.

Valtionrahoituksella katetaan muun muassa lakisääteisiä hautaustoimen kuluja. Rahoituksen pieneneminen tarkoitti väistämättä sitä, että seurakuntayhtymän oli pohdittava erilaisten hautaustoimeen liittyvien maksujen korottamista, eihän kirkollisverotuottoja saa käyttää hautaustoimen kustannusten kattamiseen. Hautapaikkamaksuista päättää yhteinen kirkkovaltuusto. Näistä maksuista tehtiin päätös niin, että maksuja tarkastettiin 1.1.2026 alkaen. Hautauspalvelun muita maksuja monilta osin korotettiin 1.7.2025 alkaen. Koska korotukset tehtiin vuoden aikana, nähdään vasta vuoden 2026 alkupuolella onnistuttiinko hinnoittelussa ja riittääkö nykytasoinen valtionrahoitus kattamaan riittävästi hautaustoimen kuluja.

Salpausselän kirkko on ollut käyttökiellossa huhtikuusta 2025 lähtien. Salpausselän seurakunnan toiminnot siirrettiin kirkosta muualle, muun muassa Läntisen hautausmaan kappeliin. Tällä hetkellä odotamme sitä, antaako Kirkkohallitus meille luvan kirkon purkamiseen vai mitä tässä tulee tapahtumaan. Jos lupa purkamiseen tulee, sen jälkeen olemme uuden äärellä. Mitä tehdään uuden kirkon suunnittelulle, millainen kirkko Salpausselälle rakennetaan vai tehdäänkö jotain ihan muita päätöksiä? Sen tulevaisuus näyttää.

Kirkko valmistelee uutta strategiaa vuosille 2027 – 2032. Lahden seurakuntayhtymän nykyinen strategiakausi jatkuu vuoden 2027 loppuun. Pääsemme Lahdessa sujuvasti aloittamaan uuden strategian valmistelun kirkon alkusyksystä 2026 valmistuvan strategian pohjalta. Kirkkohallituksen täysistunnon on tarkoitus hyväksyä kirkon strategia syyskuussa 2026.

Lahden seurakuntien jäsenmäärä oli vuoden 2025 päättyessä 70 685 (1,6 % pienempi kuin vuonna 2024). Seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti oli 1,45 %, sama kuin edellisenä vuonna (ennen vuotta 2023 veroprosentti oli 1,50 %). Jäsenmäärän trendinomaisesta laskusta huolimatta verotulot kasvoivat vuonna 2025 hieman. Kirkollisverotulot olivat 21,2 milj. euroa, kasvua vuoteen 2024 oli 259 t€ eli +1,2 %. Toimintakulujen määrä oli 25,7 milj. euroa (25,0 milj. euroa vuonna 2024) ja toimintatuotot olivat 6,1 milj. euroa (5,9 milj. euroa vuonna 2024). Kasvaneiden kulujen ja merkittävien kertapoistojen johdosta tilikausi 2025 oli alijäämäinen 509 581,45 euroa.

Koko henkilöstö ansaitsee suuret kiitokset. Teemme tärkeää ja merkityksellistä työtä. Menestyksellistä vuotta 2026.

Matti Ilmivalta
hallintojohtaja

Talouden kehitys

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talouden toipumista on odotettu jo pitkään. Kasvua hidastaa kotimaisen kysynnän puute. Maailmantalouden riskit, pitkään jatkunut epävarmuus, korkea työttömyys ja työttömyyden uhka ovat heikentäneet kuluttajien luottamusta jo poikkeuksellisen pitkäkestoisesti. Reaalitulojen kasvu viime vuosina olisi mahdollistanut selvästi nopeamman kulutuksen kasvun, mutta kulutuksen sijaan onkin kasvanut säästäminen. Kotitalouksien talletuskanta oli kaikkien ai-kojen suurin marraskuussa 2025 (Suomen pankki, 7.1.2026). Ostovoiman kasvua ovat hidastaneet heikon työllisyystilanteen lisäksi sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. (VM 18.12.2025)

Inflaatio oli Suomessa 0,2 % joulukuussa 2025 (Tilastokeskus, 14.1.2026). Bruttokansantuote kasvoi ainoastaan 0,2 prosenttia heikon kotimaisen kysynnän vuoksi. (VM 18.12.2025)

Maailmantalous on kasvanut ennakoitua nopeammin riskeistä huolimatta ja euroalueenkin talous elpyy, vaikka eri maiden kasvunäkymissä onkin isoja eroja. Kysynnän kasvaessa Suomen vienti tulee kasvamaan. Työllisyyden parantuessa ostovoiman kasvu nopeutuu. Kuluttajien ostovoimaa kasvattavat niin ikään työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset, ansiotuloverotuksen keveneminen sekä maltillinen inflaatio. Rakentamisen toipuminen, energiasiirtymä ja puolustushankinnat kasvattavat puolestaan investointeja. Valtiovarainministeriö ennustaa bruttokansantuotteen kasvavan 1,1 prosenttia vuonna 2026, 1,7 prosenttia vuonna 2027 ja 1,6 prosenttia vuonna 2028. Työllisyys kasvaa vuosina 2026–2028 talouden vahvistuessa. Inflaation ennustetaan pysyvän kahden prosentin tavoitetasolla vuosina 2026–2028. (VM 18.12.2025)

Suomen julkisen talouden velkasuhde jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. Suomen julkisen talouden velkaantumistrendin kääntäminen vaatii maltilliset talouskasvuennusteet huomioiden merkittävää julkisen talouden sopeuttamista (Suomen pankki, 19.12.2025)

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2025 yhteensä 1,060 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 5,1 miljoonalla eurolla (+0,5 %) vuodesta 2024. Verotulot kasvoivat 122 seurakuntataloudessa (51 %) ja vähenivät 117 (49 %) seurakuntataloudessa. Niiden seurakuntien, joissa verotulot vähenivät, prosentuaalinen osuus oli korkein Kuopion, Lapuan ja Oulun hiippakunnissa. Prosentuaalisesti eniten seurakuntia, joissa verotulot kasvoivat, oli puolestaan Porvoon ja Helsingin hiippakunnissa.

Lahden kaupungin asukasluku 121 890 (lähde Lahden kaupunki) kasvoi hieman vuoden aikana. Lahden työttömyysaste oli vuoden 2025 joulukuun lopussa 17,9 %, eli 2 % korkeampi kuin vuosi sitten. Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukainen koko maan työttömyysaste oli joulukuussa 9,8 %. Suurimpien kaupunkien (12) työttömyysaste oli vuoden 2025 joulukuun lopussa korkein Lahdessa.

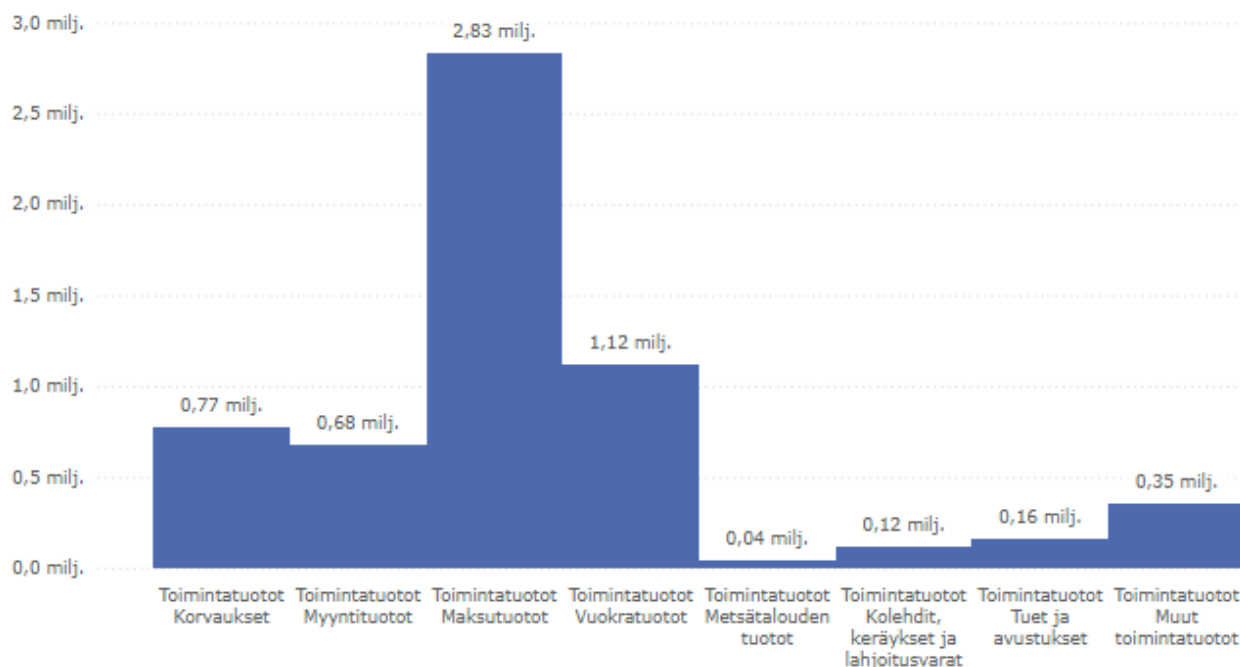
Talouden kehitys

Lahden seurakuntayhtymän läsnä oleva jäsenmäärä pieneni 1 160:lla (-1,61 %) vuonna 2025. Vuonna 2025 Lahden seurakuntiin kuului 70 685 henkilöä. Kirkkoon kuulumisprosentti oli 58,0 % (59,4 % 31.12.2024). Liittyneitä oli 581 (564) ja eronneita 1 276 (1 242).

Seurakuntayhtymän talouden kehitys

Lahden seurakuntayhtymän tilikauden tulos oli poistoeron vähennyksen jälkeen alijäämäinen -509 581,45 euroa.

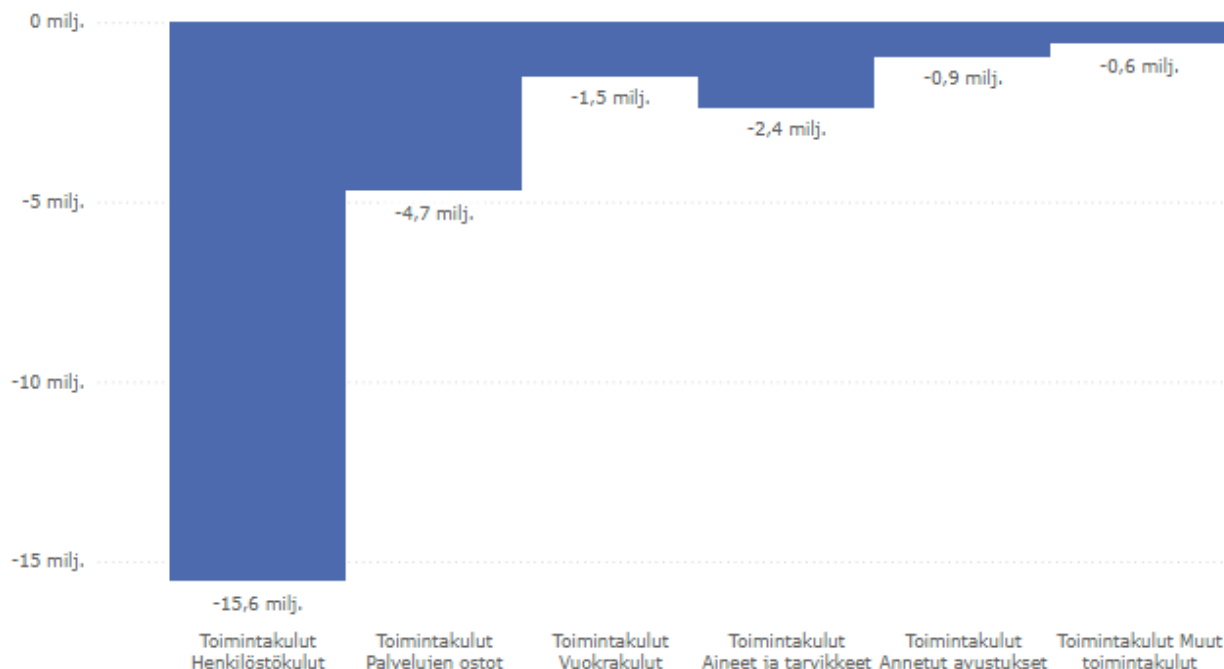
Toimintatuotot olivat 6 071 863 euroa ja ne olivat edellisvuoden tasoa (+3 %) ja ylittivät talousarvion 15 %:ia. Toimintatuottoja kertyi eniten maksutuotoista (+13 %), joita ovat esimerkiksi virkatodistustuotot ja tuhkausmaksut, kerhomaksut vähentyivät 65 %.



Toimintakulut olivat 25 745 139 euroa ja ne olivat 0,72 milj. euroa (+3 %) edellisvuotta suuremmat ja ylittivät talousarvion 5,1 %. Henkilöstökulut kasvoivat 0,77 milj. euroa edellisestä vuodesta (+5 %), myös annetut avustukset kasvoivat 10 % edellisestä vuodesta.

Talouden kehitys

Toimintakuluista 23,58 % (23,62 % vuonna 2024) katettiin toimintatuotoilla. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli 60,5 % (59,1 % vuonna 2024) ja verotuloista 73,58 % (70,81 % vuonna 2024).



Toimintakate 19 673 276 oli 0,56 milj. euroa (3 %) edellisvuotta suurempi ja ylitti talousarvion 3,1 %.

Kirkollisverojen tuotto oli 21 154 417 euroa, mikä on 259 496 (1,2 %) enemmän kuin vuonna 2024. Valtionrahoitusta saatiin 1 975 569 euroa, mikä oli 20 % vähemmän kuin edellisenä vuonna. Verotuskuluja maksettiin yhteensä 282 969 euroa ja kirkon rahastomaksuja 1 918 812 euroa – yhteissummaltaan nämä kasvoivat 91 946 euroa ja ylittivät talousarvion. Rahoitustuotot ja -kulut olivat 1 435 991 euroa ja kasvoivat edelliseen vuoteen nähden 901 164 euroa ja ylittivät talousarvon.

Vuosikate 2 690 920 euroa kattoi investoinnit, jotka olivat 2 614 920 euroa. Seurakuntayhtymällä ei ole lainoja. Investointien tulorahoitus kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella (116,64)

Toteutuneet **investoinnit** alittivat muutetun investointien talousarvion 885 080 eurolla. Suunnitelman mukaisten hankkeiden toteutus siirtyi osin vuodelle 2025. Investointien toteutumisasaste muutettuun talousarvioon verrattuna oli 74,7 %.

Poistot yhteensä olivat 3 305 805 euroa. Poistoarvio ylittyi 17,5 %, koska kertapoistoina kirjattiin pysyvien vastaavien arvonalentumisia 555 900 euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakuntayhtymän talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tehdään ennakoiden. Jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan.

Kirkollisveroprosenttia (1,45 %) ei ollut tarpeen nostaa vuodelle 2026. Verotulot eivät juurikaan ole kasvaneet, mutta ne eivät myöskään ole kääntyneet laskuun. Kun inflaation ja palkkaratkaisujen vaikutukset huomioidaan, verotulot ovat reaalisesti laskeneet hieman. Kirkollisverotulojen kasvu jäi ennusteesta 345 583 euroa, -1,6 prosenttia, vaikka verolakien muutosten oli määrä kasvattaa verotuloja. Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Lahden seurakuntayhtymän saama valtion rahoitus laski 482 346 euroa ollen 1 975 569 euroa. Kirkon saamaan valtion rahoitukseen tehtiin merkittävä 19,6 milj. euron pysyvä leikkaus vuodesta 2025 alkaen. Seurakuntayhtymän saama valtion rahoituksen määrän laskuun vaikutti myös kirkkohallituksen muutos jakoperusteissa, joilla valtionrahoitusta jaetaan seurakunnille. Valtion rahoituksen vähentyessä hautaustoimen maksuja korotettiin kirkkohallituksen ohjeistuksen perusteella keskimäärin 20 prosentilla, jotta hautaustoimen kulut saatiin laskennallisesti katettua valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksuilla.

Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon saman aikajakson inflaationkehityksen, palkkojen kehityksen ja kohonneet muut kustannukset, edellyttävät tulevaisuudessa toimintojen priorisointia ja kiinteistökantaan kohdistuvia valintoja. Lahden seurakuntayhtymän taloutta on sopeutettu mm. luopumalla kiinteistösuunnitelman mukaisesti tarpeettomista kiinteistöistä ja kohdistettu investointeja toiminnan tulevaisuuden kannalta merkittäviin kohteisiin.

Toiminnan ja talouden tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Lahden seurakuntayhtymässä toteutuu vuonna 2025 kaksi talouden mittaria.

Tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena. Tilikauden tulos oli 509 581 euroa alijäämäinen. Lisäksi toimintasuunnitelmavuosien tuloksen ennakoitaan olevan negatiivinen ilman toiminnallisia muutoksia. Strategiatyöskentelyssä ja toiminnan pitkän tähtäimen suunnittelussa on tähdättävä vuosikatetavoitteen nostamiseen ja toiminnallisuuden kehittämiseen, jotta tilikauden tulos saadaan tasapainoon.

Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut kolmena peräkkäisenä vuotena ollen 60,5 %. Tulevien vuosien taloussuunnittelussa on rajattu henkilöstökulujen osuus enintään 60 %:iin. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää toiminnallisia muutoksia, yksiköiden välisen yhteistyön lisäämistä sekä resurssien jakamista uudella tavalla.

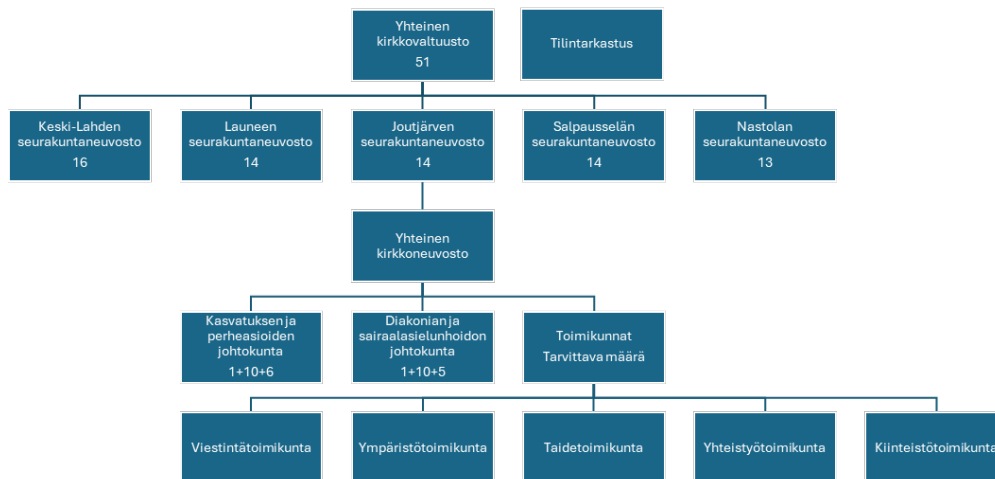
Kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät aiheuta toimenpiteitä Lahden seurakuntayhtymässä hallinnon ja toiminnan osalta.

Talouden kehitys

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2025 Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	ei havaittuja puutteita
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien hoidossa ei ole havaittu puutteita • jäsenmäärä on laskenut viimeisen viiden vuoden aikana n. 8 % • Toimintakulttuurin joustavoittamiseksi on nimetty työryhmä, loppuraportti 12.12.24. Toimenpiteitä vielä odotellaan.
3. Johtaminen seurakunnassa <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	Seurakuntayhtymä huolehtii alueellisesta: <ul style="list-style-type: none"> • jäsenrekisterin ylläpitämisestä, • IT-aluekeskuksesta, • Sairaalasielunhoidon järjestämisestä • Kirkon keskusteluavusta • Alueellisesta kehitysvammaistyöstä. • Tietosuojavastaavan tehtävien hoitamisesta • Henkisen huollon organisaatiosta
4. Henkilöstö <ul style="list-style-type: none"> • henkilöstön määrä 	Henkilöstön määrää ohjaa tavoite 5 henkilötyövuoden vähentämiseksi vuosittain.
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2025 toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena 2024 ja 2025. 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 28 400 984 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius (rahavarojen riittävyys) oli 169 pv, kun se oli 198 pv 2024 ja 128 pv 2023, 186 pv 2022, 272 pv 2021,
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut, se 60,5 % vuonna 2025, 59,1 % vuonna 2024 ja 58 % v. 2023,

Lahden seurakuntayhtymä	2025	2024	2023	2022	2021
päihinänkuoressa					
• seurakuntien läsnäoleva jäsenmäärä	70 685	71 845	73 136	74 457	76 033
• seurakuntien koko jäsenmäärä	73 952	75 356	76 456	77 814	80 429
• lahtelaisista kuuluu ev.lut. kirkkoon *	58,0 %	59,4 %	60,6 %	61,9 %	63,3 %
• kirkkoon liittyi	581	564	558	536	538
• kirkosta erosi	1 276	1 243	1 274	1 584	1 320
* läsnäoleva jäsenmäärä/ Lahden väestö					
Kirkollisia toimituksia					
• kastettuja	537	549	562	585	515
• kirkolliseen avioliittoon vihittyjä	145	122	124	180	164
• hautaan siunattuja	1 118	1 182	1 254	1 300	1 126
Osallistumiskertoja					
• messuihin *	67 718	63 836	54 687	54 243	50 209
• sanajumalanpalveluksiin *	9 128	13 817	10 542	11 717	6 803
• musiikkitilaisuuksiin *	23 821	20 325	13 500	11 731	8 385
• julkisiin tilaisuuksiin osallistuneita yhteensä *	100 667	97 978	78 729	77 691	65 397
* v. 2020 ja 2021 Huom! koronaepidemian vaikutukset tilaisuuksiin ja tilastointiin					
** Tilastointi muuttunut, luvut eivät ole verrannollisia aiempiin lukuihin.					
Diakonia					
• henkilökohtaiset asiakaskontaktit	5 503	4 690	3 835	4 375	5 378
• puhelin- ja sähköpostikontaktit	4 257	4 409	4 740	5 200	5 208
• diakoniatyön asiakaskontaktit yhteensä	9 760	9 099	8 575	9 577	10 510
• Kirkon keskusteluapu *	2 304	2 459	2 455	2 684	2 523
• diakoniatyön vapaaehtoistyöntekijöitä	629	592	555	586	664
• diakonian raha-apu, euroa	118 407	104 847	91 492	198 259	191 005
• Yhteisvastuukeräys tuotti, euroa	37 193	44 179	30 179	36 750	28 899
* Kirkon keskusteluapu sisältää puhelut, nettiviestit ja chatit					
Sairaalasielunhoito					
• henkilökohtaisia ja ryhmäkeskusteluja	2 568	2 154	2 143	2 032	2 020
Kasvatus					
• pyhäkoululaisia	229	185	136	67	107
• päiväkerholaisia (syksy+kevät)	302	225	142	184	109
• iltapäiväkerholaisia	174	381	510	495	609
• yhteisillä varhaisnuorten leireillä ja retkillä	1021	927	1 369	1 310	592
• seurakuntayhtymän järj. rippikoulun kävi	936	909	920	910	925
• erityisnuorisotyön ryhmiä	23	20	12	12	26
Perheneuvonta					
• asiakkaita/ asiakaskäyntejä	733/4071	640/3534	601/ 2566	748/ 3 056	715/ 3 182
Siikaniemen kurssikeskus					
• majoitustilojen käyttöaste*	47,0 %	42,0 %	34,0 %	40,0 %	22,0 %
• kokonaiskäyttöaste (majoittajat + päiväkävijät)*	77,0 %	82,0 %	69,0 %	67,0 %	38,0 %
* v. 2022 luvut toiminta-ajalta 1.1.-31.8.					
* v. 2023 luvut toiminta-ajalta 29.10.-31.12.					
Luomaniemen toimintakeskus					
• majoitustilojen käyttöaste	45,0 %	36,0 %	41,0 %	32,0 %	23,0 %
• kokonaiskäyttöaste (majoittajat + päiväkävijät)	67,0 %	62,0 %	64,0 %	45,0 %	29,0 %
Toimintakulut, milj. €	25,7	25,0	23,7	22,4	20,9
• josta kansainväliseen diakoniaan, euroa**	213 549	186 661	195 101	226 464	195 385
• josta lähetystyöhön, euroa	531 210	501 793	429 757	441 950	419 606
• kolehdit ja muut vapaaeht. kootut varat, €	119 124	120 486	148 091	109 986	53 932
• kirkollisveroprosentti	1,45 %	1,45 %	1,45 %	1,50 %	1,50 %
• haudanhoitosopimuksia/ hautainhoitorahastot	5 006	5 091	5 333	5 358	5 419
• henkilöstön määrä	309	308	327	307	302
• kiinteistöissä neliöitä *	50 070	53 247	54 652	55 983	56 294
* seurakuntayhtymän käytössä olevat omat ja vuokratut tilat					
**2019 Kirkon ulkomaan apu, 2020 lähtien Kansainvälinen diakonia					

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN HALLINTO ORGANISAATIO



YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO

Yhteinen kirkkovaltuusto (YKV) on seurakuntayhtymän ylin päättävä toimielin. Yhteinen kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa yhteiselle kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2025–2026 on valittu Mika Falk ja varapuheenjohtajaksi Tarja Koljonen. Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 5 kertaa. Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenet:

Falk Mika, toiminnanjohtaja, pj. 5/5
Koljonen Tarja, toimittaja, varapj. 5/5

Keski-Lahden seurakunta

Halme Lauri, liiketoimintajohtaja 3/5
Kakko Hilla, erityisopettaja 5/5, 2.4.2025 lähtien
Karjalainen Urpo, tj. eläkkeellä 4/5
Kuokkanen Hannu, erikoislääkäri 3/5
Lidsle Harri, muusikko 4/5
Luukkanen Raimo, eläkkeellä 4/5
Nieminen Erkki, eläkkeellä 1/5, 2.4.2025 asti
Nivala Katri, erityisopettaja 3/5
Nivala Mauno, eläkkeellä 5/5
Pohjantuli Hanna, toimintaterapeutti 5/5
Pölkki Tarja, opiskelija 5/5
Saarelma-Paukkala Minna, tj. 4/5
Tarkiainen Risto, talousjohtaja eläkkeellä 5/5

Lahden seurakuntayhtymä

Tilinpäätös 2025

Hallinto

Valkama Kari, kielentutkija 2/5
Viinikka Anneli, kodinhoitaja, eläkkeellä 3/5

Launeen seurakunta

Kaakinen Risto, kenttävastasi 0/5
Kekkonen Sisko, ompelija eläkkeellä 0/5
Koljonen Jukka, tuot. esimies 4/5
Kotinurmi Heikki, opettaja 3/5
Lampén Kati, palvelujohtaja 4/5
Leppänen Regina, psykoterapeutti 4/5
Miettunen Martti, rak.mest. eläkkeellä 5/5
Paulamäki Risto, opettaja, työnohjaaja 4/5
Taipale Esko, toiminnanjohtaja 5/5
Talja Hannele, sairaanhoitaja eläkkeellä 4/5
Vierumäki Marja-Leena, lähihoitaja eläkkeellä 5/5

Joutjärven seurakunta

Björkman Maria, lehtori, 2/5
Kemppainen Pekka, yrittäjä, 5/5
Palo Pauliina, maatalousyrittäjä, 4/5
Rainio Erja, eläkkeellä, 3/5
Ripatti Tapani, tuottaja eläkkeellä, 4/5
Simolin Kari, toimitusjohtaja, 3/5
Tammilehto-Juntunen Elina, lehtori, 3/5
Toivonen Veli-Pekka, dipl.ins. eläkkeellä 5/5
Wallin Tiina, opettaja, 2/5

Salpausselän seurakunta

Helanterä Antero, eläkkeellä, 5/5
Hokka Timo, yrittäjä, 4/5
Kaartinen Leena, lääk. eläkkeellä, 4/5
Pohjolainen Terttu, eläkkeellä, 4/5
Raita Asko, ylikonstaapeli eläkkeellä, 5/5
Sunna Seija, fysioterapeutti eläkkeellä, 5/5
Vallo Minna, sairaanhoitaja, 5/5
Vänskä Vuokko, toimittaja, 4/5

Nastolan seurakunta

Arvaja Pertti, opettaja, 4/5
Eskola Päivi, työterveyshoitaja, 5/5
Istukaissaari Juha, yrittäjä, 4/5
Natunen Salla, nuorisotyönohjaaja, 5/5
Oksanen Ohto, kapteeni, 4/5
Rahkonen Hannu, kapteeni, eläkkeellä, 5/5
Ruuska Sinikka, lähihoitaja, 4/5

Hallinto

Yhteinen kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt viidessä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakuntien toimintakertomusten hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi yhteinen kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,45 % vuodeksi 2026. Vuoden 2026 talousarvio ja vuosien 2027–2028 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Hyväksyttiin Launeen kirkon siipirakennuksen korjaushankesuunnitelma ja päätettiin Salpausselän kirkon peruskorjaushankkeen sijaan purkaa nykyinen kirkko ja käynnistää uuden kirkon rakentamisen valmistelu.

Aloitteet 2025

Vastattiin luottamushenkilöiden 24.9.2025 tekemään aloitteeseen, jossa pyydettiin johtoryhmää selvittämään, että onko seurakuntayhtymän kiinteistötoimessa riittävä resurssi tulevien suurten rakennushankkeiden läpiviemiseksi.

Annettiin 2.4.2025 valtuutettu Asko Raidan tekemä aloite, joka oli otsikoitu ”Olemmeko turvassa - vai onko se vain vallitseva oletus?”, valmisteltavaksi seurakuntiin ja seurakuntayhtymään niille toimijoille, jotka tapahtumien järjestämisestä vastaavat.

YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO 2025–2026

Yhteinen kirkkoneuvosto (YKN) johtaa seurakuntien käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii yhteisen kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Yhteisen kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2025–2026 valittu yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 8 kertaa. Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet:

Wallin Hannes, kirkkoherra, pj. 7/8
Oksanen Ohto, vpj. 6/8
Eskola Päivi, 8/8
Karjalainen Urpo, 8/8
Kirkonpelto Ville, 5/8, 2.4.2025 lähtien
Lampén Kati, 6/8
Leppänen Regina, 3/8
Nieminen Erkki, 1/8, 2.4.2025 asti
Raita Asko, 6/8
Rautapää Teresa, 3/8
Saarelma-Paukkala Minna, 6/8
Simolin Kari, 3/8
Vallo Minna, 8/8

Hallinto

Yhteisen kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Yhteinen kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki yhtyeiselle kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2024, veroprosentti vuodeksi 2026, talousarvio vuodeksi 2026 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman vuosiksi 2027–2028).

Yhteinen kirkkoneuvosto on hyväksynyt mm. ympäristönhoitokoneen hankinnan hautaustoimeen ja yksilöllisen varainhoidon palvelujen hankinnan. Lisäksi se on hyväksynyt Nastolan hautausmaan huoltorakennuksen KVR-urakan hankinnan, Marian kammarin keittiön laajentamisen kokonaisurakan, Luomaniemen toimintakeskuksen käyttövesiputkien saneerauksen LVI-hankinnan ja Ristin kirkon flyygelin hankinnan sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN SEURAKUNTANEUVOSTOT 2023-2026**Keski-Lahden seurakuntaneuvosto**

Hämäläinen Miika, kirkkoherra, puheenjohtaja, 9/9
Karjalainen Urpo, varapuheenjohtaja, 8/9
Halme Anna-Liisa, 9/9
Ihalainen Marketta, 6/9
Kakko Hilla, 7/9
Karhula Anna-Liisa, 6/9
Koljonen Tarja, 8/9
Kuokkanen Hannu, 6/9
Lidsle Harri, 5/9
Luukkanen Raimo, 2/9
Nivala Katri, 7/9
Nivala Mauno, 9/9
Pohjantuli Hanna, 8/9
Pölkki Tarja, 9/9
Tarkiainen Risto, 9/9
Valkama Kari, 6/9
Viinikka Anneli, 7/9

Launeen seurakuntaneuvosto

Pelkonen Heikki, kirkkoherra, puheenjohtaja, 10/10
Nurminen Atte, varapuheenjohtaja, 9/10
Irri Esa, 6/10
Kaakinen Risto, 7/10
Kekkonen Sisko, 10/10
Kotinurmi Heikki, 9/10
Lampén Kati, 9/10
Leppänen Regina 7/10
Linkola Seppo, 9/10
Nygren Kerttu, 9/10
Paulamäki Risto, 7/10
Siivonen Anni, 10/10
Talja Hannele, 6/10
Uosukainen Nina, 0/10
Vierumäki Marja-Leena, 10/10

Hallinto

Joutjärven seurakuntaneuvosto

Wallin Hannes, kirkkoherra, puheenjohtaja, 7/8
Kempainen Pekka, varapuheenjohtaja, 6/8
Björkman Maria, 6/8
Falk Mika, 5/8
Falk Sonja, 0/8
Haarala Auli, 7/8
Palo Pauliina, 7/8
Pohjola Aarre, 2/8
Rainio Erja, 7/8
Ripatti Tapani, 7/8
Tammilehto-Juntunen Elina, 7/8
Toivonen Veli-Pekka, 8/8
Valkama Markus, 1/8
Vilkuna-Rössi Tiina, 7/8
Wallin Tiina, 7/8

Salpausselän seurakuntaneuvosto

Kuirinlahti Sari, kirkkoherra, puheenjohtaja, 11/11
Pohjolainen Terttu, varapuheenjohtaja, 11/11
Hokka Timo, 10/11
Kaartinen Leena, 9/11
Kyrö Olli, 11/11
Metsänen Harri, 8/11
Pohjolainen Ilkka, 11/11
Pohjolainen Terttu, 11/11
Raita Asko, 8/11
Rautiainen Reetta, 11/11
Savolainen Merja, 11/11
Sunna Seija, 11/11
Uski Aulikki, 9/11
Valkama Sakari, 11/11
Vallo Minna, 9/11

Nastolan seurakuntaneuvosto

Eskelinen Kari, kirkkoherra, puheenjohtaja, 8/8
Oksanen Ohto, varapuheenjohtaja, 6/8
Arvaja Pertti, 8/8
Eskola Päivi, 6/8
Henttonen Kai, 7/8
Istukaissaari Juha, 7/8
Komonen Nina, 6/8
Känkänen Kari, 5/8
Natunen Salla, 8/8
Päivä Matias, 6/8
Rahkonen Hannu, 7/8
Ruuska Sinikka, 5/8
Sukari Jussi, 2/8
Tammilehti Terhikki, 4/8

Hallinto

YHTEISTEN TYÖMUOTOJEN JOHTOKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023–2026**Diakonian ja sairaalasielunhoidon johtokunta**

Henttonen Kai, pj. 5/6
 Vierumäki Marja-Leena, vpj. 6/6
 Hyppölä Inga-Maija 3/6
 Komonen Nina 2/6
 Kotinurmi Heikki 3/6
 Lampén Kati 3/6
 Pohjantuli Hanna 5/6
 Rainio Erja 6/6
 Rauhala Pentti 5/6
 Salonen Reijo 6/6
 Valkama Sakari 6/6
 Suokas Riku, esittelijä 6/6
 Eskola Päivi, YKN edustaja 6/6

Kemppainen Pekka 5/6
 Kuokkanen Hannu 1/6
 Kauppila Pirkko 5/6
 Kyrö Olli 2/6
 Nivala Katri 0/6

Kasvatuksen ja perheasioiden johtokunta

Kaakinen Risto, pj. 6/6
 Natunen Salla, vpj. 4/6
 Ihalainen Marketta 4/6
 Koljonen Jukka 4/6
 Kulju Heta 5/6
 Lidsle Harri 3/6
 Niinistö Sari 4/6
 Nivala Mauno 5/5
 Toivonen Olli 0/6

Paulamäki Risto 4/6
 Hietaniva Esa 5/6
 Savolainen Merja 3/6
 Falk Saara Maija 2/6
 Taipale Esko 1/6
 Leppänen Regina 3/6

Uski Aulikki 5/6
 Vilkuna-Rossi Tiina 3/6
 Kalteenmäki Reetta, esittelijä 6/6

TOIMIKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2025–2026**Kiinteistötoimikunta**

Toivonen Veli-Pekka, pj.
 Leppänen Jari, vpj.
 Haara Matti
 Hyppölä Inga-Maija
 Känkänen Kari
 Metsänen Harri
 Palo Pauliina
 Rantanen Ida
 Tarkiainen Risto
 Vänskä Vuokko
 Kirkonpelto Ville, YKN edustaja
 Penttinen Jukka-Pekka, sihteeri

Sunna Seija
 Sutela Esko
 Varjonen Marko
 Uosukainen Nina

Taidetoimikunta

Ilmivalta Matti, pj.
 Halla-Aho Inkeri
 Kaakinen Terhi
 Kytömäki Laura

Kaartinen Leena
 Makkonen Heli

Hallinto

Lidsle Harri
Pelkonen Heikki
Saarelma-Paukkala Minna
Raita Asko, YKN edustaja
Penttinen Jukka-Pekka, sihteeri

Viestintätoimikunta

Vänskä Vuokko, pj.
Jaakkola Tapio .
Koljonen Tarja
Laiti Harri
Malkamäki Päivi
Pirhonen Kirsi
Pohjola Aarre
Päivä Matias
Saarelma-Paukkala Minna
Luukkonen Markus, sihteeri
Karjalainen Urpo, YKN edustaja

Kajander Marjut
Penna Osmo
Kantanen Saara
Görman Petri

Ympäristötoimikunta

Palo Pauliina, pj.
Henttonen Kai, vpj.
Alasalmi Tomi

Halme Pinja
Karhula Anna-Liisa
Kosunen Jaana
Lehtinen Markku
Lehto Satu
Mäkinen Heikki
Nykänen Eila
Paulamäki Risto
Rautiainen Reetta
Simpanen kirsi
Sutela Esko
Takala Hannu
Tuominen Minna

Yhteistyötoimikunta

Penttinen Jukka-Pekka, työsuojelupäällikkö, työnantajan edustaja, pj.
Salokannel Sirpa, henkilöstön edustaja, Kirkon Alat ry, vpj.
Alasalmi Tomi, työsuojeluvaltuutettu
Hämäläinen Miika, työnantajan edustaja
Olonen Pasi, työsuojeluvaltuutettu
Pietiläinen Pauli, henkilöstön edustaja, JUKO ry
Rouvinen Tiina, työsuojeluvaltuutettu
Suokas Riku, työnantajan edustaja
Tahvanainen Mari, työsuojeluvaltuutettu, henkilöstön edustaja, JHL ry
Juurinen Tiina, työnantajan edustaja, sihteeri

Tilintarkastusyhteisö 2023–2026

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

Henkilöstö

Henkilöstö

Henkilöstön määrä

Lahden seurakuntayhtymässä on laadittu henkilöstötilinpäätös omana asiakirjanaan vuodesta 2016 alkaen.

Lahden seurakuntayhtymässä työskenteli 31.12.2025 yhteensä 309 henkilöä (308 vuonna 2024). Vakituksessa palvelussuhteessa oli 227 henkilöä (228 vuonna 2024), joista kokoaikaisia oli 210 (211 vuonna 2024) ja osa-aikaisia 16 (17 vuonna 2024).

Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 82 henkilöä (80 vuonna 2024), joista osa-aikaisia 15 (10 vuonna 2024) ja tuntityöntekijöitä 29 (25 vuonna 2024). Henkilöstön määrässä ei tapahtunut merkittävää muutosta edelliseen vuoteen.

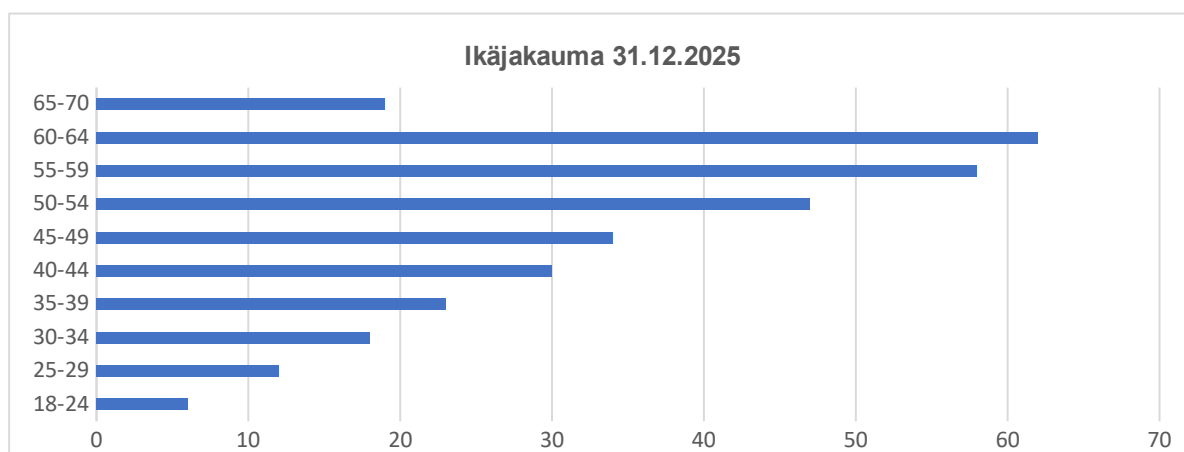
Henkilötyövuosia toteutui 260 (261 htv vuonna 2024). Vuoden 2025 henkilötyövuoden lasku johtuu osa-aikaisten työntekijöiden määrän muutoksesta.

Henkilöstön määrä työaloittain 31.12.2025 (sis. vakinaiset, sijaiset, määräaikaiset)

	2025
Seurakuntapapisto	39
Sairaalasielunhoitajat	3
Perheneuvojat	6
Kirkkomuusikot	16
Diakoniatyöntekijät	32
Nuorisotyöntekijät	20
Varhaiskasvatuksen työntekijät	33
Muut seurakuntatyöntekijät	4
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	66
Hautausmaatyyöntekijät	32
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	51
Muut työntekijät	7
YHTEENSÄ	309

Henkilöstön ikäjakauma

Henkilöstön keski-ikä vuonna 2025 oli 50,7 vuotta (v. 2024: 50,1) Naisten keski-ikä oli 51,3 vuotta (v. 2024: 51,2) ja miesten 49,4 vuotta (v. 2024: 47,7).



Henkilöstö

Henkilöstön vaihtuvuus

Palkattomalla virka/työvapaalla oli 12 henkilöä ja kahdelle ei palkattu sijaista.

Henkilöstökulut

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Palkat ja palkkiot	-12 632 966	-12 152 587	-11 240 068
Eläkekulut	-2 602 899	-2 505 134	-2 315 054
Muut henkilösivukulut	-415 143	-275 219	-404 785
Saadut henkilöstökorvaukset	89 474	99 099	120 593
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-3 225	37 791	-10 722
YHTEENSÄ	-15 564 758	-14 796 049	-13 850 037
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-278 818	-288 550	-249 251
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-100 713	-77 030	-91 663
Työterveyshuolto	-328 326	-431 986	-334 484
YHTEENSÄ	-707 858	-797 566	-675 398

Vuonna 2025 toteutui henkilöstökuluja 15,56 milj. euroa (v. 2024: 14,80 milj. euroa).

Henkilöstökulujen nousun pääasiallisena syynä olivat virka- ja työehtosopimusten mukaiset sopimuskorotukset ja joitakin palkkamuutoksia tehtävissä. Vuonna 2025 henkilöstömenojen osuus kaikista toimintamenoista oli 60 % (v. 2024: 59 %). Verotuloista henkilöstömenot olivat 73,58 % (v. 2024: 70,81 %).

Työterveyshuolto ja sairaspöissaolot

Sairaspöissaolujen määrä oli 3492 päivää, kun määrä vuonna 2024 oli 3476 päivää.

Henkilöstön työterveyshuolto kilpailutettiin ja 1.3.2025 aloitti Mehiläinen Oy ja sopimus voimassa toistaiseksi.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Henkilöstökulut, milj. €	2025	2024	2023	2022	2021
Henkilöstökulut/verotulot	73,58 %	70,81 %	65,91 %	68,94 %	66,98 %
Verotulot	21,15	20,89	21,01	19,23	18,65
Henkilöstökulut/ toimintakulut	60 %	59 %	58 %	59 %	60 %
Toimintakulut	25,76	25,03	23,74	22,40	20,93

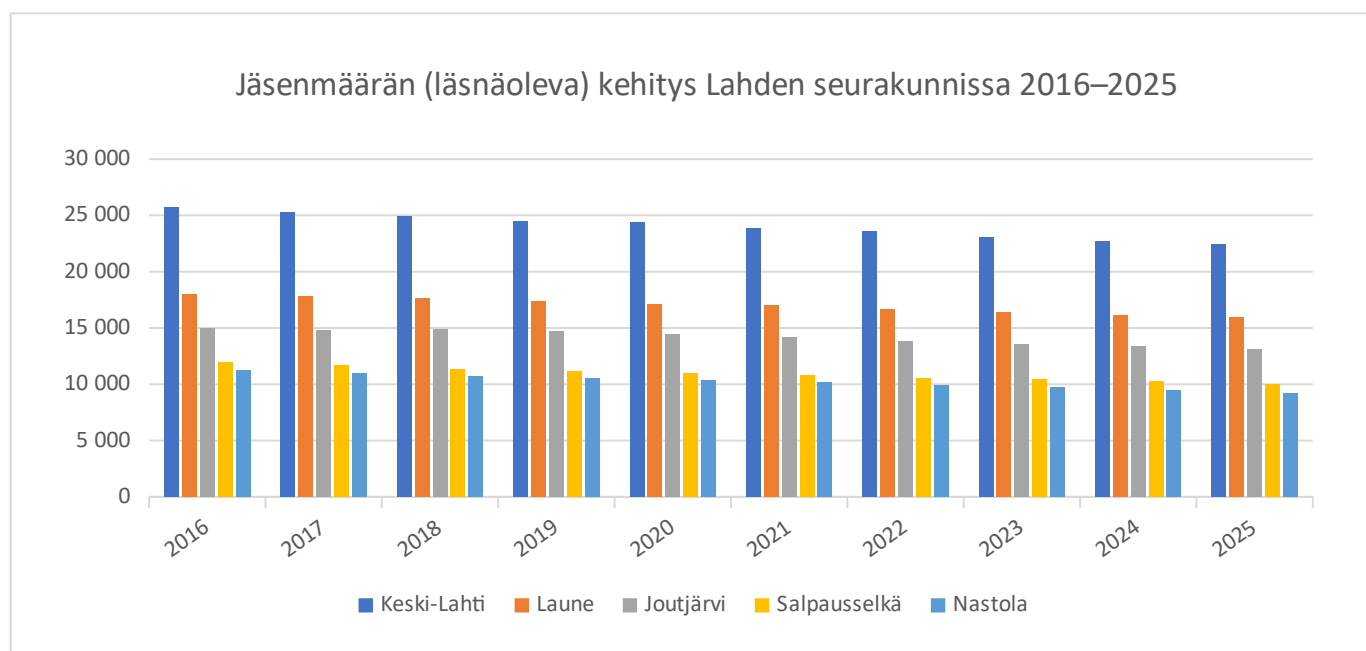
Jäsenmäärä

Seurakuntien jäsenmäärässä tapahtuneet muutokset

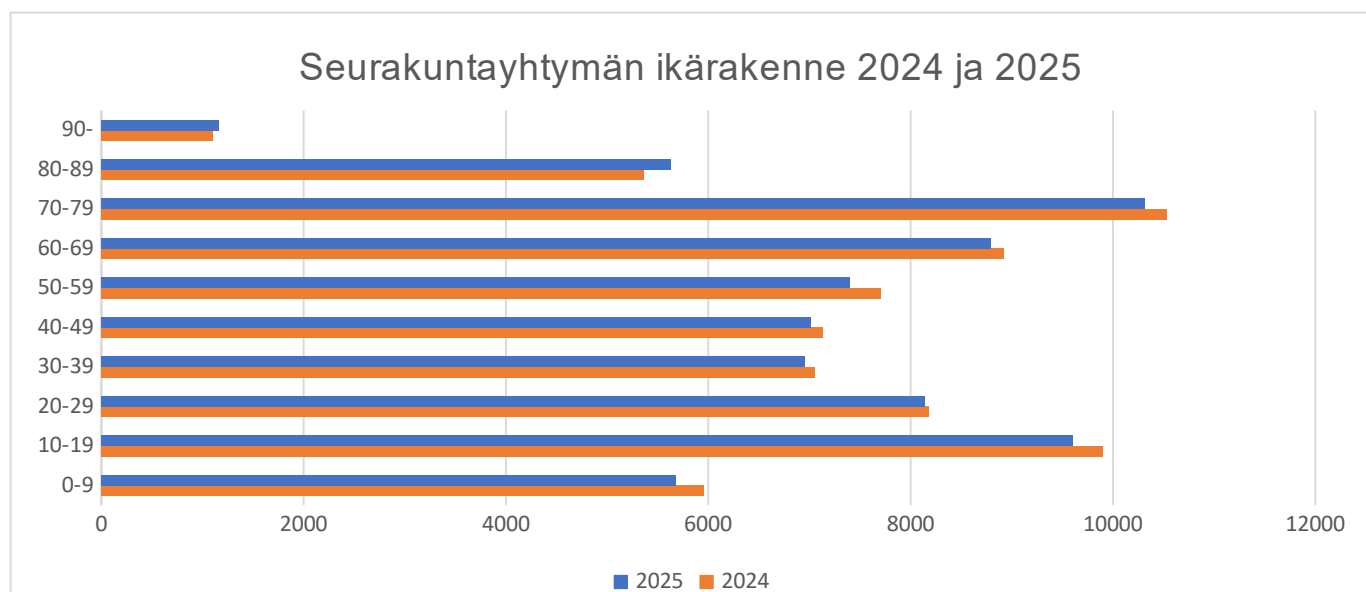
Lahden evankelisuterilaisten seurakuntien jäsenmäärä oli vuoden 2025 lopussa oli 70 685. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Lahden kaupungin asukasluku vuoden 2025 lopussa oli 121 890. Kirkkoon kuului vuoden lopussa 58,0 % lahtelaisista.

Lahden seurakuntien jäsenmäärät (lähänä olevat) olivat:

Keski-Lahti 22 408, Laune 15 905, Joutjärvi 13 134, Salpausselkä 10 012 ja Nastola 9 226 jäsentä.



Kaavio 1: Jäsenmäärän kehitys Lahden seurakunnissa 2016–2025



Seurakunnan koko jäsenmäärä

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	24 388	16 745	13 853	10 595	9 775	75 356
2025	23 914	16 517	13 618	10 384	9 519	73 952

Seurakunnan läsnäoleva jäsenmäärä

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	22 654	16 117	13 372	10 225	9 477	71 845
2025	22 408	15 905	13 134	10 012	9 226	70 685

Seurakuntaan tulleet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	2 626	1 437	1 176	947	419	6 605
2025	2 619	1 431	1 124	935	401	6 510

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

Seurakunnasta lähteneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	2 339	1 454	1 219	969	537	6 518
2025	2 220	1 435	1 180	969	536	6 340

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

Lahden seurakuntayhtymä

Tilinpäätös 2025

Kirkkoon liittyneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	172	150	114	76	52	564
2025	191	143	131	66	50	581

Kirkosta eronneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	432	272	241	177	121	1 243
2025	463	286	249	172	106	1 276

Kastetut

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	139	132	136	77	65	549
2025	126	147	119	78	67	537

Kuolleet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	491	196	117	136	131	1071
2025	460	170	133	141	110	1014

Lahden seurakuntayhtymä

Tilinpäätös 2025

Kirkolliset avioliitot

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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	124
2024	39	31	20	14	18	122
2025	44	28	29	21	23	145

Siviiliavioliitot

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Yht.
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
2024	45	33	35	23	25	161
2025	47	37	26	14	14	138

Rippikoulun käyneet

Vuosi	Keski-Lahti	Laune	Joutjärvi	Salpausselkä	Nastola	Muut*	Yht.
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
2024	202	214	232	145	165	0	958
2025	217	236	233	161	141	0	988

*Muut: kehitysvammaisten erityisrippikoulu, muiden tahojen rippikoulut

Vuodesta 2023 alkaen 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.
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
2024	1	4	0	0	0		5
2025	7	9	2	2	2	0	22

* maahanmuuttajia, jotka aikuisrippikoulun jälkeen kastettu ja tilastoitu kastettuihin

** yhteissumma, erittelyä ei saatavissa

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
2024	19 224	19 282	12 069	2 728	10 335	198	63 836
2025	19 917	19 109	12 807	6 726	8 607	552	67 718

* keväällä 2020 ja 2021 messuiksi merkityt on pidetty sanajumalanpalveluksina

Luvut kirkon tilastojen perusteella

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
2024	1 826	2 006	890	6 975	2 120		13 817
2025	3 410	1 371	725	1 579	1 617	426	9 128

* 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.
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
2024	3 719	2 563	1 540	1 721	1 704	9 078	20 325
2025	7 559	3 044	1 588	1 217	776	9 637	23 821

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.

Ympäristö

Ympäristö

Perustehtävä

Lahden seurakuntayhtymä kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Seurakuntayhtymä on sitoutunut Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä ja öljytön jo vuonna 2025. Ympäristötoimikunnan tehtäväksi on asetettu seurakuntayhtymän ympäristötyön koordinointi, ympäristöohjelman toteutumisen seuranta ja raportointi sekä ympäristökasvatuksen kysymyksien pitäminen esillä.

Kirkon jäsenenä toimimme osana luomakuntaa ympäristöasioista huolehtien. Luonto ihmiselle kaiken elämän edellytys ja tarjoaa meille ravinnon, levon ja virkistykseen. Positiivisen luontokokemuksen vahvistaminen tukee myös ihmisen omaa osallisuutta ja kokemusta itsestä osana luomakuntaa sekä haastaa kantamaan vastuuta ympäristöstä.

Vuoden 2025 tavoitteet ja niiden toteutuminen

Ympäristötoimikunnan tehtävänä on kehittää ympäristötyötä uudella diplomikaudella 2024–2028 ja viedä eteenpäin elokuussa 2024 toteutetussa auditoinnissa saatuja kehitysideoita.

Yhteinen kirkkovaltuusto on 28.9.2016 §36 hyväksynyt metsäsuunnitelman 2016–2025 (metsälaki, 1093/1996), jonka mukaisesti metsiä hoidetaan. Periaatteena on, että metsiä hoidetaan kestävästi siten, että metsien monimuotoisuus, tuottavuus, uusiutumiskyky ja elinvoimaisuus säilyy, eikä aiheuteta vahinkoa muille ekosysteemeille. Tavoitteena on kehittää Lahden seurakuntayhtymää yhä vastuullisemmaksi toimijaksi ympäristöasioiden alalla.

Tilikauden aikana on käynnistetty uuden metsänhoitosuunnitelman valmisteluprosessi. Lahden seurakuntayhtymän metsänhoidossa korostuvat jatkossa entistä vahvemmin metsien virkistyskäytön edistäminen, metsänhoidon monimuotoisuuden vahvistaminen sekä luontoarvoiltaan merkittävien metsäalueiden mahdollisen suojelun arviointi kattavien luontoarvokartoitusten perusteella.

Ympäristötyössä jatketaan hiilijalanjäljen laskennan tuloksena saadun hiilidioksidin nettopäästöjen määrän vähentämistä ja selvitetään mahdollisuuksia kompensoida päästöjä tavoitteena hiilineutraalius mahdollisimman pian. Sähkön ja lämmityksen hankinnassa huomioidaan hiilidioksidipäästöt. Valtakunnallisen krematoriotuotantoa koskevan kyselytutkimuksen perusteella Lahden krematorio oli ainoa hiilinegatiivinen krematorio, koska se käyttää energialähteenä biokaasua ja hukkalämpö hyödynnetään kaukolämpönä.

Kesäkuussa 2025 järjestettiin arvoihin liittyvä keskustelutilaisuus kevyemmän hoidon viheralueiden merkityksestä luonnon monimuotoisuudelle.

Marraskuussa järjestettiin ForTran -hankkeen puitteissa arvotyöpaja. Työpajan tavoitteena oli vahvistaa seurakunnan metsien pitkäjänteistä ja arvolähtöistä päätöksentekoa

Ympäristö

osallistamalla seurakuntalaisia, määrittämällä metsien merkitykset eri sidosryhmille sekä jäsentämällä metsiin liittyvien arvojen ja metsänhoidollisten ratkaisujen välistä yhteyttä.

Nastolaan valmistellaan hengellisen hiljentymisen luontopolkua, joka yhdistää hengellisyyden, kulttuurihistorian ja luontokohteen monipuolisella tavalla. Seurakunnissa toteutettiin erilaisia ympäristötapahtumia, kuten kaupunkiluontotapahtuma, hiljaisuuden luontopolku, luomakunnan messu tai sadonkorjuun messu ja ympäristöaiheinen vesipyhiinvaellus. Ympäristöaiheista uutisointia jatkettiin Kirkon seutu -lehdessä.

Uusi ympäristötoimikunta ja ympäristövastaava valittiin toimikaudelle 2025–2026.

Tilikauden aikana seurakunnan kiinteistöihin – kirkkoihin, seurakuntataloille ja leirikeskukseen – asennettiin sähköautojen latauspisteitä osana seurakunnan ympäristövastuullisia toimia. Toimenpiteen tavoitteena on vähentää liikenteen päästöjä, edistää kestäviä liikkumismuotoja sekä tarjota ajanmukaiset palvelut seurakuntalaisille, henkilöstölle ja tiloissa vieraileville. Latausinfrastruktuurin kehittäminen tukee myös seurakunnan laajempia ympäristötavoitteita ja hiilijalanjäljen pienentämistä. Lisäksi yli 20 pysäköintipaikan ei-asuinrakennuksia koskeva lakisääteinen latauspistevelvoite edellyttää, että tällaisiin kiinteistöihin on asennettu vähintään yksi sähköauton latauspiste. Investoinnit varmistavat näin sekä säästösten noudattamisen että kiinteistöjen valmiuden tulevaisuuden energiaratkaisuihin

Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sekä sisäisen valvonnan järjestäminen

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Lahden seurakuntayhtymän taloudellisen tilanteen arvioidaan heikenevän seuraavan viiden vuoden aikana. Verotulojen ennustetaan euromääräisesti kääntyvän laskuun 2030-luvulle tultaessa. Lahden seurakuntien jäsenmäärän ennustetaan alenevan vuoteen 2040 mennessä (vuodesta 2024) 24,7 prosenttia, kun koko kirkon tasolla jäsenkato samalla aikavälillä on -20,6 %.

lahdensrky	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Jäsenmäärä	76 033	74 457	73 142	71 855	70 956	69 875	68 766	67 657	66 538	65 405
Muutos vuosittain	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Jäsenmäärä	-1,56%	-2,07%	-1,77%	-1,76%	-1,25%	-1,52%	-1,59%	-1,61%	-1,65%	-1,70%
Suhde: jäsenmäärä/asl.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
lahdensrky	63%	62%	61%	59%	58%	57%	56%	55%	54%	53%

Lahden seurakuntayhtymän tuloperustaan on lähivuosina odotettavissa muutoksia lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoitus pohjan osalta. Valtion rahoituksen määrä tulee muuttumaan edelleen, kun siirrytään soveltamaan kokonaan uusia jakoperusteita vuonna 2027 ja kun valtion rahoitusta kirkolle leikataan edelleen.

Lahden seurakuntayhtymän kiinteistösuunnitelman mukaisesti toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä on pääosin jo luovuttu, eikä talouden kiristyessä sopeuttamistoimia voida suurelta osin kohdistaa enää kiinteistökantaan. Tulevien vuosien investoinnit keskitetään kirkkojen ja muiden kirkollisten rakennusten ylläpitoon ja kehittämiseen, ja niihin varataan seuraavien viiden vuoden aikana yhteensä 23,2 miljoonaa euroa. Tämä investointitarve edellyttää strategisia ratkaisuja, jotka voivat sisältää toiminnan sopeuttamista tai organisaatorakenteen kehittämistä taloudellisen kestävyuden varmistamiseksi.

Yhteinen kirkkoneuvosto on linjannut tavoitteeksi vähentää vuosittain viisi henkilötyövuotta. Tavoitteena on, että henkilöstökulujen osuus toimintakuluista olisi enintään 60 %, esim. vuoden 2026 talousarviossa osuus on 61,2 %. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut vuosina 2024–2025.

Lähitulevaisuudessa on haasteena osaavan työvoiman saanti, vaikka Lahden alueen työttömyysaste on ollut korkea. Henkilöstön eläköityminen on suurta ja henkilöstöstä tullaan kilpailemaan kaupungin, hyvinvointialueen ja yksityisten palveluntuottajien kanssa. Tulevaisuudessa kaikkia työtehtäviä ei ole välttämätöntä hoitaa työntekijävoimin, vaan on tärkeä sitouttaa myös vapaaehtoisia.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Lahden seurakuntayhtymässä tullaan tekemään vuonna 2026 riskikartoitus, jossa arvioidaan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä.

Strategiset riskit

Epävakaa maailmantilanne vaikuttaa Suomen geopoliittiseen asemaan ja sitä kautta seurakuntayhtymän toimintaympäristöön. Paikallisella tasolla on tärkeää arvioida

Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sekä sisäisen valvonnan järjestäminen

toimintaympäristöä ja sen muutoksia sekä tunnistaa, millaisiin tarpeisiin seurakuntayhtymän odotetaan vastaavan. Lisäksi yhteistyötahojen roolin ja merkityksen tunnistaminen on olennainen osa strategista riskienhallintaa.

Toiminnalliset riskit

Toiminnallisia riskejä muodostavat muun muassa henkilöstön osaaminen, saatavuus ja sitoutuminen, tietojärjestelmien toimivuus sekä tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvät uhat. Lisäksi riskitekijöitä syntyy valtiovallan toimien ja lainsäädännön muutosten, kunnan väestörakenteen kehityksen sekä erityisesti puukirkkojen paloturvallisuuden kautta. Digitalisaation nopea eteneminen edellyttää entistä tiukempaa tietoturvan ja tietosuojan hallintaa. Viime vuosina henkilöstön vaihtuvuus on lisääntynyt, osittain eläköitymisten seurauksena, mikä kasvattaa osaamisen jatkuvuuteen liittyviä riskejä.

Taloudelliset riskit

Keskeinen taloudellinen riski muodostuu jäsenmäärän vähenemisestä ja jäsenistön ikärakenteen muutoksesta, mikä heikentää verotulopohjaa. Lisäksi laajojen kiinteistöinvestointien rahoittaminen ja vuosikatteen riittävyys voivat tulevaisuudessa muodostaa merkittävän haasteen.

Toinen merkittävä taloudellinen riski liittyy kirkon lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoituspohjan muutoksiin tulevaisuudessa.

Sisäinen valvonta

Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa Lahden seurakuntayhtymän sisäisen valvonnan järjestämisestä, ja johtavat viranhaltijat toimeenpanosta omilla vastualueillaan. Sisäisen valvonnan velvoite koskee kaikkia toimielimiä ja työntekijöitä. Valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että toiminta on asianmukaista, avointa, tuloksellista ja lainmukaista. Tilintarkastaja arvioi sisäisen valvonnan asianmukaisuutta osana tilintarkastusta.

Sisäisen valvonnan menettelytavat ovat osa seurakuntayhtymän yleistä toimintaohjeistusta ja taloushallinnon prosesseja, minkä vuoksi erillistä sisäisen valvonnan ohjetta ei ole laadittu. Päätöksentekoa ohjaavat kirkkolainsäädäntö ja muut seurakuntia koskevat säädökset. Hallintosääntö sekä johtosäännöt on päivitetty vastaamaan 1.7.2023 voimaan tullutta kirkkolakia. Taloussääntö on hyväksytty 29.11.2023 ja on ollut voimassa 1.1.2024 alkaen.

Riskienhallinta

Riskienhallinnassa tunnistetaan ja arvioidaan toimintaa, taloutta ja turvallisuutta uhkaavia tekijöitä. Riskit käytiin läpi vuosittaisessa suunnittelussa sekä esihenkilöiden arvioinneissa. Huomiota kiinnitettiin erityisesti talouden tasapainoon, rakennusten kuntoon, tietoturvaan ja henkilöstöriskeihin. Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi käytössä ovat tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sekä sisäisen valvonnan järjestäminen

Vastuut on kuvattu hallintosäännössä, prosessikuvaukset ovat käytössä ja tehtävänkuvat käydään läpi vuosittain kehityskeskusteluissa. Työilmapiiriä seurataan kyselyillä ja tuloksiin reagoidaan.

Valmiussuunnitelma

Valmiussuunnitelmassa käsitellään varautumisen perusteet, arvioidaan alueeseen kohdistuvia mahdollisia uhkatilanteita, esitellään seurakuntayhtymän valmiusorganisaatio ja käsitellään toimintatavat normaaliolojen häiriötilanteissa ja poikkeusoloissa. Vuoden 2026 alussa valmistuu yhtymän päivitetty valmiussuunnitelma. Yhteiskunta on hautaustoimilailla (457/2003) uskonut hautaustoimen pääasiassa evankelisluterilaisen kirkon seurakuntien hoidettavaksi. Tämän tehtävän hoitamiseen Lahden seurakuntayhtymän tulee varautua kaikissa oloissa. Hautaustoimi on laatinut erillisen valmiussuunnitelman.

Päätöksenteon valvonta

Päätöksenteko perustui voimassa oleviin hallintosääntöihin ja toimivaltamääräyksiin. Esittelyaineistot laadittiin kirjallisesti ja esteellisyys otettiin huomioon. Päätökset dokumentoitiin asianhallintajärjestelmään, julkaistiin julkisuusperiaatteen mukaisesti ja niiden täytäntöönpanoa seurattiin. Johtokuntien ja viranhaltijoiden päätökset on annettu tiedoksi yhteiselle kirkkoneuvostolle, eikä otto-oikeutta ole käytetty.

Toiminnan sisäinen valvonta

Toimintaprosessit ja vastuut olivat määriteltyjä. Valvontaa toteutettiin raportoinnin, kokousten ja palautteen kautta. Turvallisuus-, tietosuoja- ja taloushallinnon ohjeita noudatettiin. Olennaisia hallitsemattomia riskejä ei havaittu.

Toiminnan ja talouden suunnittelun valvonta

Talousarvio ja toimintasuunnitelma laadittiin realististen arvioiden pohjalta ja ne sidottiin strategiisiin tavoitteisiin. Seuranta toteutui säännöllisten talousraporttien avulla. Talouden toteumapoikkeamia käsiteltiin seurakuntaneuvostoissa ja johtokunnissa, ja tarvittavat korjaavat toimenpiteet tehtiin vuoden aikana. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi talousarviomuutoksia kolmessa kokouksessaan.

Kirjanpidon ja maksuliikenteen valvonta

Kirjanpito toteutettiin lain ja taloussäännön mukaisesti. Laskujen käsittelyssä noudatettiin tehtävien eriyttämistä, kassat täsmäytettiin säännöllisesti ja maksuliikenne toimi luotettavasti. Tilinpäätöksen tarkasti ulkopuolinen tilintarkastaja. Laskujen hyväksymis- ja kassankäsittelyohjeet päivitetään vuosittain.

Kustannusten kohdentaminen seurakuntataloudessa perustuu kirkkohallituksen ohjeisiin, lainsäädännön vaatimuksiin ja aiheuttamisperiaatteeseen, ja sen oikeellisuus on keskeistä valtion rahoituksen, omakustannushintojen ja tehtäväalueiden taloudellisen seurannan kannalta; sisäiset ostot, sisäiset vuokrat ja sisäiset korot edellyttävät johdonmukaisia kirjauksia ja toimivia järjestelmäkontrolleja, koska ne perustuvat kiinteistöjen

Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sekä sisäisen valvonnan järjestäminen

nettokustannuksiin, tilankäyttöön ja järjestelmän automaattisiin laskelmiin; lisäksi hallinnon, kiinteistötoimen ja muiden tukipalvelujen monitasoiset vyörytykset vaativat selkeää dokumentointia ja säännöllistä tarkistamista virheiden ehkäisemiseksi, ja hautaustoimen uudistettu tehtäväluejako korostaa kustannusten tarkan kohdentamisen merkitystä maksujen oikean määräytymisen ja raportoinnin luotettavuuden varmistamisessa.

Henkilöstöasioiden valvonta

Rekrytointi, palvelussuhdeasiat ja palkkahallinto hoidettiin KirVESTES:n mukaisesti. Työajanseuranta ja poissaolot hyväksyttiin esihenkilövastuulla, ja palkanmaksussa tehtävät oli eriytetty. Vuonna 2025 ei havaittu olennaisia valvontapuutteita. Työterveyshuollon tuottaa 1.3.2025 alkaen Mehiläinen Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkaselvityksiä tehdään tarpeen mukaan.

Omaisuuksien hallinnan valvonta

Kiinteistöjen ja irtaimiston hallinta perustui ajantasaisiin rekistereihin ja inventaareihin. Huolto- ja vuokrasopimuksia valvottiin ja kiinteistöillä oli ajan tasaiset pelastussuunnitelmat. Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyi 13.2.2025 § 5 (1/2025) Lahden seurakuntayhtymän sijoitussuunnitelman ja sijoitustoiminnan periaatteet. Seurakunta on sitoutunut vastuulliseen sijoittamiseen ja vastuullisuusnäkökohdat eli ESG-asiat (ympäristö-, sosiaaliset ja hallintotapa-asiat) otetaan huomioon kaikessa sijoitustoiminnassa.

Sijoitustoiminnassa käytetään apuna sijoitusalan ja varallisuudenhoidon asiantuntijoita tekemällä täyden valtakirjan palvelusopimus sopimuskumppaneiksi valittujen varainhoitajayritysten kanssa. Varainhoitajien kanssa käytyjen neuvottelujen perusteella seurakuntayhtymän sijoitustoiminnan periaatteita tarkistetaan aika ajoin.

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.

Tietohallinnon ja tietoturvan valvonta

Tietoturvakäytännöt, käyttöoikeudet ja ohjelmistot pidettiin ajantasaisina. Henkilötietojen käsittelyssä noudatettiin GDPR:ää ja kirkon ohjeita. Varmuuskopiointi ja valvonta olivat säännöllisiä eikä toimintaan vaikuttaneita tietoturvaloukkauksia raportoitu.

Tietohallintopalvelut tuottaa Lahden IT-alue, ja henkilöstö suorittaa vuosittain Navisec-turvakoulutuksen.

Avustusten, sopimusten ja projektien valvonta

Avustukset myönnettiin vahvistettujen periaatteiden mukaisesti. Projekteille laadittiin suunnitelmat, joiden etenemistä ja taloutta seurattiin. Sopimukset hyväksyttiin toimivaltamääräysten mukaisesti ja sopimushallinta oli kunnossa.

Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sekä sisäisen valvonnan järjestäminen

Omistajaohjauksen valvonta

Seurakuntayhtymä seurasi säännöllisesti niiden yhteisöjen ja rahastojen taloutta ja riskejä, joissa sillä on omistusta. Tilikaudella ei ilmennyt poikkeamia.

Johtopäätökset

Tilinpäätösvuonna Lahden seurakuntayhtymän ja sen seurakuntien sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimivat kokonaisuutena asianmukaisesti. Valvontamenettelyt olivat käytössä suunnitellulla tavalla, ja keskeiset prosessit päätöksenteon ja toiminnan osalta toimivat luotettavasti. Olennaisia puutteita, väärinkäytöksiä tai riskejä, joita ei olisi pystytty hallitsemaan, ei havaittu.

Taloudesta ja toiminnan etenemisestä raportoitiin säännöllisesti yhteiselle kirkkoneuvostolle ja yhteiselle kirkkovaltuustolle. Arviointia täydennettiin puolivuotiskatsauksella, mikä tuki kokonaisuuden seurantaa ja reagointia mahdollisiin poikkeamiin.

Turvallisuuteen liittyvää työtä on vahvistettu erityisesti leiri-, kiinteistö- ja työympäristöturvallisuuden osalta. Vuonna 2025 päivitetty ohjeet sekä jatkuvat ensiapu- ja turvallisuuskoulutukset tukivat henkilöstön osaamista ja riskienhallintaa. Lisäksi vuonna 2026 käyttöön otettu uusi riskienarviointiohjelmisto parantaa seurakuntayhtymän kykyä tunnistaa, käsitellä ja raportoida riskejä entistä järjestelmällisemmin.

Kokonaisarviona sisäisen valvonnan voidaan todeta olevan riittävää ja toimivaa. Valvonnan ja riskienhallinnan kehittämistä jatketaan osana seurakuntayhtymän jatkuvaa johtamisjärjestelmää.

Talouden tunnusluvut / Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuotot	6 071 863,08	5 910 864,20
Toimintakulut	-25 745 139,48	-25 027 872,85
TOIMINTAKATE	-19 673 276,40	-19 117 008,65
Kirkollisverotulot	21 154 416,67	20 894 920,36
VUOSIKATE	2 690 920,17	2 660 819,64
Poistot ja arvonalentumiset	-3 305 805,22	-2 971 806,18
TILIKAUDEN TULOS	-614 885,05	-310 986,54
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	105 303,60	107 920,61
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-509 581,45	-203 065,93

Lahden seurakuntayhtymässä toimintatuottojen osuus toimintakuluista on hieman laskenut edellisestä vuodesta. **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. Vuosikatteen osuus poistoista 81,40 % kertoo siitä, että vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja.

Tilikauden tulos oli -0,6 milj. euroa ja poistoerojen korjauserien jälkeen tilikauden alijäämä oli 0,5 milj. euroa. 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 riittävyttä ei voida arvioida suoraan tilikauden tuloksen perusteella.

Taulukko: Tuloslaskelman tunnusluvut

	2025	2024	2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	23,58	23,62	25,38
Vuosikatteen osuus poistoista, %	81,40	89,54	178,36
Vuosikate, euroa/jäsen	38,07	37,04	67,86
Henkilöstökulut verotuloista %	73,58	70,81	65,91
Jäsenmäärä	70 685	71 845	73 136

Talouden tunnusluvut/ Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Taulukko: Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2025	2024	2023
Investointien tulo-rahoitusprosentti %	109	147	60
Rahavarojen riittävyys, pv, ilman rahastojen rahavaroja	169	198	128
Lainanhoitokate	5 949	8	5

Investointien tulo-rahoitusprosentti on 109 %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno) ja osoittaa, että investoinnit on pystytty rahoittamaan tulo-rahoituksella.

Rahavarojen riittävyys on 169 pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella) ja tarkoittaa, että rahoitusarvopapereissa ja pankissa olevat varat riittäisivät 169 päiväksi toiminnan ylläpitämiseen. Rahavaroista 31.12. vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat, joilla on erikseen määrätty käyttötarkoitus. Kriisiytyvän seurakunnan mittari (rahavarojen riittävyys alle 90 pvää) ei toteudu, mutta maksuvalmius on heikentynyt vuodesta 2024.

Lainanhoitokate kertoo tulo-rahoitukseen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Lahden seurakuntayhtymällä ei ole lainoja.

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 65,09 milj. euroa (65,27 milj. euroa vuonna 2024). Pysyvät vastaavat olivat 45,58 milj. euroa (46,51 milj. euroa vuonna 2024) Ne pienenevät, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 17,49 milj. euroa tilikauden päättyessä (16,51 milj. euroa vuonna 2024). Oma pääoma oli tilikauden päättyessä 55,55 milj. euroa ja vähentyi 0,51 milj. euroa, eli tilikauden alijäämän verran.

Omavaraisuusaste oli 93,58 %. Nettorahoitusvarallisuus oli 162 euroa jäsentä kohden. Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka monta prosenttia käyttötuloista (toimintatuotot ja verotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Yhtymän tunnusluku oli 13,39 %. Lainakanta oli 0 euroa jäsentä kohden.

Rahavarat (rahoitusarvopaperit, rahat ja pankkisaamiset) olivat tilikauden lopussa 16 446 719 euroa. Summaan sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 2 157 495 euroa, minkä jälkeen seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2025 olivat 14 289 224 euroa.

Taulukko: Taseen tunnusluvut

	2025	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	93,58	93,9	93,8
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ilman rahastojen rahavaroja	162	154	132
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,39	13	13
Lainakanta, euroa/jäsen	0	0	4,7

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, %

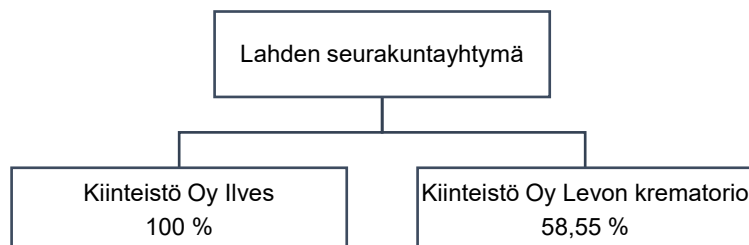
(= $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$)

Lainakanta, euroa/jäsen

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

Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Konsernin rakenne



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 1 058 m² eli 40,6 %.

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 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

	2025	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	91	91	91
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen, ilman rahastojen rahavaroja	154	144	120
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	17	16	17
Lainakanta, euroa/jäsen	14	16	23

Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Omavaraisuusaste, %

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

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Lainakanta, euroa/jäsen

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

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys
tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

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

Lahden seurakuntayhtymän tuloslaskelman osoittama **tilikauden tulos on 614 885,05 euroa** alijäämäinen.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle,

- että tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 105 303,60 euroa,
- että kirjataan **tilikauden alijäämä -509 581,45 euroa** taseen omaan pääomaan tilille Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2025 tilinpäätöksen alijäämäkirjausta on 28 400 984,42 euroa.

Lahden seurakuntayhtymän tase on vahva, joten kirkkojärjestyksen edellyttämiin toimenpiteisiin taseen osoittaman alijäämän kattamiseksi ei ole tarvetta.

(Kirkkojärjestys 6 luku 2§) Kirkkojärjestys edellyttää, että tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Lahden seurakuntayhtymän tilikauden tulos on ollut alijäämäinen kahtena peräkkäisenä vuotena ja myös tulevien vuosien tulosten arvioidaan olevan alijäämäisiä.

Toimenpiteenä tulevien alijäämäisten vuosien tasapainottamiseksi on harkittu vuosikatetavoitteen nostamista.

Hallinto

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallintoelimet (YKV, YKN)			45 000	38 054
Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	111 200	94 716	1 593 780	1 536 549
- Yhteistyötoimikunta			75 000	61 827
Tietohallinto ja IT-aluekeskus	170 170	173 903	736 230	752 922
Yhteensä	281 370	268 619	2 375 010	2 327 526
Toimintakate			2 093 640	2 058 906

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste:**

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

Hallinnon eri tehtäväalueista laaditaan toimintasuunnitelmat, joissa esitetään tehtäväalueiden yksilölliset tavoitteet.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Hallinnon henkilöstöresursseja kehitettiin vastaamaan muuttuvaa toimintaa. Henkilöstöressurssien niukentuessa on olennaista huolehtia osaamisesta. Erikoistunutta osaamista on oltava riittävän laajasti organisaatiossa, jotta tehtävien sijaistaminen on mahdollista. Liikkuvuutta seurakuntien ja yksiköiden välillä ei onnistuttu edistämään, eikä Seurakuntasopimusta ole laadittu.

2.1.1 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. Yhteistyötä tehdään yli seurakunta- ja työalarajojen sekä tarjotaan mahdollisimman hyvät edellytykset varsinaisen toiminnan toteuttamiselle.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

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

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Hallinnon sujuvuus
 - Päällekkäisyyksien välttäminen keskittämällä tiettyjä tehtäviä tiettyihin yksiköihin
 - Liikkuvuuden joustavoittaminen yksiköiden välillä, jotta vältettäisiin mm. viransijaisuuksien aiheuttama ylimääräinen työ

Toteutuminen: Viransijaisuuksien ja määräaikaisten työsuhteiden määrä on kasvanut. Liikkuvuus ja yhteistyö työyksiköiden välillä ei ole lisääntynyt toivotulla tavalla seurakuntasopimuksen myötä. Seurakuntasopimus saatiin valmiiksi vasta syksyllä. Yhteinen musiikkityö on aloittanut toimintansa, tuloksia nähdään myöhemmin.
2. Tavoite: Toiminnan tukeminen ja organisaatorakenteen kehittäminen
 - Toiminnan tarkastelu ja toteutumisen arviointi tehtäväalueittain
 - Toimintatapojen yhdenmukaistaminen, yhteiset pelisäännöt
 - Vahvuuksien ja erityisosaamisen tukeminen

Toteutuminen: Perehdytysohje päivitetty, toimintatapojen yhtenäistäminen eri yksiköissä vaatii työtä.
3. Tavoite: Kehitetään rekrytointiprosesseja ja -osaamista, jotta varmistetaan osaavan ja ammattitaitoisen henkilöstön saaminen Lahden seurakuntien palvelukseen.
 - hakuilmoitusten kehittäminen, videoesittelyjä
 - työnantajakuvan markkinointi

Toteutuminen: Rekrytointien hakijamäärät ovat kasvaneet. Rekrytointiprosessia on tarkennettu mm. oikaisupyyntöjen takia. Yhtenäiset ohjeet kaikille rekrytoiville yksiköille.

4. Ympäristötavoite: Ympäristötyö näkyy seurakuntien toiminta- ja taloussuunnitelmissa sekä toimintakertomuksissa. Hankintojen merkitys hiilijalanjäljelle näkyy osana ohjeistusta ja käytännön hankintatyötä. Seurakuntayhtymässä varataan riittävät resurssit ympäristöohjelman toteuttamiseksi. Ympäristötyölle laaditaan erillinen toimintasuunnitelma.

Toteutuminen: Ympäristötyön toimintasuunnitelman toteutumisesta vastasi ympäristötoimikunta. Seurakuntien ympäristötyön kokoamista varten laadittiin ympäristöasioiden vuosikello, mikä otetaan käyttöön tilikaudella 2026.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Hallinnolla ei ole vapaaehtoistyötä. Hallinto palvelee ja ohjaa vapaaehtoisia heidän toiminnassaan muissa yksiköissä. Yhteistyötä tehdään oppilaitosten kanssa ja mahdollistetaan työkokeiluja ja harjoittelujaksoja hallinnon tehtävissä.

Toteutuminen: Työkokeiluja ja harjoittelijoita on ollut useampia yhteistyössä seurakuntayhtymän muiden toimintojen kanssa.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Lahden seurakuntayhtymän henkilöstökulut kasvoivat vuodesta 2024 yhteensä 769 000 euroa (+5 %) ja ylittivät talousarvion 2,2 %. Työehtosopimuksen mukaisten palkankorotusten vaikutus palkkoihin oli noin 2,5 %. Henkilöstösuunnitelman mukainen viiden henkilötyövuoden vähennys ei ole toteutunut Lahden seurakuntayhtymässä.

Yksiköiden välistä yhteistyötä ja henkilöstön liikkuvuutta lisäämään on palkattu yhteistyökoordinaattori ja yhteisen musiikkityön asiantuntija kumpikin kahden vuoden määräaikaiseen työsuhteeseen. uudelleen resursoinnilla on ollut merkitystä, mutta vaikutukset tulevat näkyviin vasta lähivuosina.

Miten seurakuntien ja yksiköiden välinen henkilöstön liikkuvuus ja yhteistyö toteutui.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Yleis- talous- ja henkilöstöhallinnon talousarvio ja toimintasuunnitelma toteutui annetun määräraha-kehityksen puitteissa.

Hallinto/ Yhteistyötoimikunta

Perustehtävä

Yhteistyötoimikunta edistää toiminnallaan henkilöstön työturvallisuuteen ja työhyvinvointiin liittyviä asioita. Yhteistyötoimikunta kehittää toiminnallaan työkykyä ylläpitäviä toimintatapoja ja ohjeistuksia sekä lisää työhyvinvointia virkistystoimintaa järjestämällä.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Huolehditaan ”Kirkko on enemmän” -strategian mukaisesti työntekijöiden työhyvinvoinnin ja koulutuksen kehittämisestä sekä toteutumisesta. Huomioidaan koulutusjärjestelyissä etenkin lasten ja nuorten kanssa toimivat henkilöstöryhmät.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Jatketaan työssäjaksamista edistävien liikuntamahdollisuuksien sekä webinaarien ja koulutuksien järjestämistä.

Toteutuminen: Järjestettiin vuoden aikana useita erilaisia liikunta- ja koulutustilaisuuksia. Kuntosaliopastuksia oli keväällä viitenä kertana ja kehonkoostumismittaus kesäkuussa. Osallistuttiin kävely Cuckoon kävelyhaasteeseen ja kilometrikisaan, jossa kirjattiin pyöräilykilometrejä. Järjestettiin verkkokoulutussarja ”Tue keskittymiskykyä aivoergonomialla”. Syyskauden avajaisissa oli luennon aiheena ”Psykososiaalinen kuormitus työelämässä”.

2. Tavoite: Kehitetään työntekijöiden turvallisuusosaamista.
 - Järjestetään koulutusta vaativiin asiakastilanteisiin lasten ja nuorten parissa työskenteleville.
 - Järjestetään ensiapu- ja alkusammutuskoulutusta

Toteutuminen: Järjestettiin Ensiapukoulutusta. Alkusammutuskoulutus siirtyi vuodelle 2026. Turvallisuuskoulutusta ollaan myös järjestämässä 2026 turvallisuuskartoituksen perusteella.

3. Tavoite: Työsuojelun toimintaohjelman päivittäminen

Toteutuminen: Toimintaohjelman päivitys ei valmistunut. Toimintaohjelmaa varten tulee tehdä työn riskien arviointi, jota varten on loppuvuodesta hankittu oma ohjelma. Ohjelman koulutus käynnistyy alkuvuodesta 2026, jonka jälkeen riskienarviointia ja työsuojelun toimintaohjelmaa aletaan päivittämään työsuojeluvaltuutettujen kanssa.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Vuoden 2025 lopulla järjestettiin työsuojeluvaalit ja uudet työsuojeluvaltuutetut aloittavat 1.1.2026.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Järjestettiin yhdessä Päijät-Hämeen liikunta- ja urheilun kanssa toimintaa, mutta osallistuminen näihin oli todella huonoa. Päätimme jatkossa suunnata liikuntaan ja kehon hyvinvointiin suunnattuja varoja työsuojelun ja riskienarvioinnin kehittämiseen.

2.1.3 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 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Tietohallinto tukee seurakunnan työntekijöiden työtä varmistamalla, että työntekijöillä on ajanmukaiset, tietoturvalliset ja toimivat IT-työvälineet käytössään. Tällä tuetaan yhteisen painopisteen toteutumista.

Työmuodon oma painopiste: IT-henkilöstön osaamisen kehittäminen

Vuoden 2025 alussa siirrymme käyttämään Microsoft E5 -lisensointia ja sen hyödyntäminen tehokkaasti vaatii lisäosaamista IT-henkilöstöltä. IT-henkilöstöä koulutetaan hallitsemaan Microsoftin uusia tekniikoita.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Lahden IT-alueen palvelin määrän pienentäminen
 - Yhdistetään ja optimoidaan palvelimilla olevia palveluja, jotta saadaan palvelin määrää pienennettyä. Näin toimimalla vähennetään palvelinylläpidon työmäärää ja saadaan vapautettua henkilöresurssia esim. kehitykseen.

Toteutuminen: Tavoite toteutunut. Palvelinmäärä on saatua vähennettyä 18 palvelimeen.

2. Tavoite: Mobiililaitteiden hallintajärjestelmän käyttöönotto
 - Käyttöön otetaan mobiililaitteiden hallintajärjestelmä, jolla hallinnoidaan IT-alueen matkapuhelimia.

Toteutuminen: Tavoite toteutuu osittain. Kirkkohallitukselta ei saatu alkuvuonna 2025 luvattua mobiililaitteiden hallintamallia. Hallintamalli hyväksyttiin kirkkohallituksen virastokollegiossa 11.12.2025. Teknisen dokumentaation odotetaan valmistuvan 31.3.2026. Tästä syystä uuteen hallintajärjestelmään on siirretty vain vähäinen määrä mobiililaitteita ja varsinainen käyttöönotto siirtyy vuodelle 2026.

3. Tavoite: IT-alueen palvelin- ja verkkojärjestelmien dokumentoinnin kehittäminen.
- Kehitetään IT-alueen palvelin- ja verkkojärjestelmien dokumentointia. IT-alueen henkilöstön vaihtuminen on aiheuttanut järjestelmien dokumentoinnin laadun laskun. Kehitetään dokumentointia niin, että se tukee ylläpito- ja kehitystyötä.

Toteutuminen: Toteutunut. Dokumentoinnin määrä ja laatu on parantanut.

4. Ympäristötavoite: Tehostetaan käytöstä poistettujen IT-laitteiden kierrätystä.

- Etsitään yhteistyökumppani käytöstä poistettujen IT-laitteiden kierrätykseen

Toteutuminen: Ei toteutunut. Neuvotteluissa tarkentui, etteivät IT-laitteita kierrättävät yritykset olleet kiinnostuneet vanhemmista IT-laitteista. Tietoturvallista tuhoamista vaativat IT-laitteet hävitetään Dustin Finland Oy:n kautta ja muut Salpakierto Oy:n kautta. Rahoitusleasingilla hankitut IT-laitteet palautetaan pääasiassa takaisin rahoitusyhtiölle.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Nykyiset henkilöresurssit ovat riittävät Lahden IT-aluekeskuksen laadukkaan toiminnan varmistamiseen.

Lahden IT-alueella siirryttiin käyttämään uutta Cisco Meraki SD-WAN verkkotekniikkaa, joka tuo IT-alueen seurakunnille merkittäviä säästöjä tietoliikennekuluissa. Samalla tietoverkon hallinta ja valvonta kehittyivät merkittävästi.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Ohjelmistojen ja palveluiden hintojen korotukset lisäsivät sekä Lahden seurakuntayhtymän että Lahden IT-alueen kuluja. Sama trendi näyttää jatkuvan myös tulevaisuudessa.

Tietohallinnon talousarvion ylitys selittyy Primen kohonneista lisenssimaksuista sekä hallinnon Tweb Valmu kokoushallinnan käyttöönotosta, joka siirtyi investoinneista käyttötalouteen.

Lahden IT-alue käsitteli vuonna 2025 yhteensä 2906 tikettiä. Muutos tikettimäärän huippuvuoteen 2024 oli -603 tikettiä.

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	281 370,00		281 370,00	268 619,45	12 750,55	95,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 509 410,00	134 400,00	-2 375 010,00	-2 327 525,59	-47 484,41	98,0
Toimintakate 1	-2 228 040,00	134 400,00	-2 093 640,00	-2 058 906,14	-34 733,86	98,3
Toimintatuotot (sisäiset)	157 320,00		157 320,00	158 873,89	-1 553,89	101,0
Toimintakulut (sisäiset)	-212 491,00		-212 491,00	-250 698,90	38 207,90	118,0
Toimintakate 2	-2 283 211,00	134 400,00	-2 148 811,00	-2 150 731,15	1 920,15	100,1
Poistot ja arvonalentumiset	-10 610,00		-10 610,00	-8 962,44	-1 647,56	84,5
Laskennalliset erät				2 168 579,29	-2 168 579,29	0,0
Sisäiset korkokulut				-656,20	656,20	0,0
Sisäiset vyörytyserät				2 169 235,49	-2 169 235,49	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 293 821,00	134 400,00	-2 159 421,00	8 885,70	-2 168 306,70	-0,4

Lahden aluekeskusrekisteri

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Aluekeskusrekisteri	893 080	961 601	908 640	950 365
Toimintakate			15 560	-11 236

Perustehtävä

Lahden aluekeskusrekisterin tehtävänä on huolehtia jäsen seurakuntiansa jäsenkirjanpidosta, niiden ylläpidosta sekä jäsenrekisterin tietojen luovuttamisesta. Aluekeskusrekisteriin kuuluu Asikkalan, Hauhon, Heinolan, Hollolan, Iitin, Lammin, Orimattilan, Oriveden, Tainionvirran, Haminan, Hirvensalmen, Hyvinkään, Imatran, Järvenpään, Myrskylän, Mäntsälän, Mäntyharjun, Pornaisten ja Savonlinnan seurakunnat sekä Lahden seurakuntayhtymään kuuluvat Keski-Lahden, Launeen, Joutjärven, Salpausselän ja Nastolan seurakunnat.

Lisäksi tehtävänä on antaa virkatodistuksia, tehdä avioliiton esteiden tutkintaa, kirkollisten toimitusten rekisteröintejä, sukuselvityksiä ja sukututkimusta sekä huolehtia näihin liittyvästä asiakaspalvelusta.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Aluekeskusrekisteri hoitaa hyvin perustehtävänsä, jotta seurakuntien perustehtävä voisi toteutua mahdollisimman hyvin. Aluekeskusrekisteri antaa apua ja osaamista esimerkiksi kirkollisiin toimituksiin ja kirkkoon liittymisen kysymyksissä.

Työmuodon oma painopiste: Aluekeskusrekisteri palvelee seurakuntia ja asiakkaita hyvin ja luotettavasti.

Lahden aluekeskusrekisteri on hyvä ja luotettava toimija seurakuntien ja asiakkaiden parissa. Asiantuntemus ja palvelu vastaavat niihin tarpeisiin, joita aluekeskusrekisteriltä vaaditaan.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Palvellaan asiakkaita ja jäsen seurakuntia hyvin.

Toteutumisen mittari: Asiakaspalvelu on laadukasta ja virkatodistustilausten jono ei veny missään vaiheessa vuotta yli kolmen viikon. Tavoitteena on, että pääosin jonon pituus olisi alle kaksi viikkoa.

Toteutuminen: Toteutui osittain. Asiakaspalvelussa on pyritty hyvään ja asiantuntevaan asiakaspalvelukokemukseen. Kirkollisten toimitusten rekisteröintiin liittyen rekisteröinnit

on tehty nopeasti. Virkatodistusten osalta vuoden 2025 alkupuolella sukuselvitysten toimitusaika oli yli tavoiteajan. Pisimmillään jonon pituus oli 3-4 viikkoa. Keskeisimpinä syinä jokavuotinen tilausmäärän kasvu tammikuussa, arkipyhien vaikutus sekä työntekijöiden vaihtuminen. Saimme vuoden 2025 aikana apua jonon purkuun toisista aluekeskusrekistereistä, kun lähetimme tilauksia heille tehtäväksi. Tämän seurauksena suurimman osan vuotta toimitusaika oli noin kaksi viikkoa.

2. Tavoite: Kirkonkirjojen lisäkuvaukset aluekeskusrekisterin seurakunnissa toteutetaan hyvin ja tavoiteaikataulussa.

Toteutumisen mittari: Lisäkuvaukset on saatu suoritettua aikataulun mukaisesti vuoden 2025 loppuun mennessä.

Toteutuminen: Alkuperäinen aikataulu lisäkuvauksille vuoden 2025 loppuun mennessä ei toteutunut. Tämä johtui siitä, että kuvauslaitteisto toisesta aluekeskusrekisteristä Lahteen saatiin vasta syyskuun 2025 lopussa. Lisädigitointi saatiin syksyllä hyvin alkuun, ja valmistuu vuoden 2026 aikana. Digitoinnissa pyritään hyvään laatuun.

3. Tavoite: Pyritään kehittämään työntekijöiden osaamista ja verkostoitumaan muiden aluekeskusrekisterien työntekijöiden kanssa.

Toteutumisen mittari: Osallistutaan syksyllä 2025 järjestettävälle Kirjuri-päiville.

Toteutuminen: Aluekeskusrekisterin työntekijät osallistuivat lokakuussa 2025 pidetyille Kirjuri-päiville. Päivät olivat hyvä tapahtuma koulutuksen ja verkostoitumisen kannalta.

4. Ympäristötavoite: Noudatetaan seurakuntayhtymän ympäristöohjelmaa. Pyritään kestäviin hankintoihin. Työntekijöiden liikkumisessa pyritään käyttämään joukkoliikennettä.

Toteutumisen mittari: Toimintatavat ja valinnat ovat ympäristöohjelman mukaisia.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Aluekeskusrekisterissä on noudatettu seurakuntayhtymän ympäristöohjelmaa ja pyritty järkevään resurssien käyttöön. Matkustamisessa on suosittu julkisia liikennevälineitä.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Aluekeskusrekisterin henkilöstömäärä vuonna 2025 oli yhteensä 18 henkilötyövuotta; aluekeskusrekisterin johtaja, johtava rekisterisihteeri sekä 16 rekisterisihteeriä. Näistä kaksi rekisterisihteeriä oli määräaikaisia, toinen 1.3.2025 alkaen. Kaksi työntekijää aloitti työnsä marraskuussa 2024. Heidän kouluttamisensa virkatodistusten laatimiseen vei alkuvuoden, KirDi-teoria- ja näyttökokeen he suorittivat toukokuuhun 2025 mennessä.

Henkilöstösuunnittelussa otettiin huomioon kirkonkirjojen lisädigitointihanke, jota varten palkattiin yksi määräaikainen työntekijä. Virkatodistusten laatimisessa kokeneen ja uuden työntekijän ero tuottavuudessa on merkittävä. Vaikka eläköityvän työntekijän tilalle

palkataan uusi, kestää pitkän aikaa, että todistuksia syntyy yhtä nopeasti. Lahden aluekeskusrekisterin työntekijämäärä esimerkiksi virkatodistustilauksmäärään suhtautettuna on ollut keskiarvoa pienempi. Osaltaan tätä on vuoden 2025 aikana korvattu siten, että tilauksia on lähetetty tehtäväksi toisiin aluekeskusrekistereihin, joissa henkilöstöresursseja on ollut käytettävissä runsaammin. Vuoden 2025 aikana tilauksia lähetettiin Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriin, Rannikon ja Ahvenanmaan aluekeskusrekisteriin sekä Helsingin seurakuntayhtymän keskusrekisteriin. Tämä toiminta on ollut molempia osapuolia hyödyttävää. Me olemme saaneet jonoa purettua, tilausten puutteesta kärsineet keskusrekisterit ovat saaneet lisätilauksia tehtäväksi.

Henkilöstöresurssien seuranta on tärkeää. Siinä täytyy varautua vuoden 2027 alussa voimaan tulevaan sähköiseen osakasrekisteriin, joka tulee jonkin verran pienentämään virkatodistustilauksien sekä työn määrää. Lahden aluekeskusrekisteri on tämän suhteen hyvässä tilanteessa. Vaikka työmäärä pienenisikin muutoksen myötä jonkin verran, pystymme hallittuun henkilöstösuunnitteluun myös siinä tilanteessa.

Olellaista toimintavuodesta 2025

Vuosi 2025 oli Lahden aluekeskusrekisterin ensimmäinen kokonainen toimintavuosi keskitetyllä toimintamallilla. Keskeisiä asioita toimintavuodessa oli perustyön tekeminen ja kehittäminen, digitointiprojektin kuvausvaiheen alkaminen sekä tulevaan sähköiseen osakasrekisteriin varautuminen.

Loppuvuodesta alkoi digitoitavan kirkonkirja-aineiston haku seurakunnista. Samalla aluekeskusrekisterin johtaja tarjosi mahdollisuutta tulla mukaan seurakunnan pappien kokoukseen. Ensimmäisten vierailuiden positiivinen kokemus antaa aihetta jatkaa tätä käytäntöä myös vuoden 2026 aikana.

Vuoden 2025 alussa virkatodistuskasujen hinnat nousivat. Samaan aikaan todistusten tekotapa muuttui siten, että tilauksiin laadittavien yksittäisten todistusten kokonaismäärä pieneni. Kokonaisvaikutuksena virkatodistustuottoja tuli noin 20 % enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu. Tämän myötä aluekeskusrekisterin tulos oli arvioitua parempi, ja hinta seurakunnalle jäsentä kohden arvioitua pienempi.

Tunnuslukuja vuodelta 2025

Aluekeskusrekisterin 24 seurakunnan yhteenlaskettu jäsenmäärä oli vuoden 2025 alussa 285 951 ja lopussa 280 179. Jäsenmäärän muutokseen on kaksi merkittävää tekijää: kuolleita (4370) on enemmän kuin lapsena kastettuja (1821) ja kirkosta eronneita (4000) on enemmän kuin kirkkoon liittyneitä (1941).

Aluekeskusrekisterin työ koostuu kirkon jäsenrekisterin hoitamisesta sekä jäsenrekisterin tietojen luovuttamisesta. Aluekeskusrekisterissä rekisteröitiin vuoden aikana yhteensä 2050 kastetta, avioliiton esteiden tutkintoja laadittiin 228 ja avioliittoja rekisteröitiin 514. Rippikoululaisia oli yhteensä 3 805.

Sukuselvitysmuotoisia virkatodistuksia laadittiin vuoden aikana 6 383 tilausta (vuonna 2024 tilauksia tehtiin 6 804). Lisäksi muihin aluekeskusrekistereihin lähetettiin tehtäväksi yhteensä 730 tilausta. Lahden aluekeskusrekisteriin tulleiden sukuselvitystilausten kokonaismäärä oli 7 113 tilausta. Sukututkimustilauksia tehtiin 149 (122 tilausta vuonna 2024), sukututkimuksia lääketieteellistä tutkimusta varten 15 (19 tilausta vuonna 2024) ja elää-todistuksia 503 (704 tilausta vuonna 2024).

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	893 080,00		893 080,00	961 600,65	-68 520,65	107,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-899 700,00	-8 940,00	-908 640,00	-950 364,89	41 724,89	104,6
Toimintakate 1	-6 620,00	-8 940,00	-15 560,00	11 235,76	-26 795,76	-72,2
Toimintakulut (sisäiset)	-89 600,00		-89 600,00	-88 384,63	-1 215,37	98,6
Toimintakate 2	-96 220,00	-8 940,00	-105 160,00	-77 148,87	-28 011,13	73,4
Laskennalliset erät				-229 930,42	229 930,42	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-229 930,42	229 930,42	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-96 220,00	-8 940,00	-105 160,00	-307 079,29	201 919,29	292,0

Keski-Lahden seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto			88 820	101 893
Yleinen seurakuntatyö	1 900	9 978	638 620	694 472
Lapsi- ja nuorisotyö	13 750	10 629	409 650	414 933
Musiikki		12 218	73 370	88 225
Palvelu (diakonia ym.)	63 360	146 142	366 320	416 803
Sielunhoito			37 260	35 970
Lähetys ja kansainvälinen työ	8 600	16 236	312 730	308 335
Muu seurakuntatyö	18 650	20 071	18 650	20 071
Yhteensä	106 260	215 274	1 945 420	2 080 703
Toimintakate			1 839 160	1 865 429

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 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 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste: Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia. Tämä on läpäisyperiaatteella mukana kaikilla työaloilla.

Seurakunnan oma painopiste: ”Tutustumme Luojaan ja luomakuntaan Jumalan Sanan valossa”.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Vahvistamme perheille suunnattua kristillistä kasvatusta ja tukea lapsiperheille.

- Lasten kerhoissa yhteisöllisyyden vahvistaminen, kasteen merkityksen esiin tuominen sekä luomakunnan arvon korostaminen.
- Osassa kerhoista välipalamahdollisuus

- Vanhempien ja kummien tukeminen kristillisen kasvatuksen toteuttamisessa tilaisuuksien ja materiaalien kautta.
- Muskarimessujen ja perhekerkkujen säännöllinen järjestäminen.
- Muskariryhmien ja perhekerhojen tavoittavuuden parantaminen edelleen mm. Triossa sekä seurakunnan omissa toimipisteissä.

Toteutuminen: Kaikki tavoitteet toteutuivat, kaikissa kerhoissa vertaistuki ja yhteisöllisyys ytimessä, perhekerhoissa välipala, perhekerkkoja ja muskarimessuja yhteensä neljä v. 2025, kirjepyhäkoulumateriaalia 46 perheelle, perheiden päivä Mukkulankirkolla uutena toimintamuotona tavoitti runsaasti ihmisiä kolme kertaa vuodessa.

2. Vahvistamme nuorten aikuisten yhteyttä kirkkoon

- Teemme yhteistyötä seurakuntayhtymän oppilaitostyön kanssa opiskelijoiden kutsumiseksi: konsertteja, nuorten messuja
- Osallistumme yhteistyökumppanien kanssa muiden järjestämiin tilaisuuksiin, missä kohtaamme nuoria aikuisia ja lasten vanhempia
- Tarjoamme diakoniatyössä apua nuorten henkiseen ahdistukseen
- Walk in -terapiamahdollisuuksien lisääminen
- Kohtaamispaikan jalkautumiset Mukkulankirkon ostoskeskukselle
- Lisätään yhteistyötä kaupungin nuorisotyön, ViaDia ry:n, DILA:n päihdetyön projektin sekä Lahden seurakuntien erityisnuorisotyön kanssa huumeita käyttävien nuorten hyväksi sekä tehostetaan Hietalan testamenttirahaston käyttöä huumeita käyttävien nuorten hyväksi

Toteutuminen: Tavoite toteutui osittain eri alatavoitteiden osalta: oppilaitosyhteistyössä nuorten Alfa-kurssi Vapaudenkatu 6 sekä kohtaamispaikkayhteistyössä base-ilta Mukkulankirkolla, Diakoniatyöntekijä jalkautui perhetuvalle, Matkalla minuuteen –suljettu terapeutti keskusteluryhmä suunnattiin 20–40-vuotiaille kevään aikana. Walk in terapiakontaktit lisääntyneet Triossa, Kohtaamispaikassa kaksi pihajuhlaa kirkon pihalla ja muutama jalkautuminen vapaaehtoisten ja lähetysseurain toimista Mukkulankirkon ostarille, Keski-Lahden nuorisotyönohjaaja tehnyt yhteistyötä kaupungin erityisnuorisotyön kanssa.

3. Toiminnan käynnistäminen Ristinkirkossa remontin jälkeen

- Ristinkirkon remontin päättymisen juhla suuren konsertin tms. yhteisen tilaisuuden merkeissä
- Tauon jälkeisen toiminnan näkyvä markkinointi: avoimet ovet, kirkkoretket, Lasten Raamattuseikkailu, uusien jäsenten rekrytoiminen kuoroihin ja orkestereihin
- Jumalanpalvelusten ja muun kokoavan toiminnan rakentaminen seurakuntalaislähtöisesti ja monipuolisesti
- Tuomasmessujen ja muiden kokoavien iltakirkkojen määrän säilyttäminen ja vapaaehtoisten toiminnan osuuden tukevoittaminen
- Ristinkirkon mäen syksyisen perhetapahtuman jatkaminen

Toteutuminen: Ristinkirkolla ei suurta juhlaa remontin päättymisen jälkeen, sen sijaan panostettiin Ristinkirkon normaalin toiminnan palauttamiseen ja käynnistämiseen kirkolla, ja mm. messuelämä palautui vähän kerrassaan. Muut tavoitteet toteutuivat, Ristinkirkon

kuoron ja kamariorkesterin toiminta jatkui vilkkaana. Tuomasmessun vapaaehtoistoimintaan kiinnitettiin murrosvaiheessa huomiota. Ristinkirkon mäellä ei ollut syksyistä perhetapahtumaa.

4. Ympäristötavoite: Sähköisen viestinnän ylläpitäminen ja lisääminen.

- Energiatohokkuudesta huolehtiminen
- Kertakäyttöastioiden välttäminen ja reilun kaupan kahvin suosiminen kirkkokahveilla
- Luomakunnan sunnuntain sekä luontohartauksien ja pyhiinvaellusten järjestäminen
- Pyöräily ja kimpapakyytien suosiminen. Ympäristön suojelemisen ja viljele ja varjele -teeman esillä pitäminen saarnoissa ja esirukouksissa
- Rauhan tulemisen ja sodan loppumisen puolesta rukoileminen

Toteutuminen: Kiinteistöjen energiatohokkuuden parantaminen on kestopäätös, jota pyritään parantamaan joka remontissa. Kertakäyttöastioiden käyttöä ei vähennetty mm. Ankkurin seurakuntakodin keittiötilanteen vuoksi, sen sijaan Ristinkirkko ja Mukkula pääosin toimivat kestoastioita käyttäen. Luomakunnan sunnuntai, luontoretriitti, kaksi luontohartautta ja kaksi vesipyhiinvaellusta järjestettiin. Rauhan puolesta rukoiltiin messuissa ja Ukrainan rauhan hyväksi järjestetyissä kahdessa konsertissa.

5. Vapaaehtoistyön tavoite:

- Uusien vapaaehtoisten saaminen musiikkiryhmiin, kirkkoväärteihin, Mukkula Openiin, rippikoulun isosiksi, ryhmien vetäjiksi mm. Ankkuriin, diakoniatyöhön tapahtumien, kohtaamisten ja ryhmien toteuttajiksi sekä heidän osallisuutensa vahvistaminen näissä tehtävissä
- Kohtaamispaikkatoiminnan vapaaehtoistyöstä oppiminen

Toteutuminen: Vapaaehtoisten määrä lisääntyi diakoniatyössä ja jatkui melko runsaana isos- ja nuorten toiminnassa, musiikkiryhmissä sekä Mukkulan kirkon toiminnassa. Ankkurin ryhmät vapaaehtoisvetoisia. Joitakin uusia vapaaehtoisia aloitti Ristinkirkon kirkkoväärteissä sekä Mukkula Open -toiminnassa. Erityisesti lähetyssihteeri ja myös jonkin verran Mukkulan aluepappi toimivat myös kohtaamispaikan vapaaehtoisten kanssa.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

2025 syksyllä virassa aloitti uusi nuorisotyönohjaaja. Henkilöstön kokonaisrakenne pysyi jotakuinkin samana ja virat saatiin täytettyä mm. koko- tai osa-aikaisten sijaisten avulla nuorisotyössä, musiikkityössä ja diakoniatyössä. Kanttorien ns. kappelivuorot otettiin käyttöön yhtymätasoisesti ja musiikkityön koordinaattori kiinnitti huomiota eri seurakuntien kanttorien työkäytäntöihin, joista keskusteltiin ja esitettiin yhdenmukaistuksia. Kanttorit hoitivat kirkollisia toimituksia yli seurakuntarajojen ja myös messuvierailuilla toisiin seurakuntiin musiikkiryhmien kanssa.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Toiminnan taso ja virkarakenne on säilytetty vuonna 2025, samalla eri puolilla myös uusia toimintamuotoja etsien. Palkkojen nousu ja jotkut ennakoimattomat kulut veivät ulkoisen

toimintakatteen budjetin ylitykseen, mikä nähtiin budjetin toteutumaa seuratessa syksyllä 2025 ja mitä varten haettiin yhteiseltä kirkkovaltuustolta lisätalousarviota 58000 marraskuussa 2025. Lisätalousarviosta huolimatta Keski-Lahti ylitti budjettinsa. Vaikka lopulliset tilinpäätösluvut ovat tulematta, jo nyt on nähtävissä, että vuoden 2025 antama taloudellinen suuntaviiva tähän ja tulevaan on, että 2026 täytyy vähentää vähintäänkin virka vakituisesta henkilöstöstä jättämällä eläköityvien viranhaltijoiden viroista joku täyttämättä.

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	106 260,00		106 260,00	215 273,66	-109 013,66	202,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 876 250,00	-69 170,00	-1 945 420,00	-2 080 703,00	135 283,00	107,0
Toimintakate 1	-1 769 990,00	-69 170,00	-1 839 160,00	-1 865 429,34	26 269,34	101,4
Toimintakulut (sisäiset)	-1 079 316,00		-1 079 316,00	-1 755 237,06	675 921,06	162,6
Toimintakate 2	-2 849 306,00	-69 170,00	-2 918 476,00	-3 620 666,40	702 190,40	124,1
Poistot ja arvonalentumiset				-10 755,67	10 755,67	0,0
Laskennalliset erät				-662 621,85	662 621,85	0,0
Sisäiset korkokulut				-3 377,49	3 377,49	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-659 244,36	659 244,36	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 849 306,00	-69 170,00	-2 918 476,00	-4 294 043,92	1 375 567,92	147,1

Launeen seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto		300	67 540	67 561
Yleinen seurakuntatyö		3 843	478 970	525 125
Lapsi- ja nuorisotyö	12 400	16 079	299 210	296 552
Musiikki		907	41 960	46 775
Palvelu (diakonia ym.)	38 550	45 666	286 950	268 410
Sielunhoito			40 970	41 452
Lähetys ja kansainvälinen työ	10 250	24 843	229 070	239 078
Muu seurakuntatyö				
Yhteensä	61 200	91 639	1 444 670	1 484 954
Toimintakate			1 383 470	1 393 315

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 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Seurakunnan oma painopiste:

Aktiivinen vaikuttaminen Launeen kirkon kunnostustöihin.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

- Tavoite: Kehitetään perheitä ja lapsia tukevaa toimintaa.
 - Panostetaan matalan kynnyksen tapahtumiin, kuten perheiden päivään, Renkomäki-päivään, sunnuntaiolkareihin, ym.
 - Jatketaan pyhäkoulutoimintaa
 - Kehitetään Lämpio toiminnan turvallisuutta ja järjestetään siitä esittely vanhemmille

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut. Launeen seurakunnassa on edellä mainittuja vakiintuneita toimintoja lapsiperheille. Niiden kautta tavoitetaan perheitä laaja-alaisesti. Myönteistä on ollut pyhäkoulutoiminnan elpyminen. Pyhäkoulu järjestetään kuukauden ensimmäisen sunnuntain messun yhteydessä niin, että lapset tulevat messuun ehtoollisosaan. Lämpion toiminta on hiipunut, mutta tilalle on kehitelty muuta toimintaa varhaisnuorille.

2. Tavoite: Kohdennetaan ja kehitetään viestintää
- Parannetaan viestinnän koordinoitua
 - Panostetaan viestinnässä nuoriin aikuisiin
 - Uudistetaan esittelyvideoita ja materiaalia
 - Osallistutaan arvojemme mukaiseen yhteiskunnalliseen keskusteluun julkisessa mediassa

Toteutuminen: Viestinnän osalta tavoitteeseen päästiin osittain. Vastuuvuorot someen on jaettu, mutta aktiivisuus ei ole aivan ollut tavoitteen mukaista. Kausiesitteet on koettu tarpeellisiksi ja niitä painetaan edelleen. Omalähiö on tärkeä viestinnän kanava omien kanavien lisäksi.

3. Tavoite: Verkostojen hyödyntäminen toiminnassa sekä perheiden ja nuorten tukemisessa
- Kouluyhteistyön turvaaminen
 - Kolmannen sektorin yhteistyön syventäminen (ruoka-aputoiminta, ensi- ja turvakoti)
 - Yhteistyön rakentaminen muihin paikallisiin toimijoihin ja yhdistyksiin

Toteutuminen: Toteutunut muilta osin, mutta uusia yhteyksiä luotiin vain vähän.

4. Tavoite: Vaikutetaan aktiivisesti Launeen kirkon laajennuksen ja remontoinnin toteutukseen.
- Asiassa kuullaan hovistoa, nuorten vaikuttajaryhmää
 - Vuoropuhelu on aktiivista suunnittelijoiden, työryhmän, seurakuntaneuvoston ja kiinteistötoimen välillä

Toteutuminen: Toteutunut ja yhteistyö on ollut hyvää niin suunnittelijoiden kuin kiinteistötoimen suuntaan. Hienoa, että remontti alkaa helmikuussa 2026.

5. Ympäristötavoite: Vähennetään jätettä ja kierrätetään
- Jaetaan hävikkiruokaa perjantain aamupaloilla
 - Hyödynnetään hävikkiruokaa muiden tarjoilujen yhteydessä
 - Askartelumateriaaleja ym. kierrätetään.

Toteutuminen: Toteutui.

6. Vapaaehtoistyön tavoite: Tarjotaan uusia kanavia ja mahdollisuuksia hyvän tekemiseen.

Toteutuminen: Joitakin uusia vapaaehtoisia saatiin. Tehtävien monipuolistamisessa on työsarkaa vielä.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Seurakunnan henkilöstöresurssit ja henkilöstön osaaminen vastasivat melko hyvin suunniteltua toimintaa.

Launeen seurakunta

Seurakuntien ja yksiköiden välinen henkilöstön liikkuvuus ja yhteistyö toteutui Launeen seurakunnan näkökulmasta riittävän hyvin.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Kirkon remontin valmistelussa on haluttu olla mukana ja näin on pyritty turvaamaan seurakunnan toiminnan tarpeet.

Launeen seurakunta

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	61 200,00		61 200,00	91 638,65	-30 438,65	149,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 435 730,00	-8 940,00	-1 444 670,00	-1 484 953,66	40 283,66	102,8
Toimintakate 1	-1 374 530,00	-8 940,00	-1 383 470,00	-1 393 315,01	9 845,01	100,7
Toimintatuotot (sisäiset)				544,21	-544,21	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-501 572,00		-501 572,00	-719 061,53	217 489,53	143,4
Toimintakate 2	-1 876 102,00	-8 940,00	-1 885 042,00	-2 111 832,33	226 790,33	112,0
Laskennalliset erät				-426 753,11	426 753,11	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-426 753,11	426 753,11	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 876 102,00	-8 940,00	-1 885 042,00	-2 538 585,44	653 543,44	134,7

Joutjärven seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto			79 120	105 840
Yleinen seurakuntatyö		1 278	316 680	322 790
Lapsi- ja nuorisotyö	25 100	40 354	348 890	366 945
Musiikki			81 070	75 733
Palvelu (diakonia ym.)	11 700	13 251	228 640	220 177
Sielunhoito			6 450	6 644
Lähetys ja kansainvälinen työ		54	178 550	196 943
Muu seurakuntatyö				
Yhteensä	36 800	54 937	1 239 400	1 295 073
Toimintakate			1 202 600	1 240 137

Perustehtävä

Joutjärven seurakunnan tehtävä on julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja. Tämä tapahtuu järjestämällä monipuolisia messuja, kirkollisia toimituksia, hengellisiä tilaisuuksia ja toimintaa sekä toteuttamalla diakonisia tehtäviä. Työalojen pitkäjänteinen työ auttaa seurakuntalaisia löytämään paikkansa seurakunnasta ja erityisesti heille merkityksellisestä jatkuvaistoiminnasta.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Nuorten aikuisten työalan perustehtävänä on ollut tuottaa toimintaa, joka tekee seurakunnan tutuksi ja vie evankeliumia eteenpäin n. 18–35-vuotiaiden keskuudessa. Yhdessä yhtymän toimijoiden kanssa toteutetut Kipinämessut kohtaavat runsaasti myös pienten lasten perheitä.

Nuorisotyössä pidimme esillä armon sanomaa ja kutsuimme nuoria elämään yhteydessä Jeesukseen ja elämään Kristuksen todistajina omassa arjessaan. Toimimme nuorten elämään sanomaa toivosta ja tuimme heitä arjen haasteiden keskellä. Rakensimme seurakuntayhteisöä, jonka keskuudesta nuorten oli mahdollista löytää turvaa arjen myrskyjen keskellä. Toteutimme nuorten aikuisten (aikuistuvien nuorten) toimintaa ja tarjosimme mahdollisuuksia palvella nuorena seurakunnassa.

Perhediakonia helpotti perheiden selviytymistä haastavassa taloustilanteessa. Velkaantuvassa valtion talouden tilanteessa katseet kohdistuvat entistä enemmän ns. kolmanteen sektoriin.

Diakonia toimii seurakunnassamme yhdessä lapsi ja perhe- sekä aikuistyön kanssa. Kaikissa työalojen suunnitelmissa korostuu yhteistyön voima ja merkitys. Maksuttomat ruokailut ja niiden yhteydessä järjestettävät hengelliset illat toivat erityisesti diakonian asiakkuudessa olevia perheitä mukaan toimintaan.

Tätä toimintakertomusta kirjoitettaessa Venäjän sota Ukrainaa vastaa on kestänyt kohta neljä vuotta, eikä loppua vielä näy. Epävarmuus ja sodan vaikutukset näkyivät myös suomalaisten elämässä mm. korkojen ja elinkustannusten nousuna sekä työttömyytenä. Suurena huolena oli myös Ukrainassa käytävän sodan laajeneminen ja muuttuminen ydinsodaksi. Erityisesti sodassa rasitti ihmisten kärsimys ja hyökkäyssodan mielettömyys sekä se, ettemme voineet juurikaan vaikuttaa asioiden kulkuun.

Meillä oli kirkkona ja seurakuntana etuoikeus tarjota sellaista toivoa ja turvaa, jota ei missään muualla ole tarjolla. Tämä on seurakunnassamme näkynyt osallistumislukujen kasvuna lähes kaikessa toiminnassa. Nuorten ja nuorten aikuisten osallistumisessa toimintaan oli vuonna 2025 ollut selkeää kasvua.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Pyritään kasvattamaan perhemessujen ja muun toiminnan osallistujamäärää sekä lisäämään yhteistyötä seurakunnan muiden työalojen kanssa ja näin tavoittamaan vielä enemmän ihmisiä. Panostetaan myös Kipinämessuun, joka kohtaa nuoria aikuisia ja perheitä.

Toteutuminen: Kipinä messujen kävijämäärä säilyi ennallaan hieman yli tuhannessa osallistujassa.

2. Tavoite: Kerhotoimintaa varhaisnuorille järjestetään kaikissa seurakunnan alueen toimipisteissä.

- Joutjärven kirkko, Ahtialan seurakuntakeskus ja Kariston seurakuntakoti

Toteutuminen: Kaikissa toimipisteissämme eli Joutjärven kirkolla, Ahtialan seurakuntakeskuksessa sekä Kariston seurakuntakodilla järjestettiin kevät- ja syyskaudella kerhot. Keväällä kerhoja oli neljä, ohjaajia 10 ja kerholaisia n.20-25 viikoittain. Syksyllä kerhoja aloitettiin viisi, (yksi lopetettiin kuukauden jälkeen kävijöiden puutteen vuoksi), ohjaajia 11 ja kerholaisia n. 24 viikoittain.

3. Tavoite: Rippikoulun suosion ylläpitäminen.

- Tavoitellaan tasalautuisia rippikouluja ja panostetaan sekä ulkomaan ripareihin (Puola ja Lontoo) että lähileireihin (Heinäsaari, Siikaniemi, Luomaniemi), jotta niille lähtevät nuoret saisivat kokea rippikoulun elämyksellisenä tapahtumana. Tämä mahdollistetaan palkkaamalla riittävä määrä kesätyöntekijöitä.
- Säilytetään valmius toteuttaa rippikoulusuunnitelman puitteissa erinäköisiä ja ryhmäkooltaan erikokoisia rippikouluja, jotta voidaan tarjota rippikoulupaikka mahdollisimman monelle nuorelle.

- Jaetaan työyhteisössä onnistumisia ja opettavia kokemuksia sekä jatketaan hyvän yhteishengen sekä keskinäisen auttamisen kulttuurin ylläpitämistä. Keräämme palautteen myös rippikoulujen vastuunuurilta (isosten isonen ja isokset)

Toteutuminen: Rippikoulutyön kautta tavoitettiin paljon uusia nuoria, joille seurakunnasta on tullut merkittävä paikka. Erilaisista taustoista tulevat ja erilaisilla lahjoilla varustetut nuoret ovat löytäneet paikkansa seurakuntaelämässä. Tätä kautta kirkko on osoittautunut paikaksi, jonka sanoma kuvaa toivoa, seurakuntaelämä on tuonut turvaa ja käytännön toiminta (teot) vahvistanut nuorten yhteenkuuluvuutta heidän taustastaan riippumatta. Rippikoulutyön kautta on myös kohdattu perheitä ja tuettu heitä kristillisen kasvatuksen toteuttamisessa.

Joutjärven seurakunta järjesti 10 rippikoulua ja rippikoulun kävi 282 nuorta. Edellisvuoteen nähden oli pientä kasvua johtuen ryhmäkokojen suurenemisesta. Joutjärven seurakunnan rippikouluihin on paljon enemmän hakijoita kuin tarjolla on paikkoja. Valtakunnallisen rippikoulupalautteen perusteella Joutjärven rippikoulutyö on erinomaista. Tavoite on toteutunut.

Jatkorippikoulun (Megis) toteuttaminen laadukkaasti ja suurella osallistujamäärällä. Megis järjestettiin tänä vuonna Siikaniemessä suunnitelman mukaisesti. Osallistujia oli yhteensä 245. Megiksen kautta tavoitettiin merkittävä osa rippikoulun käyneistä ja osallistujamäärä kasvoi noin 10 prosenttia viime vuodesta. Tavoite saavutettiin erinomaisesti.

4. Tavoite: Aikuistuvien nuorten tukeminen muuttuvissa elämäntilanteissa
 - Tuemme seurakuntamme aikuistuvia nuoria uusissa elämänvaiheissa ja tarjoamme heille mahdollisuuden uusiin vastuutehtäviin nuorena seurakunnassa.
 - Järjestämme K-18 -kohderyhmälle oman leirin sekä omia iltoja.

Toteutuminen: Nuoria aikuisia on kutsuttu rippikoulutyön eri tehtäviin aktiivisesti. Nuorille aikuisille suunnatuissa viestintäryhmissä on pidetty esillä rippikoulutyön kautta avautuvia työ- ja vapaaehtoistehtäviä.

Aikuistuvat nuoret ovat löytäneet paikkansa erilaisten vastuutehtävien kautta osana nuorta seurakuntaa ja se on ollut heille tärkeä tapa olla mukana seurakunnan toiminnassa.

Järjestimme kesällä 2025 kaksi täysi-ikäisten OG-iltaa. Tämän lisäksi järjestimme täysi-ikäisille suunnatun OG-Leirin Luomaniemessä 7.-9.11. Leirillä oli osallistujia 40 henkilöä. Leiri oli osallistujille tärkeä ja tarpeellinen kokemus. Leirin ohjelmasta vastasivat pitkälti osallistajat itse.

Täysi-ikäisiä on osallistunut nuorten toimintaan vuonna 2025 noin 80 henkilöä. Whatsapp-ryhmässä on mukana 113 henkilöä.

5. Ympäristötavoite: Seurakuntamme otti huomioon kaikilla työaloilla Lahden seurakuntayhtymän ympäristövastuuohjelman. Sen mukaisesti seurakunta edesauttoi

kaikilla toiminnan osa-alueilla säästämään luontoa ja huolehti omalta osaltaan tavoitteiden toteutumisesta (lajittelu, kierrätys, kopioinnin määrät, kimppakyydit).

6. Vapaaehtoistyön tavoite: Monipuolisen vapaaehtoistyön toteutuminen seurakunnassa, erityisesti painopistettä koskevissa työmuodoissa
- Rippikoulujen toteutuminen
 - Varhaisnuorten kerhojen toteutuminen
 - Nuorisotyön vastuutehtävät

Toteutuminen: Rippikoulujen isosten saaminen leireille toteutui yli odotusten. Varhaisnuorisotyön kerhoille saatiin pitäjät, vain yksi kerho jäi toteutumatta.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Seurakuntien ja yksiköiden välinen henkilöstön liikkuvuus toteutui hyvin erityisesti kanttorien työskentelyssä. Vuonna 2025 päivitetty sopimus seurakuntien ja työalojen välillä helpottaa viikonloppuna tapahtuneiden pappien sairaustapausten sijaistamista muiden seurakuntien työvuorossa olevilla papeilla.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Vuonna 2025 ei ollut juuri ollenkaan henkilöstövajausta. Vuoden 2025 avattiin viranhaku kappalaisen virkaan, jonka työalana on yhteisen painopisteen mukaisesti nuoret aikuiset. Näin saadaan kehitystä ja jatkuvuutta nuorten aikuisten, nuorten, nuorten perheiden ja parisuhdetyön saralle seurakunnassamme.

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	36 800,00		36 800,00	54 936,59	-18 136,59	149,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 232 700,00	-6 700,00	-1 239 400,00	-1 295 073,35	55 673,35	104,5
Toimintakate 1	-1 195 900,00	-6 700,00	-1 202 600,00	-1 240 136,76	37 536,76	103,1
Toimintatuotot (sisäiset)				1 700,00	-1 700,00	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-683 509,00		-683 509,00	-1 121 845,79	438 336,79	164,1
Toimintakate 2	-1 879 409,00	-6 700,00	-1 886 109,00	-2 360 282,55	474 173,55	125,1
Laskennalliset erät				-449 619,53	449 619,53	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-449 619,53	449 619,53	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 879 409,00	-6 700,00	-1 886 109,00	-2 809 902,08	923 793,08	149,0

2.2.4 Salpausselän seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto			65 480	68 153
Yleinen seurakuntatyö	450	39 658	270 850	347 938
Lapsi- ja nuorisotyö	7 500	7 160	266 910	265 144
Musiikki	600	8 270	57 260	59 633
Palvelu (diakonia ym.)	14 650	19 561	211 840	196 841
Sielunhoito			22 680	16 300
Lähetys ja kansainvälinen työ			147 260	145 338
Muu seurakuntatyö	5 000	2 493	5 000	2 493
Yhteensä	28 200	77 142	1 047 280	1 101 839
Toimintakate			1 019 080	1 024 697

Perustehtävä

Salpausselän seurakunta elää todeksi kristillistä sanomaa sanoin, sävelin ja teoin.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Salpausselän seurakunnan oma painopiste on sama kuin yhteinen painopiste.

- Sovelletaan kirkkohallituksen julkaisuja Polku – vauvasta aikuiseksi seurakunnan yhteydessä sekä Millenniaalien polut – reittejä aitoon ja läsnä olevaan kirkkoon
- Rakennetaan seurakuntaa saavutettavasti, missionaarisesti, jalkautuvasti, osallistavasti, yhteisöllisesti, yhteisvastuullisesti ja kaikin tavoin mahdollisimman kokonaisvaltaisesti eri työalojen näkökulmia yhdistäen

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. **Tavoite:** Kutsutaan kaikenikäisiä yhteiselle polulle

Toteutuminen: Pääjumalanpalvelus su klo 11 toimitettiin Läntisellä kappelilla su 23.3.2025 alkaen. Lisäksi toimitettiin erilaisia messuja Jalkarannan seurakuntakodilla sunnuntaisin klo 15 kaksi kertaa kuukaudessa (paitsi kesä-elokuussa). Läntiselle kappelille eivät lapsiperheet lastenvaunuineen mahdu. Merkittävä osa kaikenikäisille mahdollista jumalanpalveluselämää toteutettiin Jalkarannan seurakuntakodilla Avoimessa päiväkerhossa (853 hlöä) sekä koulujen pääsiäis- ja adventtikirkoissa (2000 hlöä). Toimittiin verkostoissa ja hankeyhteistyössä. Kuljettiin kristittyinä kasvamisen

polkua kaikenikäisten rinnalla. Nuorten pahoinvoinnin, kasvaneen työttömyyden yms. vuoksi diakoninen kärki vahvistui jokaisen viranhaltijan työssä. Toiminnan siirtyessä kirkosta väistöiloihin erityisesti aikuistyön toiminta supistui. Laajennettiin yhteistä polkua uusille alueille, kun solmittiin ystävyysseurakuntasopimus Toronton Agricolan seurakunnan kanssa (vierailut, Zoom tapaamiset). Viljandin Jaanin seurakunnasta piispa Tiitus perheineen saapui juhlistamaan Lahden 120-vuotisjuhlaa. Vaikka suurin osa kuoroista siirtyi yhteiseen musiikkityöhön, seurakunnan oma musiikkityö jatkui edelleen vahvana: Prego-kuoron (22 laulajaa) kevätkonsertti kokosi Jalkarannan seurakuntakodille 91 hlöä; ympäri vuoden toteutuvat yhteislauluillat keskimäärin 20-25 hlöä / ilta sekä Kauneimmat Joululaulut 530 hlöä. Jumalanpalvelusten kävijämäärä laski pääjumalanpalvelusten siirryttyä kirkosta Läntiselle kappelille (2025: messut 6278; viikkomessut 345; sanajumalanpalvelukset 1215; vrt 2024: messut 6953; viikkomessut 381; sanajumalanpalvelukset 1443)

2. **Tavoite:** Autetaan hädän keskellä eläviä lähellä ja kaukana

Toteutuminen: Yhteisvastuukeräys oli jälleen menestys ja tuotti 12 108, 27 euroa eli 1,2 euroa / jäsen. Missiokaupan tuotto oli 6381 euroa. Diakoninen perhetyö vahvistui. Työalojen ja -muotojen vahvalla yhteistyöllä tavoitettiin kaikenikäisiä monipuolisessa viikkotoiminnassa, vastaanotoilla, ruoka-aputoiminnassa, yhteisissä ruokailuissa, aamupurolla ja -kahvilla, kirkkokahvilla, tapahtumissa, retkillä, leirillä, Pop Up-toiminnassa sekä monin tavoin jalkautumalla (laitokset, kodit, puistoruokailut, YV-bullikset, kahvireppukävely, lipaskeräykset kaupoilla, koulutien turvaaminen jne.). Edelliseen vuoteen nähden diakoniavastaanotoilla tavoitettiin enemmän ihmisiä (2024: 253 hlöä vrt. 2025: 282 hlöä) ja myös diakonia-avustuksia myönnettiin enemmän (2024: 6648e vrt. 2025:9789e). Yhteistyötä vahvistettiin etenkin Päijät-Hämeen hyvinvointialueen sosiaalitoimen, DILA:n sekä Eteläisen kumppanuuspöydän kanssa. Osallistuttiin mm. koulupuukotustilanteen jälkihoitoon (Tehostettu nuorisotyö). Ukrainan sotapakolaisia tavoitettiin toiminnan kautta. Ukrainan sodan vuoksi avustusta Aunuksen ystävyysseurakuntaan ei valitettavasti voitu vielä toimittaa.

3. **Vapaaehtoistyön tavoite:** Annetaan kaikille mahdollisuus palvella omilla vahvuuksillaan

Toteutuminen: Isoskoulutusta nivottiin entistä tiiviimmin osaksi nuortentoimintaa. Nuorten parlamentti avusti nuorisotyönohjaajan viran hakijoiden haastatteluissa sekä osallistui uuden kirkon ideointiin. Lisäksi Nuorten parlamentti osallistui Lahden seurakuntien yhteiseen Vastuunuorten koulutuspäivään. Isosia oli 57; isoskoulutukseen syksyllä lähti mukaan uusia nuoria 59. Yhteiseen musiikkityöhön siirtyneiden kuorolaisten messusolistina palveleminen väheni, samoin vapaaehtoisten määrä aikuistyössä. Toisaalta Salpausselän seurakunnassa tehdään diakonisella kärjellä yhteistyötä ylitse työalarajojen ja sama vapaaehtoinen voi palvella useassa työmuodossa. Vapaaehtoisia tuettiin keskusteluiden ja ohjauksen keinoin. Jokaisen vapaaehtoisen kyvyt sekä toiveet huomioitiin vapaaehtoistehtäviä suunnitellessa ja vapaaehtoiset saivat toteuttaa myös omia ideoitaan. Uusien vapaaehtoisten myötä saatiin enemmän tuotteita myyntiin Missiokauppaan. Diakoniatyössä vapaaehtoisten määrä kasvoi eniten; heitä tavoitettiin mukaan toimintaan

etenkin kertaluonteisten Pop up -toimintojen avulla (2024: 75 hlöä vrt. 2025: 86 hlöä). Zoomissa ja henkilökohtaisesti toteutuneet tapaamiset Toronton Agricolan seurakunnan jäsenten kanssa tarjosivat vapaaehtoisille uudenlaisia haasteita. Vapaaehtoisten kokonaismäärä nousi, vaikka osa kuorolaisista siirtyi yhteiseen musiikkityöhön eikä kirkkokahvituksia voitu järjestää Läntisellä kappelilla kuten kirkossa voitiin useiden vapaaehtoisten avulla (2024: 516 hlöä vrt. 2025: 548 hlöä)

4. **Ympäristötavoite:** Juurrutetaan kestäväää kehitystä

Toteutuminen: Toimintaa toteutettiin Lahden seurakuntayhtymän ympäristödiplomin mukaisella tavalla. Ryhmätoiminnoissa hyödynnettiin lahjoituksena saatua leipää ja pullaa. Ihmisille jaettiin ruoka-apuna kouluilta saatua sekä Yhteisestä ruokailusta jäänyttä ylijäämäruokaa. Tulostamista vähennettiin käyttämällä tietoteknisiä laitteita. Perheleiri toteutettiin yhteistyössä partion kanssa ja näin tuettiin perheiden ympäristötietoutta sekä tuotiin esille luonnossa liikkumisen tärkeyttä. Suosittiin Reilun kaupan kahvia ja teetä sekä kokoustarjottavissa tarjottiin enemmän kasvis- ja sesonkiruokia. Ryhmien askarteluissa hyödynnettiin kierrätysmateriaaleja.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Uusi nuorisotyönohjaaja aloitti virassaan 1.4.2025 alkaen. 1.7.2025 alkaen vapautunut diakonian virka täytettiin vakituisesti 1.1.2026 alkaen. Kaikki muut kuorot paitsi Prego-kuoro siirtyivät yhteisen musiikkityön kustannuspaikalle. Vapaaehtoisten roolia toiminnan toteuttamisessa kehitettiin. Salpausselän kirkon (ts. suuren esteettömän tilan) käytöstä luopuminen supisti toimintamahdollisuuksia väkirikkaalla Metsäkankaalla (osallistujamäärärajaus; kaappitilan puute jne.). Henkilöstö teki yhteistyötä kaikissa seurakuntayhtymän yksiköissä. Neljällä papilla toimitusten tekeminen ylitse seurakuntarajojen vähentää papiston mahdollisuutta kehittää oman seurakunnan työaloja. Kirkolliskokousedustajana toimiva kappalainen valittiin Mikkelin hiippakunnan pappisasessoriksi. Konfirmaatiot sekä SenioriFoorum toteutettiin Ristinkirkossa.

Oleennaista toimintavuodesta 2025

Salpausselän seurakunta on profiloitunut enenevässä määrin diakoniseksi seurakunnaksi. Diakoninen näky nousee sekä Raamatusta että toimintaympäristön kysynnästä. Se vahvistaa yhteistyötä ylitse työalarajojen sekä motivoi herkimmin vapaaehtoisia eri tehtäviin. Seurakuntalaisia kuultiin FORMS-kyselyllä (6.6.-13.8.2025) ja 10.8.2025 messun jälkeen koskien kirkon tulevaisuutta. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi Salpausselän kirkon purkuesityksen. Käytöstä poistamislupaa odotetaan kirkkohallitukselta alkuvuodesta 2026. Läntinen kappeli nimettiin väliaikaiseksi kirkoksi. Henkilöstö ja luottamushenkilöt hahmottelivat tulevaisuuden tilatarpeita. Läntisellä kappelilla ei ole riittävän esteetöntä inva-wc-ratkaisua; siellä ei ole diakoniavastaanottoon sopivaa tilaa; siellä ei ole kerhotiloja; siellä ei ole aulassa tilaa lastenvaunuille; se ei tilana sovellu muistotilaisuuksiin, kaste-, hää- tai syntymäpäiväjuhliin, lähetys- tai ystävyyssseurakuntatilaisuuksiin, varainkeruuseen myyjäisten tai kahvilan avulla jne. Määrärahojen todennäköisesti tiukentuessa tarvitaan tulevaisuudessa sopivat puitteet vapaaehtoistoiminnan ja paikallisen varainkeruun

kehittämiseen. Lahden kaupungin näkökulmasta myös yleinen turvallisuus alueilla paranee, kun seurakunnan toimipisteissä edistetään kaikenikäisille turvallista yhteisöllisyyttä mm. yhteisten ruokailujen sekä toimintakykyä tukevien, matalan kynnyksen Olkkareiden kautta.

Vuonna 2025 Salpausselän seurakuntaan liittyi 1054 jäsentä (kastetut 75, liittyneet 66 ja alueelle muuttaneet 913). Jäsenmäärä 10 012 hlöä. Taloudellinen toteuma 100,6%.

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	28 200,00		28 200,00	77 141,95	-48 941,95	273,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 023 110,00	-24 170,00	-1 047 280,00	-1 101 838,72	54 558,72	105,2
Toimintakate 1	-994 910,00	-24 170,00	-1 019 080,00	-1 024 696,77	5 616,77	100,6
Toimintakulut (sisäiset)	-447 561,00		-447 561,00	-1 027 338,09	579 777,09	229,5
Toimintakate 2	-1 442 471,00	-24 170,00	-1 466 641,00	-2 052 034,86	585 393,86	139,9
Laskennalliset erät				-405 908,01	405 908,01	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-405 908,01	405 908,01	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 442 471,00	-24 170,00	-1 466 641,00	-2 457 942,87	991 301,87	167,6

Nastolan seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hallinto			64 510	64 954
Yleinen seurakuntatyö		706	316 550	340 101
Lapsi- ja nuorisotyö	26 300	30 762	244 920	240 531
Musiikki	200	52	31 100	38 281
Palvelu (diakonia ym.)	25 200	65 560	234 860	274 694
Sielunhoito				
Lähetys ja kansainvälinen työ			112 370	109 799
Muu seurakuntatyö				
Yhteensä	51 700	97 079	1 004 310	1 068 361
Toimintakate			952 610	971 282

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 2025 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste:**

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Ihmisiä kutsutaan armollisen Jumalan yhteyteen tuomalla heidän elämäänsä kestäväää perustaa ja rohkaisua sekä välittämistä lähimmäisistä ja luomakunnasta. Toiminnalla vahvistetaan seurakunnan jäsenyyden pitovoimaa.

Seurakunnan oma painopiste:

Nuorten ja nuorten aikuisten osallisuuden lisääminen kaikkien työmuotojen toiminnassa

Jumalanpalveluselämä kutsuu toiminnallaan nuoria osallistumaan seurakunnalliseen toimintaan ja rohkaisee vaikuttamaan toiminnan sisältöihin. Jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset tukevat kotien ja perheiden hengellistä elämää ja kristillistä kasvatusta.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Seurakunnan läsnäolon ja yhteisöllisyyden vahvistaminen. Kaikkien seurakuntalaisten rohkaiseminen palvelemaan lähimmäisiään ja kantamaan vastuuta Jumalan luomakunnasta
 - Lähestymme rohkeasti kaiken ikäisiä ihmisiä, työpaikoilla, kouluissa, vapaa-ajan harrastuksissa, kodeissa ja palvelutaloissa. Kohtaamme, kutsumme ja rohkaisemme heitä mukaan seurakunnan tilaisuuksiin sekä toimintaan, kerhoihin, jumalanpalveluksiin, nuorteniltoihin, olemaan yhdessä; keskustelemaan, rukoilemaan, soittamaan, laulamaan ja kuuntelemaan Raamatun opetuksia. Jatkamme Nastolan pyhiinvaelluspolun rakentamista.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Viestintä seurakunnan toiminnasta oli selkeää, kutsuvaa ja innostavaa. Työntekijät olivat mukana monissa Nastolan alueen tapahtumissa. Bedan pirtin matalan kynnyksen Perjantaipuuro -aamut kokosivat runsaasti kävijöitä hartauden ja ilmaisen aamupalan äärelle. Kesällä Arramajalla järjestettiin ukrainalaisille perheille kesäleiri yhteistyössä seurakuntayhtymän yhteisen diakoniatyön kanssa.

Ukrainalaisille järjestettiin vapaaehtoisten voimin myös kielikoulu Nastolan seurakuntatalolla. Yhteistyössä vapaaehtoisten kanssa Luomaniemessä järjestettiin yleisiä saunailtoja, sekä omia saunailtoja perheille, naisille, miehille, nuorille ja nuorille miehille. Raamattuopetusta järjestettiin säännöllisesti Metsäniemen majalla sekä seurakuntatalolla. Nastolan Suvivirsi- tapahtuma järjestettiin ensimmäistä kertaa kesäkuun alussa Rakokiven kulttuuritorilla. Musiikkipainotteiset perhekerhot, lapsikuorot ja Perheiden perjantai -toiminta kokosivat uusia seurakuntalaisia säännöllisen toiminnan piiriin. Kamarikuoro Hymnos ja lauluryhmä Symbaali liitettiin osaksi seurakunnan omaa toimintaa, koska kirkkomusiikki syventää uskon kokemusta, yhdistää ihmisiä ja välittää erityisellä tavalla hengellistä sanomaa. Varhaisnuorisotyön leireille, koulukinkereille, koulujen kevät- ja pääsiäiskirkkoihin, sekä koulujen syys- ja joulukirkkoihin osallistui yli tuhat lasta ja nuorta. Nastolan pyhiinvaelluspolun rakentaminen jatkuu edelleen.

2. Tavoite: Yhteistyössä kaikkien työmuotojen kanssa kehitetään nuorille aikuisille suunnattua olkkarityyppistä toimintaa
 - Nuoria aikuisia kutsutaan seurakunnan tilaisuuksiin, joissa on pienimuotoista tarjoilua, hartaus, mahdollisuus rukoukseen sekä kiinnostuksen mukaiseen keskusteluun ja yhteiseen tekemiseen. Osallistujat voivat vaikuttaa kokoontumisen paikkaan ja osallistua sisällön suunnitteluun ja toteuttamiseen. Toiminnassa tavoitellaan rentoa ja kodinomaista lämpöä sekä tilaa, jossa jokainen voi tuntea olevansa kuin omassa olohuoneessaan.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Vuoden alussa aloitettiin nuorille aikuisille suunnattu teemallinen toimintailta Luomaniemen toimintakeskuksessa. Toiminta sai nimekseen Luomisillat. Kerran kuussa järjestettyyn teemalliseen tilaisuuteen osallistui jokaisena kertana vähintään kymmenen nuorta aikuista. Ohjelman ajaksi perheellisten lapsille järjestettiin hoitomahdollisuus ja illan päätteeksi tarjottiin kaikille yhteinen iltapala. Toimintaa markkinoitiin tehostetusti somessa Instagramin avulla yhteistyössä

seurakuntayhtymän viestinnän kanssa. Illan ohjelmassa oli mukana kanttori, diakoni, pappi ja lapsityöntekijöitä.

3. Ympäristötavoite: Luomakunnan varjelemisen merkityksen korostaminen.
 - Seurakunnan toiminnassa huolehditaan Lahden seurakuntayhtymän ympäristödiplomin ohjeistuksen noudattamisesta. Ympäristön suojelemisen teema kulkee mukana kaikkien työmuotojen toiminnassa. Toimintaa järjestetään mahdollisimman energiatehokkaasti.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Työtehtävissä käytettiin mahdollisuuksien mukaan kimpakyytejä. Työkokouksiin ja palavereihin osallistuttiin usein etäyhteydellä. Ruoka-aputoiminnassa hyödynnettiin hävikki- ja ylijäämäruokaa sekä käytettiin kestokasseja. Ympäristökasvatusta tehtiin aktiivisesti nuorten ja varhaisnuorten toiminnassa. Nuorisotyön järjestämä jokavuotinen sissikeikka tarjosi nuorille tilaisuuden olla lähikontaktissa luontoon.

4. Vapaaehtoistyön tavoite: yhteisörakentaminen.
 - Uusia vapaaehtoisia rekrytoidaan järjestämällä ja osallistumalla tapahtumiin, joissa kerrotaan seurakunnan toiminnasta ja esitellään vapaaehtoistyötä.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Syyskauden jumalanpalveluksessa vapaaehtoiset siunattiin seurakunnan palvelutehtäviin. Vapaaehtoistyöhön innostettiin järjestämällä toukokuussa retki Vivamon Raamattukylään. Syyskuussa Nastolan markkinoilla seurakunnalla oli kohtaamispaikka, jossa oli mahdollisuus tutustua seurakunnan työntekijöihin sekä vapaaehtoistoimintaan. Pyhäinpäivänä työntekijät kohtasivat seurakuntalaisia hautausmaan kappelilla. Heille tarjoiitiin kuumaa glökiä sekä mahdollisuus keskusteluun ja hiljentymiseen kappelissa. Joulukuussa työntekijät päivystivät Lahden Joulukylässä ja kertoivat Nastolan seurakunnan toiminnasta. Vapaaehtoisille järjestettiin joulukuussa runsas kiitosateria ja työntekijävoimin toteutettu joulunäytelmä. Nuorten toiminnassa vapaaehtoisia opastettiin ja rohkaistiin pitämään hartauksia.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Henkilöstön määrä pysyi ennallaan ja vastasi hyvin toimintasuunnitelmassa asetettuihin tavoitteisiin. Kanttorien osalta liikkuvuus onnistui hyvin ja seurakuntien ja seurakuntayhtymän työyksiköiden keskinäinen vuorovaikutus ja yhteistyö sujui ongelmitta. Vuoden aikana seurakunnat ja yhteiset työmuodot kehittivät yhteistyötoimintaa laatimalla seurakuntasopimuksen, jossa määritellään yhteisesti hoidettavat tehtävät.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Teemallisten kirkkopyhien sisältöjä kehitettiin osallistamalla niiden toteuttamiseen nuoria ja nuoria aikuisia. Joulunaikana väkirikkaita musiikkitapahtumia ja konsertteja oli erityisen runsaasti. Niissä kannettiin kolehteja mm. Nastolan vähävaraisille perheille. Seurakuntatalolla tehtiin kesällä ja syksyllä sisäilmatutkimuksia ja tulosten perusteella kiinteistöön tehtiin ilmanlaatua parantavia muutoksia. Muutostyöt jatkuvat vielä vuoden

Nastolan seurakunta

2026 aikana. Tilannetta ja muutostöitä koordinoi seurakuntayhtymään perustettu sisäilmatyöryhmä. Työryhmään kuuluu työntekijöiden lisäksi myös työterveyslääkäri sekä muita ulkopuolisia sisäilma-asioihin perehtyneitä asiantuntijoita.

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	51 700,00		51 700,00	97 079,04	-45 379,04	187,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-995 380,00	-8 930,00	-1 004 310,00	-1 068 360,63	64 050,63	106,4
Toimintakate 1	-943 680,00	-8 930,00	-952 610,00	-971 281,59	18 671,59	102,0
Toimintatuotot (sisäiset)	5 370,00		5 370,00		5 370,00	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-816 274,00		-816 274,00	-1 040 585,51	224 311,51	127,5
Toimintakate 2	-1 754 584,00	-8 930,00	-1 763 514,00	-2 011 867,10	248 353,10	114,1
Laskennalliset erät				-394 482,11	394 482,11	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-394 482,11	394 482,11	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 754 584,00	-8 930,00	-1 763 514,00	-2 406 349,21	642 835,21	136,5

Paikallisseurakunnat yhteensä

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	284 160,00		284 160,00	536 069,89	-251 909,89	188,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 563 170,00	-117 910,00	-6 681 080,00	-7 030 929,36	349 849,36	105,2
Toimintakate 1	-6 279 010,00	-117 910,00	-6 396 920,00	-6 494 859,47	97 939,47	101,5
Toimintatuotot (sisäiset)	5 370,00		5 370,00	2 244,21	3 125,79	41,8
Toimintakulut (sisäiset)	-3 528 232,00		-3 528 232,00	-5 664 067,98	2 135 835,98	160,5
Toimintakate 2	-9 801 872,00	-117 910,00	-9 919 782,00	-12 156 683,24	2 236 901,24	122,5
Poistot ja arvonalentumiset				-10 755,67	10 755,67	0,0
Laskennalliset erät				-2 339 384,61	2 339 384,61	0,0
Sisäiset korkokulut				-3 377,49	3 377,49	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 336 007,12	2 336 007,12	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-9 801 872,00	-117 910,00	-9 919 782,00	-14 506 823,52	4 587 041,52	146,2

Viestintä

Viestintä

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Tiedotus ja viestintä	3 630	2 835	320 300	350 849
Kirkonseutu	25 650	31 291	326 330	283 000
Yhteensä	29 280	34 126	646 630	633 849
Toimintakate			617 350	599 723

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste:**

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Tuodaan yhteistä painopistettä esille vuoden mittaan viestinnän eri kanavissa. Mietitään kohderyhmälähtöisesti lapsiperheitä ja nuoria aikuisia. Kohdennetaan heille Lahden seurakuntien toimintaa, perheiden hyvinvointia ja kristillisiä arvoja koskevaa viestintää.

Työmuodon oma painopiste: Nuorten aikuisten tavoittaminen mediakampanjalla.

Suunnitellaan ja toteutetaan laaja monikanavainen mediakampanja, jonka kohderyhmänä ovat 18-35-vuotiaat nuoret aikuiset.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Nuorten aikuisten tavoittaminen mediakampanjalla.

- Kampanjassa tuodaan esille nuorille aikuisille suunnattuja seurakuntapalveluita, seurakuntien merkitystä hyvinvoinnin vahvistajina sekä kristillisen kasvatuksen ja arvojen merkitystä yhteiskunnassa. Kampanja sisältää esimerkiksi mediatilan ostoja somessa, kaupungin digipaikoilla ja muilla digitaalisilla kauppapaikoilla eri medioissa sekä painatuksia ja pr-tuotteita.

Toteutumisen mittari: 50 prosentin kasvu Lahden seurakuntien Tiktok-tilin seuraajamäärässä ja 10 prosentin kasvu Instagram-tilin seuraajamäärässä vuoden 2025 aikana.

Toteutuminen: Tavoite toteutui.

2. Tavoite: Kirkon uuden ilmeen integroiminen Lahden seurakuntien viestintään

- Suomen evankelisluterilaisen kirkon uutta visuaalista ilmettä on rakennettu Kirkon viestinnän vetämässä kehityshankkeessa. Seurataan projektin valmistumista, tehdään suunnitelma logojen ja designekosysteemin käyttöönotosta tai integroimisesta Lahden seurakuntien viestintään, ja otetaan päivitetty ilme käyttöön.

Toteutumisen mittari: Kirkon visuaalinen ilme integroitu Lahden seurakuntien viestintään vuoden 2025 loppuun mennessä.

Toteutuminen: Päätettiin, että emme toistaiseksi liity kokonaiskirkon uuteen ilmeeseen, koska Lahden seurakuntien ilme on tuore ja toimiva. Kokonaiskirkon ilmeen elementtejä voidaan soveltuvin osin käyttää Lahden seurakuntien viestinnässä.

3. Ympäristötavoite: Lahden seurakuntien ja kokonaiskirkon toimintaan liittyvien ympäristöaiheiden käsittely sisällöntuotannossa

- Ympäristöön ja kestäväan kehitykseen liittyviä asioita käsitellään vähintään kerran kuukaudessa omissa viestintäkanavissa.

Toteutumisen mittari: Pidetään kirjaa toteutuneista sisällöistä.

Toteutuminen: Tavoite toteutui.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Viestintätoimisto rekrytoi vuoden 2025 aikana nuoria aikuisia tuottamaan sisältöä Lahden seurakuntien sosiaalisen median tileille. Toimintatavasta kaavaillaan pysyvää.

Viestintätoimistossa työskenteli lisäksi osa-aikainen työntekijä, jonka pääasiallisena tehtävänä oli nuorille aikuisille suunnatun Luottamuskoulu-podcastin toimittaminen. Myös graafisen suunnittelun alueelle etsittiin uusia avustajia. Vuoden loppupuolella aloitettiin valmistelevat toimet tikettijärjestelmän käyttöönottamiseksi.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Sometilien tavoitavuus ja seuraajamäärät kasvoivat vauhdikkaasti nuorten aikuisten kanavissa, kuten Instagramissa, jossa oli vuoden päätteeksi 2 643 seuraajaa (+25 % vrt. ed. vuoteen) sekä Tiktokissa, jossa oli 1 067 seuraajaa (+148 %). Facebookissa oli 5 706 seuraajaa (+8 %) ja YouTubessa 1 501 tilaajaa (+15 %).

Viestintätoimisto striimasi 72 lähetystä, joita katseltiin keskimäärin 470 kertaa (+29 %). Videoista ylivõimaisesti katsotuin oli Ristinkirkossa kuvattu ja Tiktokissa julkaistu Titanic-video. Se on ylittänyt miljoonan katselun rajan.

Kirkonseutu-lehti ilmestyi 12 kertaa ja sitä jaettiin kahdeksan kunnan alueella noin 56 000 kappaletta per numero. Suorajakelun alueen pientymisen takia Kirkonseudulle on kerätty osoitteellisia tilauksia, joita oli vuoden päätteeksi noin 3 200. Kirkonseutu.fissä tehtiin 106 000 sivulatausta (-17 %) ja palvelulla oli 36 000 eri käyttäjää.

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	29 280,00		29 280,00	34 126,49	-4 846,49	116,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-644 400,00	-2 230,00	-646 630,00	-633 849,09	-12 780,91	98,0
Toimintakate 1	-615 120,00	-2 230,00	-617 350,00	-599 722,60	-17 627,40	97,1
Toimintatuotot (sisäiset)	30 000,00		30 000,00	33 852,88	-3 852,88	112,8
Toimintakulut (sisäiset)	-22 198,00		-22 198,00	-25 155,01	2 957,01	113,3
Toimintakate 2	-607 318,00	-2 230,00	-609 548,00	-591 024,73	-18 523,27	97,0
Laskennalliset erät				-119 819,88	119 819,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-119 819,88	119 819,88	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-607 318,00	-2 230,00	-609 548,00	-710 844,61	101 296,61	116,6

Kasvatus ja perheasiat

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Varhaiskasvatus	137 200	163 399	1 513 260	1 401 466
Yhteinen nuorisotyö	94 500	98 818	698 910	737 440
Yhteinen rippikoulutyö	200 000	213 670	516 120	535 357
Perheneuvonta	140 000	185 126	442 140	430 180
Yhteiset tapahtumat		500	49 950	50 314
Yhteisen seurakuntatyön Toimistot			499 310	468 627
Yhteensä	571 700	661 513	3 719 690	3 623 383
Toimintakate			3 147 990	2 961 870

Perustehtävä

Rohkaista lasta, nuorta ja perhettä elämään kristittyinä sekä tarjota ammatillista keskusteluapua parisuhteen ja perheen kysymyksissä ja elämän kriisitilanteissa. Työ tehdään yhteistyössä paikallisseurakuntien kanssa painopisteenä tukeminen, kouluttaminen, innostaminen, varustaminen, uusien strategian mukaisten avausten tekeminen ja yhteisten projektien hallinta.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Yksikön perustehtävä on pitkälti painopisteen mukainen. Vuoden aikana tehtiin painopisteen mukaisia uusia avauksia ja toteutettiin samalla perustoiminnot laadukkaasti.

Työmuodon oma painopiste: Nuorten aikuisten tavoittaminen

Painopiste näkyi työaloilla perustyön osana tai uusina avauksina. Tavoitteena oli löytää uusia toimintatapoja, jotka vaikuttavat pitkällä aikavälillä kohderyhmän kirkkosuhteeseen. Keskeisessä roolissa painopisteen toteutumisessa on ollut yhteistyökoordinaattori, joka on tukenut nuorten aikuisten tavoittamista ja pyrkinyt kehittämään sitä koko Lahden seurakuntayhtymässä.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Päiväkerhoissa, koululaisten iltapäivätoiminnassa ja muussa varhaiskasvatuksen toiminnassa mukana olevien lasten huoltajien tavoittaminen ja tukeminen kristillisen elämäntavon mukaisesti.
 - Päivittäiset kohtaamiset toiminnassa sekä avoimet ovet ja vanhempainillat
 - Kevätkaudella Lasten urkuesittely, jossa pyritään tavoittamaan perheet. Tavoitteena tuoda lapsille urkumusiikki ja kirkkotila tutuksi jo pienestä pitäen.

Toteutuminen: Varhaiskasvatuksen toiminnassa lasten huoltajia kohdattiin päivittäin. Päiväkerhojen vanhempainillat eivät toteutuneet, mutta ne korvattiin koko perheelle suunnatuilla Avoimet ovet -tapahtumilla, joissa kohdattiin noin 225 huoltajaa. Lasten urkuesittely ei toteutunut vielä tämän toimintakertomusvuoden aikana.

2. Tavoite: Aloittaa erityisnuorisotyön harrastekeskuksen suunnittelu/rakentaminen
 - Hankerahoituksen hakeminen kirkkohallitukselta 2024/muu rahoitus.
 - Olemassa olevan moottoripajan laajentaminen kuntosali- ja muuhun käyttöön.
 - Harrastekeskustoiminnan ympärille yhteistyöverkosto toiminnan mahdollistamiseksi.

Toteutuminen: Harrastekeskusta varten ei saatu siihen haettua rahoitusta ja siksi rakentamista ei aloitettu. Toimintakertomuskaudella kuitenkin tehtiin jatkosuunnitelmia sille, miten harrastekeskus olisi mahdollista toteuttaa tulevaisuudessa.

3. Tavoite: Diakonisen oppilaitostyön vakiinnuttaminen Koulutuskeskus Salpaukseen.
 - Moniammatillisen yhteistyön ja läsnäolon lisääminen resurssien puitteissa.

Toteutuminen: Oppilaitosdiakoni (20 % työajalla) vakiinnutti roolinsa kohdaten opiskelijoita sekä tukien henkilökuntaa niin rikos- ja riita-asioissa kuin diakonisessa auttamisessa. Moniammatillista yhteistyötä vahvistettiin oppilaitoksen tarpeita vastaavaksi ja henkilöstön konsultaatioyhteydenottojen määrä kasvoi.

4. Tavoite: Mahdollistaa rippikoulu mahdollisimman monelle
 - Päivärippikoulujen määrän kasvattaminen vastaamaan kysyntää.
 - Aikuisrippikoulujen kehittäminen verkkototeutuksen ja markkinoinnin osalta.
 - Sukupuolisensitiivisyyden huomioimisen lisääminen leiritoiminnassa.
 - Uusien nepsy (neuropsykiatrisesti oireilevien) -rippikoulujen järjestäminen.

Toteutuminen: Päivärippikoulujen kysyntään vastattiin kahdella pienryhmärippikoululla ja kaupunkirippikoululla, hybridirippikoululla sekä kotona yöpymisen mahdollisuudella yhdellä talven rippileirillä. Pienryhmärippikouluihin tavoitettiin hyvin neurokirjon nuoria. Aikuisrippikoulun verkkototeutusta ei tehty. Aikuisrippikoululaisia oli yhteensä 21. Sukupuolisensitiivisyyden huomioiminen toteutui jossain määrin lisäämällä rippikoulutyötä tekevien ymmärrystä aiheesta (esim. ohjeistus intrassa). Lahden rippikoululaisten itsearviointikyselyssä ei korostunut sukupuolivähemmistöihin kuuluvien nuorten tyytymättömyys samalla tavalla kuin valtakunnallisesti.

5. Kiinnitetään huomiota nuorten aikuisten kohtaamiseen
 - Turvallisen ja luottamuksellisen kokemuksen luominen asiakaspalveluhetkessä.
 - Perheneuvonnan ajanvarauksen uudistaminen, jotta nuorten aikuisten yhteydenoton kynnyks madaltuu.
 - Nuorille aikuisille kohdennettujen alustojen (podcastit, sosiaalinen media) hyödyntäminen. Toimivien konseptien jatkaminen kuten musaklubi, yhteistyö alueen muiden toimijoiden kanssa ja Walk in terapia.
 - Suhteutetaan isompien syyskauden tapahtumien sisällöt, artistivalinnat, viestintä ja markkinointi kohderyhmäajattelun mukaisesti.

Toteutuminen: Kohtaamiset olivat palautteen perusteella merkityksellisiä ja onnistuneita. Perheneuvonnassa otettiin käyttöön sähköinen yhteydenottolomake. Vakiintuneita konsepteja, kuten Vapausklubi, jatkettiin. Walk in terapiassa kohdennetun mainoskampanjan aikana kävijämäärä kasvoi (vuoden KA 1,6 henkilöä/kerta). Nuorten aikuisten Alfa-kurssi kokosi toistakymmentä pohtimaan kristinuskon teemoja. Seurakunnan nuorten aikuisten peliryhmä (SNAP) kokoontui kevätkaudella pelitilalla.

6. Nuorten aikuisten suhteiden tukeminen

- Perheneuvonnan ryhmien kohdentaminen niin, että niiden aihepiirien äärelle on mahdollista löytää nuoria pareja.
- Kertaterapiakokeilun aloittaminen mahdollisesti Walk-in terapian yhteydessä.
- Henkilöstön kouluttautuminen nuorten aikuisten elämässä näkyvien ilmiöiden äärellä.

Toteutuminen: Perheneuvonnan asiakkaista 49 % oli 18–39-vuotiaita. Nuorille aikuisille oli tarjolla vuorovaikutusryhmä, mutta se ei toteutunut osallistujien puutteen vuoksi. Kertaterapiakokeilua ei tehty perheneuvonnan suuren asiakasmäärän vuoksi. Sen sijaan asiakaspainetta pyrittiin ratkaisemaan priorisointikokeilulla, jossa ei-lapsiperheellisille tarjottiin käynti kerrallaan työskentelyä (max. 3 kertaa/pari).

7. Ympäristötavoite: Lähiluonto ja luontokasvatus on osa toimintaympäristöä.

- Tapahtumat ja retket luonnossa tai luonnon tuominen sisälle esim. kerhoon.
- Ympäristöteemaiset tapahtumat ja ympäristökasvatus leiritoiminnassa.
- Hankinnoissa huomioidaan kestävyys ja kierrätettävyys.
- Moottoripajatoiminnassa painotetaan jätteiden käsittelyä.
- Etätyöskentelymahdollisuuksien esillä pitäminen asiakkaille ja työntekijöille.

Toteutuminen: Ympäristöteemaisia tapahtumia ei järjestetty. Luonto oli läsnä kerhoissa ja leiritoiminnan ympäristökasvatus toteutui osana leirielämää. Jätteiden käsittely ja hankintojen kestävyys toteutui. Etätyötä tehtiin tarkoituksenmukaisesti.

8. Vapaaehtoistyön tavoite: Kutsutaan vapaaehtoisia ja opiskelijoita mukaan toimintaan

- Kotikävijät pikkulapsityössä, tapahtumien vapaaehtoiset ja kerhokummit kerhoissa.
- Vapaaehtoistyö koululaisten parissa sekä leiri- ja retkityössä työntekijöiden rinnalla.
- Seurakuntien jumalanpalvelusyhteisöjen vapaaehtoistoiminnan tukeminen.
- Mainostetaan kouluille mahdollisuutta alan opiskelijoiden työharjoitteluun.
- Paikallisseurakuntien ja yhteistyökumppaneiden kutsuminen mukaan tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen. Vapaaehtoisena toimimisen mahdollisuuksien huomioinen nuorten aikuisten näkökulmasta.

Toteutuminen: Yhteistyö kunnan vammaispalveluiden kanssa vakiintui ja kerhoihin saatiin lisää kerhokummeja. Kouluikäisten leiritoimintaan löytyi isosia ja yövalvoja hyvin, mutta aikuisia vapaaehtoisia toiminnassa ei ollut. Jumalanpalvelusyhteisöjen toimintaa tuettiin yhteisönrakentajien verkoston kokoontumisilla. Alan opiskelijoita oli harjoitteluissa varhaiskasvatuksessa ja erityisnuorisotyössä. Tapahtumissa suurin vapaaehtoisten määrä oli Lahden Joulukylässä seurakuntien kodalla.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Henkilöstöresurssit ja osaaminen vastasivat suunniteltua toimintaa.

Painopisterahalla palkattu määräaikainen yhteistyökoordinaattori oli mukana useiden tiimien työn kehittämisessä koko seurakuntayhtymässä. Kehittäminen ei kuitenkaan tapahdu hetkessä ja kahden vuoden määräaika on lyhyt pitkäkestoisten muutosten aikaansaamiseksi.

Yhteistyö yhteisen diakoniatyön kanssa vahvistui ja laajeni varsinkin erityisnuorisotyön sekä perheneuvonnan osalta. Yhteistyö paikallisseurakuntien kanssa toimi hyvin keskeisillä työaloilla nuorisotyössä, tapahtumissa ja varhaiskasvatuksessa. Lisäksi erityisnuorisotyön kautta mahdollistettiin Mopopaja-toiminta Lahden kaupungin ja Nastolan seurakunnan kanssa.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti olla jatkamatta koululaisten iltapäivätoiminnan palvelusopimusta Lahden kaupungin kanssa ja sopimus päättyi 31.07.2025. Suurimmat taloudelliset vaikutukset näkyivät valtion tuen sekä kuukausimaksujen poisjääntinä. Syksyllä 2025 aloitettiin 1–2-luokkalaisten tunnustuksellinen Kamukerho kolmessa eri toimipaikassa: Ahtialan seurakuntakeskuksessa, Kariston seurakuntakodilla ja Launeen kirkolla. Toiminta oli maksutonta ja eikä kerhossa tarjottu välipalaa. Etusijalla kerhoon olivat hakuvaiheessa ev.lut. kirkkoon kuuluvat lapset.

Yhteisessä nuorisotyössä aiemmin erilliset rippikoulutyön ja varhaisnuorisotyön työntekijöiden tehtävät muutettiin yhdeksi kasvatuksen asiantuntijan tehtäväksi, joka täytettiin toukokuun alusta. Tämä aiheutti rakenteellisia muutoksia työjärjestelyissä ja yhden henkilötyövuoden vähenemisen rippikoulu- ja varhaisnuorisotyön kentältä. Muutoksen seurauksena yksi henkilötyövuosi siirrettyä oppilaitostyöhön, vastaamaan kasvaneeseen, ja yhä kasvavaan, tarpeeseen kohdata Lahden alueen korkeakoulujen ja toisen asteen oppilaitosten opiskelijoita sekä henkilökuntaa.

Henkilöstöresurssin määrä on ollut pääsääntöisesti riittävä. Varhaiskasvatuksessa määräaikaisten lastenohjaajien resurssia vähennettiin kolmen henkilötyövuoden verran syksyllä 2025, jotta yksikön talous pysyy seuraavalle tilikaudelle annetuissa raameissa. Vähennys toteutettiin samalla kun varhaiskasvatuksen toimintaa järjesteltiin uudelleen iltapäivätoiminnan sopimuksen päätyttyä. Puolikkaan sihteerin vähennys seurakuntasihteeritiimissä ei aiheuttanut merkittäviä muutoksia työmääriin. Vähennys liittyi eläköitymiseen.

Kasvatus ja perheasiat

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	705 700,00	-134 000,00	571 700,00	661 512,52	-89 812,52	115,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 726 610,00	6 920,00	-3 719 690,00	-3 623 382,52	-96 307,48	97,4
Toimintakate 1	-3 020 910,00	-127 080,00	-3 147 990,00	-2 961 870,00	-186 120,00	94,1
Toimintatuotot (sisäiset)	6 000,00		6 000,00	8 812,80	-2 812,80	146,9
Toimintakulut (sisäiset)	-1 557 707,00		-1 557 707,00	-1 553 648,07	-4 058,93	99,7
Toimintakate 2	-4 572 617,00	-127 080,00	-4 699 697,00	-4 506 705,27	-192 991,73	95,9
Poistot ja arvonalentumiset	-4 730,00		-4 730,00	-4 725,00	-5,00	99,9
Laskennalliset erät				-513 265,18	513 265,18	0,0
Sisäiset korkokulut				-88,32	88,32	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-513 176,86	513 176,86	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 577 347,00	-127 080,00	-4 704 427,00	-5 024 695,45	320 268,45	106,8

Diakonia ja sairaalasielunhoito

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Yhteinen diakoniatyö (sisältää rahastot)	192 100	289 139	428 960	546 374
- Palvelutori			44 140	30 141
Takatasku	181 000	169 323	329 220	319 631
Vapaaehtois- ja vammainen työ	170 000	187 129	523 470	518 686
- Kirkon keskusteluapu	15 000	15 972	37 380	32 737
- Marian kammari	72 000	97 094	72 540	94 483
- Lahden seurakuntayhtymän missiokauppa	62 000	64 130	119 620	124 210
Yhteiskunnallinen työ		9 434	312 800	321 513
- Ympäristötoimikunta			4 000	2 076
- Valmiustoimikunta			8 640	14 425
Sairaalasielunhoito	49 000	53 642	350 120	382 127
Yhteensä	592 100	708 668	1 944 570	2 088 332
Toimintakate			1 352 470	1 379 664

Perustehtävä

Jeesuksen esimerkkiä seuraten puolustamme heikkojen, sairaiden ja syrjäytymisuhan alla olevien oikeuksia sekä kannamme vastuuta luomakunnasta. Luomme osallistumis- ja toimintamahdollisuuksia. Näin tehdessämme vahvistamme ihmisen osallisuutta omaan elämäänsä. Hengellisenä yhteisönä kannustamme ihmisiä välittämään lähimmäisistä ja turvautumaan Jumalaan.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikkö tekee näkyväksi niiden lasten, perheiden, nuorten ja nuorten aikuisten elämää, jotka ovat yhteiskunnassa syrjäytyneet tai syrjäytymisvaarassa. Tieto edellä mainittujen ryhmien tilanteesta saadaan yksilökohtaamisten ja verkostojen kautta.

Diakonian ja sairaalasielunhoidon oma painopiste:

Tuemme kohtaamiamme ihmisiä kokonaisvaltaisesti: henkisesti, hengellisesti, yhteisöllisesti ja aineellisesti.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet1. Tavoite: **Tunnistamme.**

- Vaalitaan herkkyyttä hengellisten tarpeiden tunnistamisessa.
- Tunnistetaan erilaiset avuntarpeet. Kutsumme tuen ja yhteisölliseen avun piiriin kaikkia sitä tarvitsevia.
- Tunnistetaan moninaisia perheitä sekä heidän tarpeitaan.
- Tunnistetaan eri ikäisten erilaisia mielenterveyden haasteita.
- Tunnistetaan yksilön tarpeiden lisäksi hänen perheensä ja lähipiirinsä tuen tarve sekä ne, joilla ei ole tukiverkostoja.

Toteutuminen: Kohtasimme asiakkaat, seurakuntalaiset aina kokonaisvaltaisesti huomioiden heidän kaikki tarpeensa, myös hengelliset tarpeet. Hengellisyys eri muodoissaan oli koko ajan läsnä työssämme. Yksikön käsikirjassa määritellään työntekijän tehtäväksi tehdä työtä rukoillen (ora et labora).

Eryteisesti ukrainalaisten parissa tehtävässä työssä tunnistettiin ja työskenneltiin erilaisten perheiden ja haasteellisten mielenterveyskysymysten parissa.

Kuluvan vuoden aikana vahvistettiin työntekijöiden osaamista koulutuksella kohtaamaan erilaisia mielenterveyskysymyksiä.

2. Tavoite: **Autamme.**

- Autetaan yksinäisiä ja perheettömiä löytämään hyvinvointia ryhmätoiminnan kautta.
- Käytetään auttamistyössä perhelähtöistä työtettä.
- Autetaan toiminallisuuden vahvistamisella.
- Keskitytään auttamistyössä niihin, jotka elävät vaikeassa elämäntilanteessa.

Toteutuminen: Eryteisesti sairaalasielunhoidon kohtaamisissa huomioitiin potilaan lähipiirin jaksaminen ja tuen tarve teemalla: "Kuka odottaa sinua kotona?".

Pidettiin koulutuksia, joissa käsiteltiin sairastumisen vaikutuksia lähipiiriin.

Asiakas/-kohtaamistyössä painopiste oli välittömän avun antamisessa, mutta samalla tuettiin asiakkaan itsenäistä selviytymistä ja voimaantumista.

Kaikessa yksikön auttamistyössä keskityttiin ja laitettiin resursseja niihin ihmisiin, jotka ovat vaikeassa tai hyvin vaikeassa elämäntilanteessa.

Yleisesti ottaen yksikössä järjestettiin runsaasti kokoavaa toimintaa ja tavoitettiin myös yksin eläviä.

3. Tavoite: **Tuemme.**

- Lisätään työntekijöiden valmiuksia kohdata haastavissa elämäntilanteissa olevia; terapia- ja muun koulutuksen sekä työnohjauksen avulla.
- Tuetaan yhteisöllisyyden syntymistä.

- Tuetaan vapaaehtoistoiminnassa toimimista.
- Tuetaan erityisnuoria ja heidän perheitään.
- Tuemme ja mahdollistamme merkittävien vuorovaikutustilanteiden syntymistä.

Toteutuminen: 2 työntekijää hankki lyhytterapiakoulutuksen. Koulutus soveltuu hyvin yksikkömme työntekijöiden tekemään, usein pistemäiseen, kohtaamistyöhön.

Syvennettiin ja kehitettiin olemassa olevia yhteisöjä: Noin 300 hengen vapaaehtoisuhteisöä ja Olkkari-yhteisöjä.

Vapaaehtoisia tuettiin virkistystoiminnalla ja koulutuksella.

Toteutettiin erityisnuorten (kehitysvammaiset) jatkorippikoulu.

Yksikössämme toimii monta matalan kynnyksen kohtaamisalustaa: Missiokaupat, Marian kammari, Takatasku, Olkkari-toiminta.

4. Ympäristötavoite: **Suojelemme.**

- Pidetään esillä ympäristönsuojelua ja ympäristötyötä omassa toiminnassa kestäväen kehityksen edistämiseksi.
- Käytetään kimppakyytejä.
- Hyödynnetään olemassa olevia tarvikkeita ja materiaaleja.
- Järjestetään ympäristöaiheisia tapahtumia.

Toteutuminen: Yhteisiin kokouksiin ja koulutustilaisuuksiin kuljettiin kimppakyydein.

Työohjauksellisia keskusteluja järjestettiin ulkona, luonnon keskellä.

Hyödynnettiin lahjoituksena saatuja kalusteita ja tarvikkeita Missiokaupoissa.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: **Kutsumme.**

- Huomioidaan työssäkäyvät ja opiskelijat vapaaehtoistyön valmennuksissa kehittämällä uudenlaisia osallistumismahdollisuuksia, esim. verkkokoulutus.
- Rakennetaan yhteyttä kutsumalla keskusteluun ja yhteistyöhön seurakuntien vapaaehtoistoimintaa ohjaavia työntekijöitä.
- Kutsutaan ihmisiä vapaaehtoistoimintaan tekemällä yhteistyötä muiden vapaaehtoistyön toimijoiden kanssa.
- ideoidaan, koulutetaan ja tuetaan vapaaehtoisia yhteistyössä Päijät-Soten vapaaehtoistyöryhmän, Dilan ja OLKA:n kanssa.

Toteutuminen: Uusia vapaaehtoisia koulutettiin yhdessä Päijät-Hämeen hyvinvointialueen kanssa.

Pidettiin huolta vapaaehtoisista järjestämällä heille virkistystilaisuuksia ja työnohjausta.

Vapaaehtoistoiminta vahvistui erityisesti maahanmuuttajatyössä.

Diakonia ja sairaalasielunhoito

Vuoden 2025 aikana otettiin käyttöön verkkokoulutusmateriaali vapaaehtoisten kotikäynti- ja vammaistyöhön.

Järjestettiin vapaaehtoistyön foorumi, joka keräsi yhteen seurakunnan vapaaehtoistoimijoita.

Yksikön tiimit kouluttivat ristiin toisen yksikön vapaaehtoisia.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Teemme työtämme meille annettujen henkilöresurssien mukaan. Toki toimialoillamme olisi enemmän tehtävää esim. päihdetyön kentällä ja vapaaehtoistyön kentällä, mutta teemme työtämme niin hyvin kuin on mahdollista annetuilla resursseilla.

Yksikkömme työntekijät ovat koko ajan kaikkia Lahden paikallisseurakuntia ja seurakuntalaisia varten eli liikumme luontevasti yli seurakunta- ja myös työalarajojen.

Oleennaista toimintavuodesta 2025

Vuoden 2025 aikana meillä oli työsuhteissa ja viroissa jonkun verran liikkuvuutta. Vammaistyön kentällä ollut diakoniavirka vakinaistettiin, samoin yksi sairaalapastorin virka vakinaistettiin. Yksi diakonian virka lakkautettiin kokonaan vuoden aikana.

Maahanmuuttajatyössä olleen diakonia-avustajan työsuhde loppui vuoden lopussa, ko. työsuhteen jatkoa pohditaan. Yhteistyössä Lahden diakonialaitoksen kanssa toteutettu ruoka-apu-hanke päättyi ja samalla päättyi siinä työskennelleen työntekijän työsuhde.

Isoja asioita yksikössämme virantäyttäjien lisäksi oli Takataskun tulevaisuus-pohdinta toimintaympäristön muuttumisen myötä.

Marian Kammarin ja Lahden Missiokauppojen toiminta vakiintui toimitila- ja keittiöremonttien valmistumisen jälkeen.

Vuoden 2025 aikana teimme kehittämistyötä omien toimialojemme sisällä. Yhtymätasolla kehitimme mm. saavutettavuustyötä, vapaaehtoistyötä, valmiustyötä.

Vietimme Lahden Missiokaupan 40-vuotisjuhlaa.

Järjestimme 4.9.2025 Lahden torilla hyvin onnistuneen diakoniateemaisen tapahtuman, joka tavoitti 500 ihmistä.

Veimme eteenpäin yhtymätasolla saavutettavuus- ja vapaaehtoistyöasioita.

Yksikköä ohjaava käsikirja jalkautettiin tiimeihin.

Työskentelimme tavoitteiden mukaisesti ja toteutimme perustehtäväämme seuraavilla toimialoilla: sairaalasielunhoito, yhtymän ja rovastikunnan koordinoitavat, päihde- ja kriminaalityö, tukiasuntotyö, valmiustyö, vanhustyö, työllisyystyö, työ Takataskussa, leiri- ja retkityö, vammaistyö, Marian kammari, Missiokaupat, vapaaehtoistyö, kirkon keskusteluapu ja maahanmuuttajatyö.

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	592 100,00		592 100,00	708 667,52	-116 567,52	119,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 933 400,00	-11 170,00	-1 944 570,00	-2 088 331,57	143 761,57	107,4
Toimintakate 1	-1 341 300,00	-11 170,00	-1 352 470,00	-1 379 664,05	27 194,05	102,0
Toimintatuotot (sisäiset)				3 909,56	-3 909,56	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-365 818,00		-365 818,00	-434 729,65	68 911,65	118,8
Toimintakate 2	-1 707 118,00	-11 170,00	-1 718 288,00	-1 810 484,14	92 196,14	105,4
Laskennalliset erät				-529 801,63	529 801,63	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-529 801,63	529 801,63	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 707 118,00	-11 170,00	-1 718 288,00	-2 340 285,77	621 997,77	136,2

Leirikeskusyksikkö

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Siikaniemen Kurssikeskus	219 000	308 327	508 290	631 817
Luomaniemen toimintakeskus	63 500	86 784	247 780	330 166
Heinäsaaren leirikeskus	3 000	4 493	148 410	149 472
Leirikeskukset yhteensä	285 500	399 605	904 480	1 111 455
Toimintakate (ulk.)			618 980	711 850
Leirikeskukset (sis.)	1 980 600	2 690 067	1 366 100	1 856 485
Yhteensä (ulk. + sis.)	2 266 100	3 089 672	2 270 580	2 967 940
Toimintakate (ulk. + sis.)			4 480	121 732
Sisäinen vyörytys				121 732
Tulos				0

Perustehtävä

Siikaniemen kurssikeskuksen, Luomaniemen toimintakeskuksen 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 2025 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste:**

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Siikaniemen kurssikeskus, Luomaniemen toimintakeskus ja Heinäsaaren leirikeskus mahdollistavat omalta osaltaan seurakuntien ja yhteisten työmuotojen monipuolisen leiri- ja retkitoiminnan sekä Luomaniemen toimintakeskus myös Nastolan seurakunnan viikkotoiminnan.

Työmuodon oma painopiste:

Prime-varausohjelmiston leirikeskusosion kehitystyön loppuunsaattaminen ja täysipainoinen ohjelmiston käyttöönotto.

Vuoden 2024 alussa keskuksissa otettiin käyttöön Prime-varausohjelmiston leirikeskusosio. Osio ei ollut täysin valmis ja kehitystyötä on tehty vuoden 2024 aikana yhteistyössä Primen kanssa. Rinnalla on käytetty edellistä Isäntä-varausohjelmistoa mm. tilastoinnin vuoksi. Isännästä on tarkoitus luopua lopullisesti vuoden 2024 lopussa ja hoitaa tämän jälkeen

varauksen pelkästään Primen kautta. Tämä vaatii myös henkilökunnan kouluttamista ja opastamista uuden ohjelmiston käyttöön.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Käyttöasteen ja majoitusasteen pitäminen edellisen vuoden tasolla.
 - Huolehditaan riittävästä markkinoinnista ja henkilöstöressurssista sekä toteutetaan laadukasta asiakaspalvelua.

Toteutuminen: Siikaniemen käyttöaste laski hieman, mutta oli edelleen hyvällä tasolla. Vuonna 2024 Siikaniemessä näkyi selkeästi remontin valmistuminen ja kiinnostus remontoitua keskusta kohtaan. Majoitustilojen käyttöaste sitä vastoin nousi. Oman ja ulkopuolisen käytön suhde pysyi suunnilleen ennallaan ollen 60/40 (61/39 vuonna 2024). Luomaniemessä tapahtui käyttöasteessa nousua ja samoin majoitustilojen käyttöasteessa. Syksyllä Luomaniemeen siirtyi osa Nastolan seurakuntatalon varhaiskasvatuksen toiminnoista, joka osaltaan lisäsi Luomaniemen käyttöä.

Taulukko: Käyttöasteet ja tilaisuudet (suluissa vuoden 2024 luku). Siikaniemen kokonaiskäyttöaste lasketaan 106 henkilön mukaan per päivä ja Luomaniemen 100 henkilön mukaan per päivä.

	Kokonaiskäyttöaste (päiväkävijät + majoittajat)	Majoitustilojen käyttöaste	Käyttöpäivät
Siikaniemi	77 % (82 %)	47 % (42 %)	30 028 (29 014)
Luomaniemi	67 % (62 %)	45 % (36 %)	24 516 (22 581)

2. Tavoite: Toimintakatteen toteutuminen talousarvion mukaan.

Toteutuminen: toimintakate ylittyi talousarvioon nähden 92 870e (124 931e vuonna 2024). Toimintamenot ylittyivät 206 974e, mutta sitä vastoin toimintatuloja tuli 114 104e enemmän kuin talousarviossa oli ennakoitu. Suurimmat ylitykset olivat henkilöstökuluissa 108 255e (52% ylityksestä) ja elintarvikeostoissa 75 263e (36% ylityksestä). Henkilöstökuluihin ei oltu budjetoitu huhtikuussa työllistämistuella aloittanutta henkilöä. Hänen kuluihinsa saimme 70% palkkatuen. Samoin Siikaniemessä oppisopimuksella opiskellut lastenohjaaja jatkoi oppisopimus opintojaan ollen kolmena päivänä viikossa Siikaniemessä ja syyskuusta lähtien neljänä päivänä ja lokakuusta lähtien kokoaikaisena. Tähän muutokseen oli syynä Siikaniemen ruokapalveluesimiehen jääminen osa-aikaiselle työajalle (60%) syyskuun alusta lähtien. Muutosta ei oltu pystytty ennakoimaan talousarviovaiheessa. Leirikeskusyksikössä suurimmat menot kohdistuvat henkilöstökuluihin ja elintarvikeostoihin. Näihin kuluihin vaikuttaa suoraan varaustilanne. Mitä enemmän varauksia, sitä enemmän edellä mainittuja kuluja. Käyttöpäivillä mitattuna leirikeskuksen toiminta kasvoi vuonna 2025 yhteensä 2 949 käyttöpäivää (5,7%).

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

- Seurataan jätemääriä ja ruokahävikkiä ruokapalveluiden eri vaiheissa.

Toteutuminen: jätemäärät ovat pysyneet suunnilleen edellisen vuosien tasolla.

Luomaniemessä tapahtui sekajätteessä nousua, mutta tätä selittää kahden eri remontin toteutuminen vuodenaikana (käyttövesiputket ja keittiön huuviemontti).

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Henkilöstö pysyi vuoden aikana suunnilleen ennallaan. Siikaniemen palkattiin yksi kokki määräaikaan 50% työajalla ja Luomaniemen toimistossa aloitti työllistetty 70% palkkatuella huhtikuussa. Leirikeskusyksikön vakituinen henkilökunta ei riitä tämän hetken käyttöasteelle ja tämän vuoksi leirikeskuksissa onkin palkattuna myös tarvittaessa töihin kutsuttavia työntekijöitä tasoittamassa sesonkivaihtelua ja heitä käytetään molemmissa toimipaikoissa Siikaniemessä ja Luomaniemessä. Muuten henkilöstön liikkuvuus on vähäistä, koska molempien toimipaikkojen varaustilanne työllistää vakituisen henkilökunnan omassa paikassaan. Luomaniemen toimintakeskus tuottaa ruokapalveluita myös Nastolan seurakuntatalolle oman toiminnan tilaisuuksiin. Heinäsaaren ruokapalvelut on toteutettu ostopalveluna..

Olennaista toimintavuodesta 2025

Siikaniemeen valmistui kesällä monitoimikenttä, joka oli ollut vuosia toiveena ja toiminnan puutteena. Lisäksi paransimme leirien turvallisuutta rakentamalla aidan majoitusrakennuksen eteen erottamaan piha-alueen ja sisääntuloväylän, jossa on päivän aikana paljon huoltoliikennettä. Lokakuussa Siikaniemessä oli peruskorjauksen kaksivuotistakuutarkastus ja tämän jälkeen remontin voi sanoa olevan lopullisesti valmis. Keväällä myös parannettiin puhelinyhteyksiä rakentamalla kahden operaattorin (DNA ja Telia) sisäverkko ja syksyllä paransimme nettiyhteyttä tilaamalla yhteyden Starlinkiltä. Aiempi yhteys oli hyvin epävakaa ja alkoi tulla jo ns. myynnissä vastaan. Luomaniemessä toteutettiin alkuvuodesta lukitusremontti. Lukot vaihdettiin ILoq-lukkoihin ja avaimiin. Huhtikuussa Luomaniemessä oli käyttövesiputkiremontti, joka toteutettiin ns. toiminnan keskellä. Se huomioiden, remontti onnistui hyvin, eikä häirinnyt juurikaan toimintaa. Syksyllä Luomaniemen keittiössä korjattiin huuviemontti, jotka olivat alun perin huonosti kiinnitetyt. Tämä puute tuli esiin kevään putkiremontin yhteydessä.

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	285 500,00		285 500,00	399 604,66	-114 104,66	140,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-900 000,00	-4 480,00	-904 480,00	-1 111 454,77	206 974,77	122,9
Toimintakate 1	-614 500,00	-4 480,00	-618 980,00	-711 850,11	92 870,11	115,0
Toimintatuotot (sisäiset)	1 980 600,00		1 980 600,00	2 690 066,95	-709 466,95	135,8
Toimintakulut (sisäiset)	-1 366 100,00		-1 366 100,00	-1 856 485,26	490 385,26	135,9
Toimintakate 2	0,00	-4 480,00	-4 480,00	121 731,58	-126 211,58	-2 717,2
Laskennalliset erät				-121 731,58	121 731,58	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-121 731,58	121 731,58	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-4 480,00	-4 480,00	0,00	-4 480,00	-0,0

Muu yhteinen seurakuntatyö

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Seurakunnalliseen toimintaan myönnettävät avustukset			25 000	24 300
Yhteinen musiikkityö	18 000	17 260	94 750	90 312
Muu seurakuntatyö		3 681	105 000	234 216
Yhteensä	18 000	20 941	224 750	348 828
Toimintakate			206 750	327 887

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.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste:**

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Seurakunnallisen toiminnan avustusten käsittely ja kohdistaminen

Toteutuminen: Seurakunnallista toimintaa avustettiin yhteensä 24 300 eurolla.

2. Tavoite: Yhteisen musiikkityön kehittäminen

- yhteisen musiikkityön erillisen toimintasuunnitelman toteuttaminen.
- musiikin asiantuntijan rekrytointi ja koordinoituvastuun siirtäminen

Toteutuminen: Yhteisen musiikkityön kehittämiseen palkattiin 1.4.2025 määräaikaiseen työsuhteeseen musiikkityön asiantuntija. Yhteisen musiikkityön toimintakertomus on erillisenä asiakirjana.

3. Tavoite: Painopistemäärärahan kohdistaminen perheiden ja nuorten aikuisten tavoittamiseen

- painopistemääräraha kohdistetaan erillisten päätösten perusteella toimintaan
- osallistavan budjetoinnin hyödyntäminen
- määrärahan käytön koordinointi ja valvonta

Muu yhteinen seurakuntatyö

Toteutuminen: painopistemäärärahan turvin palkattiin perheiden ja nuorten aikuisten parissa tehtävään työhön yhteistyökoordinaattori. Lisäksi toteutettiin nuorille aikuisille suunnattu monikanavainen mediakampanja.

Olennaista vuodesta 2025

Muu yhteinen seurakuntakuntatyön talousarvion toimintakulut ylittyivät 124 078,40 euroa. Ylitys johtui kustannuspaikalle kirjattavasta lomapalkkavarauksen muutoksen jaksotuksesta yhteensä 101 209,93 euroa. Toimintatapa ei ole muuttunut, mutta kustannusta ei oltu varattu talousarvioon.

Yhteinen musiikkityö

Yhteisen musiikkityön tehtävä on tuoda yhteen kaikkien seurakuntien musiikkitoiminta ja luoda uutta monipuolista musiikkielämää kirkkoihin. Tavoitteena on osaamisen ja resurssien optimointi paremman yhteistyön avulla.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen musiikkityö tukee suurta määrää vapaaehtoisia musiikinharrastajia, laulajia ja soittajia, ja yhdessä tämän ison joukon avulla pyritään tuottamaan laadukasta musiikkia kaikenikäisille. Kaikenikäisiä myös kutsutaan osallistumaan musiikkiryhmiin.

Kanttoreista koottiin lapsikuorotoiminnan kehittämistyöryhmä, jonka tavoitteena on vahvistaa olemassa olevia lapsikuororyhmiä, tukea lapsikuoroja johtavia kanttoreita ja tehdä lapsikuorotoiminnasta näkyvämpää. Kokouksia ehti olla vasta yksi. Työryhmän toiminta jatkuu.

Vuoden 2025 tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tavoite: Koordinoivan musiikkiasiantuntijan saaminen

Toteutuminen: Musiikkityön asiantuntijan rekrytointi tapahtui tammikuussa ja tehtävään valittu aloitti työssään huhtikuun alussa.

2. Tavoite: Musiikkiryhmien tukeminen

Toteutuminen: Yhteinen musiikkityö pyrkii tukemaan yhtymän kaikkien musiikkiryhmien toimintaa, vaikka suuri osa ryhmistä toimii seurakuntien alaisuudessa kanttorien johtamana.

Kaikkien ryhmien toimintaa on tuettu päivittämällä yhtymän verkkosivuilla kuorojen tiedot ja tiedottamalla kuorojen alkamisesta syksyllä. Keskusteluun on tuettu kuorojen yhteistyötä ja esitysten ns. monistamista, jolloin yksi projekti toteutetaan useammassa kirkossa. Puhallinorkesteriyhdistykseen on pidetty yhteyttä ja tarjottu käytännön apua toiminnan organisoinnissa sekä esiintymisten sopimisessa. Lahden Gospelkuoron asioissa on pyritty selvittämään kuoron entisiä ja nykyisiä toimintaperiaatteita ja etsitty neuvotteluyhteyttä, jotta toiminta Lahden seurakuntien kuorona jatkuisi.

3. Tavoite: Toteutetaan yhdessä konsertteja

Toteutuminen: Musiikkityössä otettiin käyttöön kanttorien yhteinen konserttien ja musiikkitapahtumien kalenteri, jonka avulla pyritään välttämään päällekkäisyyksiä, lisäämään yhteistyötä ja helpottamaan tiedotusta. Tärkeimmät Yhteisen musiikkityön alaisuuteen luettavat konsertit ja erityismessut:

- Rauhaa! – Musiikkityön YV-konsertti, useita seurakuntien musiikkiryhmiä, osallistujia 900.
- Lahden Gospelkuoron 30-vuotisjuhlakonsertti, osallistujia 953.
- Jenkins: Stabat Mater, kuorona Donne Mature ja Viri Perfecti, osallistujia 481.

Yhteinen musiikkityö

- Gospel Big Band Joutjärven messussa, osallistujia 121.
- Tangomessu keväällä ja syksyllä, kuorona Lahden laulamattomien kuoro. osallistujia 960+580 (+verkossa 338).
- Kesäpäivän musiikkihetki -sarja, 9 konserttia pääosin kanttorivoimin, osallistujia yhteensä 919.
- Gospel Big Bandin joulukonsertti, osallistujia 50.

Kanttorit olivat yhdessä mukana toteuttamassa Lahden 120-vuotisjuhlaan liittyvää Ristin valo -tapahtumaa soittamalla Ristinkirkossa 2 tuntia musiikkia. Osallistujia 160.

Lahden Gospelkuoro toteutti 6 joulukonserttia Lähi-Tapiolan asiakkaille. osallistujia 4500.

3. Ympäristötavoite: Toimitaan tapahtumien järjestelyissä mahdollisimman ekologisesti, eikä tuhlaata paperia turhien nuottien kopioimiseen.

Toteutuminen: Kesäpäivän musiikkihetki – sarjassa luovuttiin pääosin käsiohjelmien tulostamisesta ja julistemainonnasta. Käsiohjelmien sijaan oli muutama suurikokoinen konserttiohjelma osallistujien ulottuville. Tangomessussa on otettu käyttöön QR-koodi, jonka takana on ollut yhteislaulujen sanat osallistujille. Näin on voitu vähentää käsiohjelmien osuutta. Kanttorikokouksissa käytetään sähköisiä materiaaleja.

4. Vapaaehtoistyön tavoite: Kaikkia musiikkiryhmiä hoidetaan hyvin ja niihin etsitään uusia jäseniä ylläpitämään perinteitä ja luomaan uutta.

Toteutuminen: Taulukossa on kuvattu niiden musiikkiryhmien tilanne, jotka ovat kytköksissä Yhteiseen musiikkityöhön. Tulevina vuosina voidaan seurata jäsenkehitystä, kun dataa kertyy.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Kanttorin työ vaatii monipuolista osaamista. Monipuolisen musiikillisen osaamisen ja sen seurakuntatyöhön soveltamisen ohella tarvitaan sujuvia IT-taitoja ja kulttuurin tuntemusta. On tärkeää, että seurakuntayhtymään palkataan paitsi kanttorin virkoihin myös pidempiin sijaisuuksiin ensisijaisesti kanttorin koulutuksen saaneita työntekijöitä.

Kanttorit hoitivat kirkollisia toimituksia yli seurakuntarajojen. Työtä tehostettiin luomalla lauantapäiviin Levolle kappelivuorot, joissa kukin kanttori vuorollaan hoiti kaikki yhden kappelin siunaukset.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Musiikkityön asiantuntija aloitti työnsä kesken toimintavuoden. Koska tehtävä on uusi, valmiita toimintatapoja ei juuri ole ollut vaan uusia käytäntöjä esim. budjetin hallitsemiseksi on vasta luotu. Jonkin verran haastetta on tuonut asetelma, jossa musiikkiryhmän budjetti on Yhteisellä musiikkityöllä, mutta musiikkiryhmän johtaja on työnjohdollisesti paikallisseurakunnassa. Ylipäätään musiikkityön asiantuntija on ensimmäisenä vuotenaan kyennyt mahdollisesti tuomaan näkyväksi kehittämistä vaativia asioita. Asioiden, toimintatapojen tai jopa työkuulttuurin muuttaminen vaatii enemmän aikaa.

Muu yhteinen seurakuntatyö

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	20 000,00	-2 000,00	18 000,00	20 941,49	-2 941,49	116,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-213 750,00	-11 000,00	-224 750,00	-348 828,40	124 078,40	155,2
Toimintakate 1	-193 750,00	-13 000,00	-206 750,00	-327 886,91	121 136,91	158,6
Toimintakulut (sisäiset)				-1 431,85	1 431,85	0,0
Toimintakate 2	-193 750,00	-13 000,00	-206 750,00	-329 318,76	122 568,76	159,3
Laskennalliset erät				-59 368,84	59 368,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-59 368,84	59 368,84	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-193 750,00	-13 000,00	-206 750,00	-388 687,60	181 937,60	188,0

Yhteiset työmuodot yhteensä

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 632 580,00	-136 000,00	1 496 580,00	1 824 852,68	-328 272,68	121,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 418 160,00	-21 960,00	-7 440 120,00	-7 805 846,35	365 726,35	104,9
Toimintakate 1	-5 785 580,00	-157 960,00	-5 943 540,00	-5 980 993,67	37 453,67	100,6
Toimintatuotot (sisäiset)	2 016 600,00		2 016 600,00	2 736 642,19	-720 042,19	135,7
Toimintakulut (sisäiset)	-3 311 823,00		-3 311 823,00	-3 871 449,84	559 626,84	116,9
Toimintakate 2	-7 080 803,00	-157 960,00	-7 238 763,00	-7 115 801,32	-122 961,68	98,3
Poistot ja arvonalentumiset	-4 730,00		-4 730,00	-4 725,00	-5,00	99,9
Laskennalliset erät				-1 343 987,11	1 343 987,11	0,0
Sisäiset korkokulut				-88,32	88,32	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 343 898,79	1 343 898,79	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-7 085 533,00	-157 960,00	-7 243 493,00	-8 464 513,43	1 221 020,43	116,9

Hautaustoimi

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Hautausmaahallinto		58 880	183 350	296 002
-Asiakaspalvelut			32 440	32 507
Hautausmaiden ylläpito	263 980	275 579	1 373 030	1 382 335
Hautaaminen	252 000	258 173	564 110	595 889
Vainajasäilytys		9 260	220	9 953
Krematorio	900 000	963 905	712 590	725 317
Yhteensä	1 415 980	1 565 797	2 833 300	3 009 495
Toimintakate			1 417 320	1 443 698

Perustehtävä

Hautaustoimi: Hautausmaahallinto hoitaa työyksikön hallinnolliset asiat.

Hautausmaiden ylläpito: Hautausmaiden perustaminen ja hoitaminen sekä siihen tarvittavien rakennusten kunnossapito. Lisäksi siihen kuuluu myös sankarihautausmaiden, vakaumuksensa puolesta kaatuneiden hauta-alueiden ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautojen yleishoito ja hautojen hallinnan asiakaspalvelu.

Hautaaminen: Hautaamiseen liittyvät tehtävät ja asiakaspalvelu, hautausmailla järjestettävien tilaisuuksien puitteiden järjestely, hautasaattoihin liittyvät vahtimestarityöt sekä hautaamista palvelevien rakennusten kunnossapito.

Vainajasäilytys: Vainajien säilytystiloista aiheutuvat tuotot ja kulut.

Krematorio: Tuhkaustoiminnan ja siihen liittyvien rakennusten, sisältäen vainajasäilytystilat, tuotot ja kulut.

Lisäksi hautaustoimen keskeisiin tehtäviin kuuluu hautausmailla järjestettävien siunaustilaisuuksien vahtimestaripalvelut.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste:**

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Hautaustoimeen palkataan kausityöntekijöitä, joista monet ovat perheellisiä. Tarjoamalla työtä ja pitämällä huolta työhyvinvoinnista voidaan vaikuttaa myös perheiden hyvinvointiin.

Työmuodon oma painopiste:

Varaudumme valtion rahoituksen vähenemiseen.

Työprosesseja sujuvoitetaan ja työvaiheita koneellistetaan mahdollisuuksien mukaan sekä vähemmän vaikuttavia työvaiheita karsitaan. Sujuvoitetaan asiakaspalvelutyötä ja erilaisia hautojen hallintaan liittyviä prosesseja.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Vahvistetaan työhyvinvointia.

- Kehitetään lähijohtamista.
- Selvitetään ja vahvistetaan työntekijöiden motivaatiotekijöitä.
- Mahdollistetaan osallistumista ja vaikuttamista päätöksentekoon.

Toteutuminen: Kyselyn mukaan työntekijät ovat tyytyväisiä lähijohtamiseen. Yleisimpiä motivaatiotekijöitä ovat ulkotyö, monipuoliset tehtävät ja hyvä työyhteisö. Työntekijät kokevat pääsevänsä vaikuttamaan riittävästi omaa työtään koskeviin asioihin. Työhyvinvointi koetaan hyväksi.

2. Tavoite: Pidennetään kausivastaavien ja muiden vastuullisimpia tehtäviä tekevien kausityöntekijöiden työsuhteita niin, että saadaan samoja kokeneita työntekijöitä töihin useana vuotena peräkkäin. Tämä edellyttää lyhytaikaisten työntekijöiden vähentämistä.

- Koneellistetaan ja sujuvoitetaan haudan kunnostusta ja muita hautaamiseen liittyviä toimintoja.
- Karsitaan hautausmaan hoitotöitä ja keskitytään vaikuttavimpiin toimenpiteisiin. Tarvittaessa joillekin alueille esitetään kunnossapitoluokan muutosta.

Toteutuminen: Talvihautojen kunnostustyötä sujuvoitettiin koneellistamalla viimeistelyä. Joitakin reuna-alueita jätettiin kevyemmälle hoidolle ja käytävien rikkaruohon torjuntaa vähennettiin. Kausivastaaville saatiin melko pitkät työsopimukset. Melkein kaikki vuonna 2025 työssä olleet kausivastaavat palaavat töihin vuonna 2026.

3. Tavoite: Kehitetään hautausmaiden välistä yhteistyötä.

- Varmistetaan, että saman kunnossapitoluokan alueet on hoidettu samantasoisesti eri hautausmailla.
- Tehostetaan hyvien käytäntöjen jakamista.
- Kehitetään yhdessä sujuvammaksi hautojen esittelyä ja varaamista sekä vaarallisten muistomerkkien ja hoitamattomien hautojen prosesseja.

Toteutuminen: Kunnossapitoluokkien hoitotaso on yhtenäinen eri hautausmailla. Hyvien käytäntöjen jakamista on tapahtunut vähän ja sitä olisi hyvä vielä tehostaa. Hautojen esittelyä ja varaamista tietoverkossa on kehitetty ja se saadaan käyttöön vuoden 2026 alkupuolella. Vaarallisten muistomerkkien ja hoitamattomien hautojen prosessit on yhdistetty. Vuonna 2025 yhdistäminen aiheutti lisätyötä, mutta jatkossa prosessi yksinkertaistuu, kun vanha toimintatapa voidaan jättää kokonaan pois. Joidenkin työntekijöiden mielestä hautausmaiden välinen yhteistyö on parantunut vähän, toisten mielestä ei ollenkaan.

4. Ympäristötavoite: Lisätään kevyen hoidon alueita.

- Selvitetään ja hyödynnetään Lahden kaupungin ja muiden seurakuntatalouksien kokemuksia kevyen hoidon alueiden kehittämisestä viheralueilla.

Hautaustoimi

- Laaditaan ohjeet hoidon keventämisestä hautausmaiden hoitosuunnitelmaan.
- Pehdytetään alueiden hoitajat kevyen hoidon toimenpiteisiin ja seurataan hoitotoimien vaikutusta.

Toteutuminen: Lahden kaupungilta ja muilta seurakunnilta saatiin hyviä kokemuksia ja vinkkejä kevyen hoidon alueiden kehittämiseen. Hautausmailla tehtiin suunnitelma alueista, joiden hoitoa kevennetään. Suunnitelmien toteuttaminen aloitettiin ja sitä jatketaan vuonna 2026, jolloin myös hoito-ohjeita päästään laatimaan. Alueiden hoitajien pehdyttäminen ja hoitotoimien vaikutusten seuraaminen on vuosittaista ja jatkuvaa.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Hautaustoimen henkilöstöresurssit vastasivat suunniteltua toimintaa melko hyvin. Vaarallisten muistomerkkien ja hoitamattomien hautojen prosessien yhdistäminen oli työlästä, mutta se saatiin tehtyä niin, että vuonna 2026 yhdistäminen saadaan todennäköisesti vietyä loppuun. Hautausmaiden välisen yhteistyön ja kevyen hoidon alueiden lisääminen jäi vähäisemmäksi. Henkilöstön kehitysprojekteihin liittyvää osaamista kartutettiin esiin tulleiden tarpeiden mukaan vertaistuen avulla.

Yhteistyö kiinteistötoimen ja muiden työyksiköiden kanssa sujui hyvin esimerkiksi konetyö- ja kuljetuspalvelujen sekä yhteisten investointien osalta.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Työhyvinvoinnin vahvistaminen, hautausmaatöiden sujuvoittaminen, hautausmaiden välisen yhteistyön kehittäminen ja kevyen hoidon alueiden lisääminen auttavat sopeutumaan henkilöstöresurssien vähenemiseen jatkossa.

Hautaustoimen tulot nousivat 149 800 euroa yli talousarvion. Ylitykseen vaikuttivat muun muassa arvioitua suurempi tuhkausmäärä 45 400 euroa, vanhojen koneiden, laitteiden sekä hautausmaalta kaadettujen puiden myynti 42 700 euroa ja krematorion metallituotot 58 900 euroa. Menot ylittyivät 176 200 eurolla. Henkilöstökulut ylittyivät 81 300 euroa, muun muassa koska kausityöntekijöiden lomarahoja ja lomakorvauksia oli jäänyt huomioimatta talousarviossa. Hautausmaille hankitut autolatausasemat, defibrillaattorit, kauhahiekoitin ja takalana maksoivat 24 000 euroa. Myös krematorion metallituottojen, 58 900 euroa, lähettäminen Kirkon ulkomaanavulle nosti menoja. Luottotappioita tuli 8 600 euroa. Hautaustoimen toimintakate huononi 26 400 euroa talousarviosta.

Lahden seurakuntayhtymän valtionrahoitusosuus pieneni 482 300 euroa, mikä on 19,6 % vuoden 2024 osuudesta. Hautaustoimen toimintatuotot kasvoivat 334 000 euroa vuodesta 2024 johtuen muun muassa hintojen korotuksesta. Bruttokulut pienenivät 29 600 euroa lähinnä vyörytysmuutosten vuoksi. Työalakatte parani 363 600 euroa, mikä on 12,1 % vuoden 2024 työalakatteesta.

Hautustoimi

Tunnuslukuja

Hautaukset Lahdessa vuosina 2023–2025	arkut	urnat	muistolehto	sirottelu	yhteensä	tuhkaus-%
Levon hautausmaa						
2023	79	304	220	55	658	88,0
2024	61	254	178	58	551	88,9
2025	53	323	210	43	629	91,6
Läntinen hautausmaa						
2023	58	150	51	0	259	77,6
2024	49	166	66	0	281	82,6
2025	40	152	69	0	261	84,7
Mustankallion hautausmaa						
2023	45	138	0	0	183	75,4
2024	36	129	27	0	192	81,3
2025	33	130	23	0	186	82,3
Nastolan hautausmaa						
2023	36	95	10	21	162	77,8
2024	18	98	6	19	141	87,2
2025	28	79	7	24	138	79,7
Vanha hautausmaa						
2023	2	42	30	0	74	97,3
2024	3	38	27	0	68	95,6
2025	4	43	31	0	78	94,9
Hautausmaat yhteensä						
2023	221	729	311	76	1 337	83,5
2024	167	685	304	77	1 233	86,5
2025	158	727	340	67	1 292	87,8

Tuhkaukset Levon krematoriolla vuosina 2023–2025	2025	2024	2023
Ulkopaikkakuntalaiset	933	658	979
Osakasseurakuntien alueella asuvat (Asikkala, Heinola, Hollola, Iitti, Lahti, Orimattila)	1951	1 954	1 993
Tuhkaukset yhteensä kpl	2 884	2 612	2 972

Hautaustoimi

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 415 980,00		1 415 980,00	1 565 797,22	-149 817,22	110,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 730 180,00	-103 120,00	-2 833 300,00	-3 009 495,30	176 195,30	106,2
Toimintakate 1	-1 314 200,00	-103 120,00	-1 417 320,00	-1 443 698,08	26 378,08	101,9
Toimintatuotot (sisäiset)				29 635,97	-29 635,97	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-15 229,00		-15 229,00	-24 488,42	9 259,42	160,8
Toimintakate 2	-1 329 429,00	-103 120,00	-1 432 549,00	-1 438 550,53	6 001,53	100,4
Poistot ja arvonalentumiset	-611 730,00		-611 730,00	-659 820,84	48 090,84	107,9
Laskennalliset erät				-541 431,62	541 431,62	0,0
Sisäiset korkokulut				-133 630,04	133 630,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-407 801,58	407 801,58	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 941 159,00	-103 120,00	-2 044 279,00	-2 639 802,99	595 523,99	129,1

Kiinteistötoimi

Tehtäväalue	Toimintatulot		Toimintamenot	
	TA	TP	TA	TP
Kiinteistöhallinto	12 170	7 800	495 900	534 225
Kirkolliset rakennukset	108 000	125 613	1 209 690	1 248 295
Muut seurakunnan rakennukset ja tilat	520 780	491 231	2 524 320,00	2 524 956
Sijoituskiinteistöt	264 050	251 572	225 950	236 175
Maa- ja metsätalous	5 000	38 708	12 550	56 366
Muu kiinteistötoimi			134 500	20 956
Yhteensä	910 000	914 923	4 602 910	4 620 974
Toimintakate			3 692 910	3 706 050

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 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Kohdistetaan tilamuutokset yhteisen painopisteen mukaisen työskentelyn edellytysten parantamiseksi. Tuetaan omalla työpanoksella painopisteiden mukaisten tapahtumien järjestelyjä.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Toteutetaan Ristinkirkon pysäköintiterassin perusparannustyöt.
 - betonirakenteiden korjaukset
 - alataso tehdään suljetuksi tilaksi
 - ajoväyliä muokataan turvallisemmiksi

Toteutuminen: Ristinkirkon pysäköintiterassin perusparannustyöt valmistuivat vuoden lopulla. Alataso on suljettu ja sinne kuljetaan kulkulätkällä. Kirkolle johtava ajoväylä tuli leveämmäksi ja loivemmaksi, joten sen turvallisuus parantui.

2. Tavoite: Seurakuntakiinteistöjen PTS:n laatiminen kiinteistösuunnitelman pohjaksi.
 - Salkutetaan kiinteistöt
 - Tehdään kiinteistölle kuntoarviot ja mahdolliset kuntotutkimukset korjaussuunnitelman tueksi
 - Viedään PTS-suunnitelmat Granlund Manager -ohjelmaan

Toteutuminen: PTS:n laatiminen ei toteutunut. Salkuttamista siirrettiin, koska yhtymän strategian valmistelua siirrettiin vuodella eteenpäin, jonka vuoksi kiinteistösuunnitelman laatiminen siirtyy myös vuodella.

3. Tavoite: Salpausselän kirkon peruskorjaushankesuunnitelman hyväksyminen.
 - Salpausselän kirkon peruskorjauksen hankesuunnitelmalle saadaan hyväksyntä yhteiseltä kirkkovaltuustolta

Toteutuminen: Hanke toteutui ja kirkkovaltuusto hyväksyi hankesuunnitelman

4. Ympäristötavoite: Peruskorjaushankkeiden hiilijalanjäljen selvittäminen.
 - Selvitetään hankesuunnitelmissa myös peruskorjauksen hiilijalanjälki
 - Selvitetään mahdollisuuksien mukaan rakennusten elinkaaren hiilijalanjälki

Toteutuminen: Hiilijalanjälkeä on selvitetty Salpausselän ja Launeen kirkkojen hankesuunnitelmien laadinnassa. Laskennasta saadaan myös elinkaaren hiilijalanjälki.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Marian kammarin keittiötilojen laajentaminen.
 - Marian kambari toimii pitkälti vapaaehtoisten voimin. Keittiötilan laajennoksen avulla Marian kammarin toimintaedellytykset paranevat. Laajennoksen jälkeen vapaaehtoisille jää paremmat tilat asiakkaiden palvelemiseksi.

Toteutuminen: Keittiötilan laajentaminen toteutettiin ja vapaaehtoisten toiveesta myymälätilaa laajennettiin. Vapaaehtoiset huomioitiin suunnittelussa ja toteutuksessa.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Henkilöstöresurssit vastasivat suunniteltua toimintaa. Lisäresursseja oli kohdennettu seurakuntatilojen sisäilmakorjauksiin sekä asuinhuoneistojen remontteihin.

Kiinteistötoimen työntekijät liikkuvat sulavasti kaikkien seurakuntien alueella, joka on edellytys sille, että palvelut voidaan turvata nykyisellä pienellä henkilöstömäärällä.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Kiinteistötoimen suntiovahtimestarit ovat ammattitaitoisia ja pystyvät työskentelemään useissa kiinteistöissä, jonka vuoksi palveluita on voitu toteuttaa tehokkaasti supistuneella henkilöstömäärälläkin. Salpausselän kirkon jumalanpalvelukset siirrettiin Läntisen hautausmaan kappelille sisäilmaongelmien vuoksi toistaiseksi.

Kiinteistötoimen omat korjaukset ovat keskittyneet sisäilmakorjauksiin, tilamuutoksiin ja huoneistoremontteihin. Joutjärven kirkon tiivistyskorjaukset toteutettiin pääosin omana työnä ja niistä on tullut hyvää palautetta. Korjauksien avulla henkilöstö ja nuorisotyö ovat voineet jatkaa toimintaa kirkolla. Heinäsaaren majoitustiloissa tehtiin tilamuutoksia omana työnä. Muutokset koettiin hyväksi ja niitä jatketaan 2026. Lisäksi vuoden 2025 aikana on omana työnä tehty 10 huoneiston remontti, Nastolan Missiokaupan sisätilojen saneeraus ja Nastolan seurakuntatalon sisäilmakorjauksia. Kiinteistötoimen kustannuksia on nostanut kuntotutkimukset ja sisäilmakorjaukset.

Kiinteistötoimi

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	910 000,00		910 000,00	914 923,19	-4 923,19	100,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 374 500,00	-228 410,00	-4 602 910,00	-4 620 973,64	18 063,64	100,4
Toimintakate 1	-3 464 500,00	-228 410,00	-3 692 910,00	-3 706 050,45	13 140,45	100,4
Toimintatuotot (sisäiset)	4 997 774,00		4 997 774,00	7 019 135,73	-2 021 361,73	140,4
Toimintakulut (sisäiset)	-19 689,00		-19 689,00	-47 442,22	27 753,22	241,0
Toimintakate 2	1 513 585,00	-228 410,00	1 285 175,00	3 265 643,06	-1 980 468,06	254,1
Poistot ja arvonalentumiset	-2 187 290,00		-2 187 290,00	-2 621 541,27	434 251,27	119,9
Laskennalliset erät				-887 028,50	887 028,50	0,0
Sisäiset korkokulut				-833 650,26	833 650,26	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-53 378,24	53 378,24	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-673 705,00	-228 410,00	-902 115,00	-242 926,71	-659 188,29	26,9

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	15 517 215,24	12 594 234,00	-136 000,00	12 458 234,00	16 018 395,07	-3 560 161,07	128,6
Korvaukset	993 833,05	841 950,00	-74 000,00	767 950,00	770 074,42	-2 124,42	100,3
Myyntituotot	683 584,41	596 450,00	-2 000,00	594 450,00	675 123,60	-80 673,60	113,6
Maksutuotot	2 507 882,87	2 592 080,00	-60 000,00	2 532 080,00	2 833 389,21	-301 309,21	111,9
Vuokratuotot	1 178 852,10	1 157 210,00		1 157 210,00	1 120 352,66	36 857,34	96,8
Metsätalouden tuotot		5 000,00		5 000,00	42 991,62	-37 991,62	859,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	120 485,81	39 950,00		39 950,00	119 124,09	-79 174,09	298,2
Tuet ja avustukset	221 587,08	133 330,00		133 330,00	157 677,33	-24 347,33	118,3
Muut toimintatuotot	204 638,88	51 200,00		51 200,00	353 130,15	-301 930,15	689,7
Sisäiset tuotot	9 606 351,04	7 177 064,00		7 177 064,00	9 946 531,99	-2 769 467,99	138,6
Toimintakulut	-34 634 223,89	-31 672 184,00	-345 940,00	-32 018 124,00	-35 691 671,47	3 673 547,47	111,5
Henkilöstökulut	-14 796 049,42	-15 208 890,00	-19 440,00	-15 228 330,00	-15 564 757,53	336 427,53	102,2
Palkat ja palkkiot	-12 152 587,30	-12 324 930,00	-15 650,00	-12 340 580,00	-12 632 965,82	292 385,82	102,4
Henkilösivukulut	-2 780 352,35	-2 883 960,00	-3 790,00	-2 887 750,00	-3 018 041,47	130 291,47	104,5
Henkilökulujen oikaisuerät	136 890,23				86 249,76	-86 249,76	
Palvelujen ostot	-4 929 087,94	-4 364 530,00	-243 200,00	-4 607 730,00	-4 706 231,35	98 501,35	102,1
Palvelun ostot - sisäiset	-3 077 351,17	-2 179 290,00		-2 179 290,00	-2 943 609,26	764 319,26	135,1
Vuokratulut	-1 609 917,21	-1 480 310,00	-12 000,00	-1 492 310,00	-1 524 636,60	32 326,60	102,2
Sisäiset vuokratulut	-6 528 999,87	-4 997 774,00		-4 997 774,00	-7 002 922,73	2 005 148,73	140,1
Aineet ja tarvikkeet	-2 387 558,20	-2 083 460,00	-71 300,00	-2 154 760,00	-2 397 057,34	242 297,34	111,2
Ostot tilikauden aikana	-2 387 767,41	-2 083 460,00	-71 300,00	-2 154 760,00	-2 399 208,74	244 448,74	111,3
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	209,21				2 151,40	-2 151,40	
Annetut avustukset	-860 971,49	-957 330,00		-957 330,00	-943 229,95	-14 100,05	98,5
Muut toimintakulut	-444 288,59	-400 600,00		-400 600,00	-609 226,71	208 626,71	152,1
TOIMINTAKATE	-19 117 008,65	-19 077 950,00	-481 940,00	-19 559 890,00	-19 673 276,40	113 386,40	100,6
Kirkollisverotulot	20 894 920,36	21 500 000,00		21 500 000,00	21 154 416,67	345 583,33	99,4
Valtionrahoitus	2 457 915,96	1 980 000,00		1 980 000,00	1 975 569,12	4 430,88	99,8
Verotuskulut	-300 487,18	-290 000,00		-290 000,00	-282 968,66	-7 031,34	97,6
Kirkon rahastomaksut	-1 809 348,00	-1 830 000,00		-1 830 000,00	-1 918 812,00	88 812,00	104,9
Rahoitustuotot ja -kulut	534 827,15	447 000,00		447 000,00	1 435 991,44	-988 991,44	321,3
Korkotuotot	82 487,55	27 000,00		27 000,00	419 917,56	-392 917,56	1 555,3
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	0,00						
Muut rahoitustuotot	628 967,86	520 000,00		520 000,00	1 167 026,34	-647 026,34	224,4
Sisäiset korkotuotot	1 118 642,89				971 402,31	-971 402,31	
Arvon alentumiset sijoituksista	-211 901,70				-119 224,98	119 224,98	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	63 140,24				198 388,89	-198 388,89	
Korkokulut	-8 129,85				-452,34	452,34	
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut					0,00	0,00	
Muut rahoituskulut	-19 736,95	-100 000,00		-100 000,00	-229 664,03	129 664,03	229,7
Sisäiset korkokulut	-1 118 642,89				-971 402,31	971 402,31	
VUOSIKATE	2 660 819,64	2 729 050,00	-481 940,00	2 247 110,00	2 690 920,17	-443 810,17	119,8
Poistot ja arvonalentumiset	-2 971 806,18	-2 814 360,00		-2 814 360,00	-3 305 805,22	491 445,22	117,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 942 677,62	-2 814 360,00		-2 814 360,00	-2 749 904,60	-64 455,40	97,7
Kertaluonteiset poistot	-29 128,56				-555 900,62	555 900,62	
Sisäiset vyörytyserät	0,00				0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				-0,00	0,00	
Tuotot	544 905,87				660 065,38	-660 065,38	
Kulut	-672 681,93				-622 210,30	622 210,30	
Siirrot rahastosta/rahastoon	127 776,06				-37 855,08	37 855,08	
TILIKAUDEN TULOS	-310 986,54	-85 310,00	-481 940,00	-567 250,00	-614 885,05	47 635,05	108,4
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	107 920,61	105 300,00		105 300,00	105 303,60	-3,60	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-203 065,93	19 990,00	-481 940,00	-461 950,00	-509 581,45	47 631,45	110,3

Verotulot ja valtionrahoitus

Lahden seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti oli 1,45 vuonna 2025. Kirkollisverotuloa kertyi 345 583 euroa (1,6 %) talousarviota vähemmän ja 259 496 euroa (1,2 %) edellistä vuotta enemmän. Valtionrahoitusta kertyi talousarvion mukaisesti yhteensä 1 975 569 euroa.

Taulukko: Kirkollisverotulot ja valtionrahoitus 2025

Verotulojen toteuma €	Talousarvio 2025	Ylitys/Alitus €	Talousarvion toteuma	Ylitys/Alitus %	Muutos, % 2024–2025
Kirkollisvero	21 500 000	- 345 583	21 154 417	-1,6 %	1,2 %
Valtionrahoitus	1 980 000	-4 431	1 975 569	-0,0 %	-19,6 %
Yhteensä	23 480 000	350 014	23 129 986	-1,5 %	1 %

Laskennallinen kirkollisverotuotto on 299 euroa/ jäsen (291 euroa v. 2024). Luku on laskettu läsnä olevasta jäsenmäärästä (70 685). Jäsenmäärän pienentyminen vaikuttaa verotuloihin viiveellä. Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

Vuosi	Kirkollisvero-%	Kirkollisvero	muutos %	Valtionrahoitus
2025	1,45	21 154	1,2	1 976
2024	1,45	20 895	-0,6	2 457
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

Kirkollisvero on tarkoitettu varsinaisiin seurakunnallisiin tehtäviin. Valtionrahoituksella rahoitetaan seurakuntien lakimääräisiä tehtäviä; hautaustointa, väestökirjanpidon tehtäviä ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa. Kuluvana vuonna 2025, seurakunnille tilitettävä määrä oli 94 202 900 €euroa. Kirkon sisäisistä valtion rahoituksen jakoperusteista päättää kirkolliskokous. Kirkolliskokous muutti jakoperusteita syksyllä 2024. Siirtymäajalla vuosina 2025 ja 2026 uusia jakoperusteita käytetään 50 prosentin painoarvolla ja vuonna 2024 voimassa ollutta jakoperustetta (euroa/ kunnan asukas) käytetään 50 prosentin painoarvolla.

Uudet jakoperusteet uudistavat valtion rahoituksen jakoperusteita kustannusvastaavampaan suuntaan. Jakoperusteet perustuvat seurakuntatalouden alueella kuolleiden henkilöiden määrän 5 vuoden keskiarvoon, seurakuntatalouden alueelle haudattujen henkilöiden määrän 5 vuoden keskiarvoon, kulttuuriperintöindeksiin sekä seurakuntatalouden alueen väkilukuun.

Investointiosa toteumavertailu

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

Tulosyksikkö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
1011050108 - Tietohallinto	-30 000,00		-30 000,00	0,00		0,00	-30 000,00	0,00
1000016 - ATK-ohjelmistot	-30 000,00		-30 000,00	0,00		0,00	-30 000,00	0,0
1012360000 - Nuorisotyö Y	0,00	-60 000,00	-60 000,00				-60 000,00	
2012959 - Kasvatustyön pikkubussi	0,00	-60 000,00	-60 000,00				-60 000,00	
1014010000 - Hautausmaahallinto	-10 000,00		-10 000,00	-18 887,75		-18 887,75	8 887,75	188,88
2011106 - Syväkeräyssäiliöt	-10 000,00		-10 000,00	-18 887,75		-18 887,75	8 887,75	188,9
1014030435 - Läntinen hautausmaa	-30 000,00		-30 000,00	-39 317,89		-39 317,89	9 317,89	131,06
2011113 - Läntinen hmaa,E5-arkkuhautaos laajennus	-30 000,00		-30 000,00	-39 317,89		-39 317,89	9 317,89	131,1
1014030436 - Levon h-maan kiint.				31 225,35		31 225,35	-31 225,35	
2012007 - Levon hmaan valaisimet				31 225,35		31 225,35	-31 225,35	*
1014030437 - Levon hautausmaa	-160 000,00		-160 000,00	-172 939,00		-172 939,00	12 939,00	108,09
2000438 - Hautausmaiden koneet ja kalusto	-160 000,00		-160 000,00	-172 939,00		-172 939,00	12 939,00	108,1
1014030443 - Nastolan hmaan kiint				4 210,53		4 210,53	-4 210,53	
2001398 - Nastolan hautausmaan huoltorakennus				4 210,53		4 210,53	-4 210,53	*
1014030447 - Hmaa ylläpidon kiint	-440 000,00	-60 000,00	-500 000,00	-401 510,33		-401 510,33	-98 489,67	80,30
2012949 - Nastolan hautausmaan huoltorakennus	-440 000,00		-440 000,00	-296 076,90		-296 076,90	-143 923,10	67,3
2012950 - Levon hmaan valaisimet		-60 000,00	-60 000,00	-105 433,43		-105 433,43	45 433,43	175,7
1015020520 - Ristinkirkko	-1 380 000,00	230 000,00	-1 150 000,00	-1 093 729,57		-1 093 729,57	-56 270,43	95,11
2000295 - Ristinkirkon pysäköintitason korjaus	-1 230 000,00	230 000,00	-1 000 000,00	-932 394,58		-932 394,58	-67 605,42	93,2
2012853 - Ristinkirkon flyygeli	-150 000,00		-150 000,00	-161 334,99		-161 334,99	11 334,99	107,6
1015020521 - Launeen kirkko	-360 000,00	255 000,00	-105 000,00	-184 341,88		-184 341,88	79 341,88	175,56
2000304 - Launeen kirkko				-87 127,59		-87 127,59	87 127,59	
2001037 - Tilamuutos, Launeen kirkko	-360 000,00	255 000,00	-105 000,00	51 840,75		51 840,75	-156 840,75	49,4*
2013111 - Launeen kirkon asuntosiiven peruskorjaus				-149 055,04		-149 055,04	149 055,04	
1015020522 - Joutjärven kirkko	-50 000,00		-50 000,00	-1 325,28		-1 325,28	-48 674,72	2,70
2012851 - Joutjärven kirkon korjaushankesuunnittel	-50 000,00		-50 000,00	-1 325,28		-1 325,28	-48 674,72	2,7
1015020523 - Salpausselän kirkko	-50 000,00		-50 000,00				-50 000,00	0,00
2008705 - Salpausselän kirkon peruskorj hankesuunn	-50 000,00		-50 000,00				-50 000,00	0,0
1015020524 - Nastolan kirkko	-565 000,00	65 000,00	-500 000,00	-190 098,30	153 000,00	-37 098,30	-462 901,70	7,42
2002399 - Nastolan puukirkon katon korjaus	-500 000,00		-500 000,00	-186 426,30	153 000,00	-33 426,30	-466 573,70	6,7
2006389 - Nastolan kirkon urkujen peruskorjaus	-65 000,00	65 000,00	0,00	-3 672,00		-3 672,00	3 672,00	
1015040541 - Läntisen siunauskapp	-35 000,00		-35 000,00	-29 665,00		-29 665,00	-5 335,00	84,76
2012852 - Läntisen siunauskappelin virtuaaliurut	-35 000,00		-35 000,00	-29 665,00		-29 665,00	-5 335,00	84,8
1015060568 - Mukkulan kirkko	-40 000,00	-100 000,00	-140 000,00	-130 804,60		-130 804,60	-9 195,40	93,43

Investointiosa toteumavertailu

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

2012004 - Mukkulan kirkko piha-alue		-100 000,00	-100 000,00	-78 248,62	-78 248,62	-21 751,38	78,2	
2012956 - Mukkulan kirkon valaistusmuutos	-40 000,00		-40 000,00	-52 555,98	-52 555,98	12 555,98	131,4	
1015080582 - Siikaniemi/kiint.	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-130 382,71	-130 382,71	-199 617,29	39,51	
2011107 - Siikaniemen lämmitysjärjestelmä	-200 000,00	-30 000,00	-230 000,00			-230 000,00		
2012003 - Siikaniemi piha-alue	-100 000,00		-100 000,00	-130 382,71	-130 382,71	30 382,71	130,4	
1015080586 - Luomaniemi/kiint.		-170 000,00	-170 000,00	-119 130,04	-119 130,04	-50 869,96	70,08	
2012005 - Luomaniemen käyttövesiputkisto saneeraus		-120 000,00	-120 000,00	-75 322,55	-75 322,55	-44 677,45	62,8	
2012006 - Luomaniemen lukitusmuutos		-50 000,00	-50 000,00	-43 807,49	-43 807,49	-6 192,51	87,6	
1015090591 - Kiinteistö Oy Ilves	0,00	-130 000,00	-130 000,00	-96 211,59	-96 211,59	-33 788,41	74,01	
1000575 - Marian Kammarin keittiö	0,00	-130 000,00	-130 000,00	-96 211,59	-96 211,59	-33 788,41	74,0	
1015110000 - Muu kiinteistötoimi	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-31 179,07	-31 179,07	-18 820,93	62,36	
2000430 - Kalusteet ja varusteet	-50 000,00	30 000,00	-20 000,00			-20 000,00		
2012101 - Sähköautojen latauspisteet		-30 000,00	-30 000,00	-31 179,07	-31 179,07	1 179,07	103,9	
Yhteensä	-3 500 000,00	0,00	-3 500 000,00	-2 604 087,13	153 000,00	-2 451 087,13	-1 048 912,87	70,0

Siikaniemi vesihuoltolaitos, kiinteistöinvestoinnin alv-tarkistus	117,76
Siikaniemi kurssikeskus, kiinteistöinvestoinnin alv-tarkistus	-28 244,92
HHR:n osuus tilauksesta 2000438	17 293,90
	<u>-2 614 920,39</u>

* Inv.tilauksen 2012007 ed. vuosien toteuma siirretty tilaukselle 2012950

* Inv.tilauksen 2001398 ed. vuosien toteuma siirretty tilaukselle 2012949

* Inv.tilauksen 2001037 ed. vuosien toteuma siirretty tilaukselle 2000304

Investointiosan toteutuminen

1. Nastolan kirkon paanukaton korjaaminen (YKV 2.6.2021)

Nastolan kirkon paanukaton uusimisen urakkasopimus allekirjoitettiin 31.1.2025. Urakka on kokonaisurakka ja siihen kuuluu puun hankinta, paanujen valmistus, vanhan katteen purku ja uusien paanujen asennus sekä tervaus. Urakka on edennyt aikataulun mukaisesti. Paanujen valmistamiseen tarvittavat puut on hankittu keväällä 2025. Joulukuun puolella väleissä paanuista oli noin 30 % valmiina. Paanujen asennus alkaa keväällä 2026.

2. Salpausselän kirkon korjaushankesuunnittelu

Salpausselän kirkon korjaushankesuunnitelma hyväksyttiin yhteisessä kirkkovaltuustossa 24.9.2025. Museovirasto ei vastustanut kirkon purkamista. Kirkon käytöstä luopumiseen on haettu kirkkohallituksen lupaa, mutta sitä ei ole vielä saatu. Salpausselän kirkko ei ole enää käytössä ja messut on siirretty Läntisen hautausmaan kappelille.

3. Nastolan kirkon urkujen peruskorjaus

Nastolan kirkon urkujen peruskorjaus siirtyi vuodelle 2026. Peruskorjauksen sopimus allekirjoitettiin 18.11.2025 ja korjaus alkaa 12.1.2026.

4. Ristinkirkon pysäköintialueen saneeraus

Ristinkirkon pysäköintiterassin saneeraus sisälsi betonirakenteiden kunnostuksen, alaterassin tekemisen suljetuksi ja ajoväylien muokkaamisen loivemmiksi. Lisäksi alueen asfaltointi ja valaistus uusittiin. Työt valmistuivat suurelta osin 31.12.2025 mutta alaterassin portin ja säleikköjen sekä lukituksen viimeistelyt jatkuvat tammikuulle. Urakka on vastaanotettu 23.1.2026.

5. Ristinkirkon LVIA-saneeraus

Ristinkirkon LVIA-saneeraukseen ei saatu 2024 kilpailutuksessa yhtään tarjousta. Hanketta ei voida toteuttaa vuoden 2025 aikana, koska kirkossa on jo sovittu järjestettävien valtakunnallisten tapahtumien vuoksi LVIA-saneeraus siirretään toteutettavaksi 2026. Kirkkojen kokonaisinvestointitarpeiden vuoksi LVIA-saneeraus on päätetty vuoden 2025 aikana siirtää vuosikymmenen lopulle tai toteutettavaksi pienemmissä osissa.

6. Siikaniemen lämmitysjärjestelmän saneeraus

Siikaniemen peruskorjauksen yhteydessä ei uusittu lämmöntuottojärjestelmää. Lämmitysjärjestelmän saneeraus ei toteutunut vuonna 2025 mutta se on tarkoitus käynnistää 2026.

7. Valaistuksen energiatehokkuuden parantaminen

Mukkulan kirkon valaistuksen perusparannus toteutettiin kesän 2025 aikana. Kirkon sisä- ja ulkovalaisimet vaihdettiin pienloistevalaisimista energiatehokkaiksi led-valaisimiksi. Kirkon sähkön kuukausikulutus laski remontin takia 20–30 prosenttia.

8. Ristinkirkon flyygeli

Ristinkirkolle hankittiin uusi flyygeli kesällä 2025.

9. Läntisen kappelin virtuaaliurut

Läntisen hautausmaan kappelille hankittiin virtuaaliurut joulukuussa 2025.

10. Joutjärven kirkon korjaushankesuunnittelu

Joutjärven kirkon korjaushankesuunnitelman laadinta käynnistyi loppuvuodesta 2025. Suunnitelma on tarkoitus hyväksyttää loppuvuodesta 2026.

11. Nastolan hautausmaan huoltorakennus

Nastolan hautausmaan huoltorakennuksen urakkasopimus allekirjoitettiin 2.4.2025. Hanke toteutetaan KVR-urakkana, jossa urakoitsija vastaa rakennuksen suunnittelusta ja rakentamisesta. Rakentaminen käynnistyi elokuussa 2025. Huoltorakennus valmistuu aikataulussa ja sen luovutus on 25.2.2026.

12. Kalustehankinnat ja kameravalvonta

Kalustehankinnat on siirtynyt pääosin käyttötalousmenoihin. Kameravalvontahankintaa on valmisteltu mutta Yhdysvaltojen poliittisen epävarmuuden vuoksi hankinnat on keskeytetty. Tällä hetkellä pohditaan turvallista ja vakaata tapaa kameravalvonnan toteuttamiseksi niin tietoturvan kuin laiteratkaisujen osalta.

13. ICT-hankinnat

Seurakuntayhtymän ICT-infran ylläpitoon tarvittavat ohjelmisto- ja laitehankinnat sekä niiden kestävyysparantaminen.

14. Hautausmaiden investoinnit

Läntisen hautausmaan E5-arkkuhautaosastoa laajennettiin. Keväälle 2026 jäivät istutukset ja kahden kohdevalaisimen asennus. Läntiselle ja Mustankallion hautausmaalle asennettiin yhteensä kuusi syväkeräyssäiliötä entisten pinta-astioiden tilalle. Nastolan hautausmaalle hankittiin uusi ympäristöhoitokone. Vanha kone myytiin vaihdossa.

15. Siikaniemen piha-alueen kehittäminen

Siikaniemen piha-aluetta kehitetään vastaamaan remontin jälkeistä tilannetta, jossa rakennuksissa toimii useita leirejä samaan aikaan. Pysäköintialueen viereen rakennettiin monitoimikenttä, joka palvelee leirikeskusten toiminnan tarvetta.

16. Hautausmaan valaisinten uusinta

Hautausmaan valaisinten uusiminen alkoi vuonna 2024 mutta se ehtinyt valmistua silloin, joten investointivarauksia siirtyi vuodelle 2025. Levon hautausmaan ulkovalaisimet uusittiin energiatehokkaiksi älyvalaisimiksi, joita voidaan ohjelman avulla ohjelmoida. Ne keräävät myös kävijämäärä dataa hautausmaalla liikkuvista henkilöistä. Urakka valmistui syksyllä 2025

17. Luomaniemen käyttövesiputkiston saneeraus

Luomaniemen toimintakeskuksessa on viime vuosien aikana ollut useita putkivuotoja. Käyttövesiputkisto saneerattiin ja työ valmistui aikataulussa toukokuussa 2025

18. Luomaniemi lukitusmuutos

Luomaniemen vanhaan lukitusjärjestelmään ei saatu varaosia. Lukitusjärjestelmän perusparannus suoritettiin alkuvuodesta 2025. Perusparannuksen ansiosta käyttö on helpottunut ja lukitusta voidaan ohjata tehokkaammin.

19. Mukkulan kirkon piha-alueen kehittäminen

Mukkulan kirkolla on toiminta kasvanut ja piha-alueelle tarvittiin lisää pysäköintipaikkoja. Leikkialue ei vastannut tämän päivän turvallisuusmääräyksiä ja se saneerattiin tämän hetken toimintaa palvelevaksi ja aidattiin turvallisuuden lisäämiseksi. Urakka valmistui syksyllä 2025.

20. Sähköautojen latauspisteiden hankinta

EU-direktiivin mukaisesti julkisten rakennusten pihoihin tuli asentaa sähköautojen latauspisteitä. Investointina toteutettiin laajimmat latausalueet Launeen ja Mukkulan kirkkojen pihoihin, joihin rakennettiin useampia ja tehokkaampia latauspisteitä.

21. Marian kammarin keittiön laajentaminen

Marian kammarin kävijämäärät ovat kasvaneet, jonka vuoksi keittiötilaa ja vapaaehtoisten työtilaa tuli laajentaa. Hankinta toteutettiin kesän 2025 aikana ja se valmistui aikataulussa elokuun alkuun mennessä.

22. Kasvatustyön pikkubussin uusiminen

Kasvatustyön pikkubussia ei uusittu. Bussia on tarkoitus säilyttää Ristinkirkon alaparkkipaikalla, joten hankinta siirtyi parkkipaikan valmistumisen viivästyessä.

23. Salpausselän kirkon korjaushanke 2026–2027

Investointiosan toteutuminen

Salpausselän kirkon korjaushankkeen hankesuunnitelman on tarkoitus valmistua 2025. Kirkon korjaustyöt on tarkoitus kilpailuttaa hankesuunnitelman mukaan 2025 ja suorittaa vuosien 2026–2027 aikana. Hanketta suunnitellaan yhdessä seurakunnan, museoviraston sekä kirkkohallituksen kanssa. Korjaushankesuunnittelu valmistui 2025 ja kirkkohallitukselta odotetaan lupaa kirkon käytöstä poistamiseksi. Uuden kirkon suunnittelua valmistellaan ja kirkollisten rakennusten investoinneista pidetään iltakoulu tammikuussa 2026.

24. Launeen tilamuutokset

Launeen kirkon perusparannuksen hankesuunnitelma valmistui syksyllä 2025. Kirkon korjaus on jaettu kahteen vaiheeseen, josta ensiksi toteutetaan siipirakennuksen perusparannus. Rakennusurakka kilpailutettiin loppuvuodesta 2025 ja rakennustyöt käynnistyvät 2.2.2026.

25. Joutjärven kirkon peruskorjaus 2027–2028

Joutjärven kirkon peruskorjaushanke on tarkoitus suunnitella kuntotutkimuksen jälkeen. Hankesuunnitelman käynnistettiin loppuvuodesta 2025 ja sen on tarkoitus valmistua 2026.

Rahoitusosa toteumavertailu

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	2 558 777,13	2 729 050,00	-481 940,00	2 247 110,00	2 664 793,37	-417 683,37	118,6
Vuosikate	2 660 819,64	2 729 050,00	-481 940,00	2 247 110,00	2 690 920,17	-443 810,17	119,8
Tulorahoituksen korjauserät	-102 042,51				-26 126,80	26 126,80	
Investoinnit	-1 172 996,60	-3 500 000,00	0,00	-3 500 000,00	-2 350 023,92	-1 149 976,08	67,1
Investointimenot	-1 810 635,88	-3 500 000,00	0,00	-3 500 000,00	-2 614 920,39	-885 079,61	74,7
Pysyvien vastaavien myyntitulot	637 639,28				111 896,47	-111 896,47	
Rahoitusosuudet investointimenoihin					153 000,00	-153 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 385 780,53	-770 950,00	-481 940,00	-1 252 890,00	314 769,45	-1 567 659,45	-25,1
Lainakannan muutokset	-343 750,00						
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-343 750,00						
Muut maksuvalmiuden muutokset	365 413,23				559 484,42	-559 484,42	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	79 072,63				505 862,80	-505 862,80	
Vaihto-omaisuuden muutos	-209,21				-2 151,40	2 151,40	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	58 165,65				-106 800,96	106 800,96	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	228 384,16				162 573,98	-162 573,98	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	21 663,23				559 484,42	-559 484,42	
Rahavarojen muutos	1 407 443,76	-770 950,00	-481 940,00	-1 252 890,00	874 253,87	-2 127 143,87	-69,8
Rahavarojen muutos (tase)	1 407 443,76				874 253,87	-874 253,87	

Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Käyttötalousoosan rakenne ja sitovuus

Käyttötalousoosassa yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat tehtävien hoitamista varten bruttotulo- ja bruttomeno- ja -menot. Talousarvio on sitova yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden. Seurakuntaneuvostot ja johtokunnat tekevät päätökset yksikön omien työmuotojen määrärahojen sitovuustasoista.

Sitovuustasona on pääluokassa 2 ulkoinen toimintakate. Hallinnon, hautaus toiminen ja kiinteistötoimen pääluokissa (pääluokat 1, 4 ja 5) sitovuustasona on ulkoiset toimintatulot ja -menot. Erillisissä työyksiköissä aluekeskusrekisteri, viestintä, kasvatusta ja perheasiat, diakonia ja sairaalasielunhoito, leirikeskusyksikkö ja muu yhteinen seurakuntatyö (pääluokissa 1 ja 3) on määritetty sitovuustasoksi työalan mukaiset toimintatulot ja -menot.

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.

HALLINTO

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1–12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	281 370,00		281 370,00	268 619,45	12 750,55	95,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 509 410,00	134 400,00	-2 375 010,00	-2 327 525,59	-47 484,41	98,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 228 040,00	134 400,00	-2 093 640,00	-2 058 906,14	-34 733,86	98,3

LAHDEN ALUEKESKUSREKISTERI

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1–12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	893 080,00		893 080,00	961 600,65	-68 520,65	107,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-899 700,00	-8 940,00	-908 640,00	-950 364,89	41 724,89	104,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-6 620,00	-8 940,00	-15 560,00	11 235,76	-26 795,76	-72,2

SEURAKUNNAT

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1–12 /2025	Yli-Ali	T-%
--------------	----------------	-------------------	------------------	--------------------	---------	-----

KESKI-LAHTI

Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 769 990,00	-69 170,00	-1 839 160,00	-1 865 429,34	26 269,34	101,4
----------------------------------	----------------------	-------------------	----------------------	----------------------	------------------	--------------

LAUNE

Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 374 530,00	-8 940,00	-1 383 470,00	-1 393 315,01	9 845,01	100,7
----------------------------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------------	-----------------	--------------

JOUTJÄRVI

Lahden seurakuntayhtymä

Tilinpäätös 2025

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen
ja tuloarvioiden toteutumisesta

Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 195 900,00	-6 700,00	-1 202 600,00	-1 240 136,76	37 536,76	103,1
---------------------------	---------------	-----------	---------------	---------------	-----------	-------

SALPAUSSELKÄ

Toimintakate 1 (ulkoinen)	-994 910,00	-24 170,00	-1 019 080,00	-1 024 696,77	5 616,77	100,6
---------------------------	-------------	------------	---------------	---------------	----------	-------

NASTOLA

Toimintakate 1 (ulkoinen)	-943 680,00	-8 930,00	-952 610,00	-971 281,59	18 671,59	102,0
---------------------------	-------------	-----------	-------------	-------------	-----------	-------

YHTEISET TYÖMUODOT, toiminnan bruttotulot/-menot, ulkoinen**VIESTINTÄ**

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1–12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	29 280,00		29 280,00	34 126,49	-4 846,49	116,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-644 400,00	-2 230,00	-646 630,00	-633 849,09	-12 780,91	98,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-615 120,00	-2 230,00	-617 350,00	-599 722,60	-17 627,40	97,1

KASVATUS JA PERHEASIAI

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1–12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	705 700,00	-134 000,00	571 700,00	661 512,52	-89 812,52	115,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 726 610,00	6 920,00	-3 719 690,00	-3 623 382,52	-96 307,48	97,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 020 910,00	-127 080,00	-3 147 990,00	-2 961 870,00	-186 120,00	94,1

DIAKONIA JA SAIRAALASIELUNHOITO

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1–12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	592 100,00		592 100,00	708 667,52	-116 567,52	119,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 933 400,00	-11 170,00	-1 944 570,00	-2 088 331,57	143 761,57	107,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 341 300,00	-11 170,00	-1 352 470,00	-1 379 664,05	27 194,05	102,0

LEIRIKESKUSYKSIKÖ

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1–12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	285 500,00		285 500,00	399 604,66	-114 104,66	140,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-900 000,00	-4 480,00	-904 480,00	-1 111 454,77	206 974,77	122,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-614 500,00	-4 480,00	-618 980,00	-711 850,11	92 870,11	115,0

MUU YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1–12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	20 000,00	-2 000,00	18 000,00	20 941,49	-2 941,49	116,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-213 750,00	-11 000,00	-224 750,00	-348 828,40	124 078,40	155,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-193 750,00	-13 000,00	-206 750,00	-327 886,91	121 136,91	158,6

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen
ja tuloarvioiden toteutumisesta

HAUTAUSTOIMI, bruttotulot/-menot, ulkoinen

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1-12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 415 980,00		1 415 980,00	1 565 797,22	-149 817,22	110,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 730 180,00	-103 120,00	-2 833 300,00	-3 009 495,30	176 195,30	106,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 314 200,00	-103 120,00	-1 417 320,00	-1 443 698,08	26 378,08	101,9

KIINTEISTÖTOIMI, bruttotulot/-menot, ulkoinen

Sitovuustaso	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1-12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	910 000,00		910 000,00	914 923,19	-4 923,19	100,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 374 500,00	-228 410,00	-4 602 910,00	-4 620 973,64	18 063,64	100,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 464 500,00	-228 410,00	-3 692 910,00	-3 706 050,45	13 140,45	100,4

KÄYTTÖTALOUSOSA

	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1-12 /2025	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 417 170,00	-136 000,00	5 281 170,00	6 071 863,08	-790 693,08	115,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-24 495 120,00	-345 940,00	-24 841 060,00	-25 745 135,13	904 075,13	103,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-19 077 950,00	-481 940,00	-19 559 890,00	-19 673 272,05	113 382,05	100,6

TULOSLASKELMAOSA

	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1-12 /2025	Yli-Ali	T-%
Kirkollisverotulot	21 500 000,00		21 500 000,00	21 154 416,67	345 583,33	98,4
Valtionrahoitus	1 980 000,00		1 980 000,00	1 975 569,12	4 430,88	99,8
Verotuskulut	-290 000,00		-290 000,00	-282 968,66	-7 031,34	97,6
Kirkon rahastomaksut	-1 830 000,00		-1 830 000,00	-1 918 812,00	88 812,00	104,9
Rahoitustuotot- ja kulut	447 000,00		447 000,00	1 435 991,44	-988 991,44	321,3

Lahden seurakuntayhtymä

Tilinpäätös 2025

Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen
ja tuloarvioiden toteutumisesta

INVESTOINTIOSA	Kustannusarvio	TA kuluva 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma 1–12 /2025	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty
Uudis- ja korjausrakentaminen:										
Nastolan hautausmaan huoltorakennus	-440 000,00	-440 000,00		-440 000,00	-291 866,37		-291 866,37	-148 133,63	66,3	66,3
Ristinkirkon pysäköintitason korjaus	-1 400 000,00	-1 230 000,00	230 000,00	-1 000 000,00	-932 394,58		-932 394,58	-67 605,42	93,2	66,6
Tilamuutos, Launeen kirkko	-1 400 000,00	-360 000,00	255 000,00	-105 000,00	-184 341,88		-184 341,88	79 341,88	175,6	13,2
Nastolan puukirkon katon korjaus	-1 500 000,00	-500 000,00		-500 000,00	-186 426,30	153 000,00	-33 426,30	-466 573,70	6,7	2,2
Muut investoinnit		-970 000,00	-485 000,00	-1 455 000,00	-1 009 058,00		-1 009 058,00	-445 942,00	69,4	
Kaikki yhteensä, investointiosa		-3 500 000,00	0,00	-3 500 000,00	-2 604 087,13	153 000,00	-2 451 087,13	-1 048 912,87	70,0	
Kiinteistöinvestointien alv-tarkistus					-28 127,16					
HHR:n osuus investointimenoista					17 293,90					
Investointimenot yhteensä					-2 614 920,39					

	TA 2025	TP 2025	TP 2025 %-osuus toimintakuluista
	Toimintakulut	Toimintakulut	
Hallinto	4 180 870 €	4 187 425 €	16,3 %
Joista seurakuntien hallintoa	365 470 €	408 401 €	1,6 %
Asiakaspalvelu	32 440 €	32 507 €	0,1 %
Toimistopalvelut	499 310 €	468 627 €	1,8 %
Seurakunnallinen toiminta	12 351 940 €	12 848 293 €	49,9 %
Hautaustoimi ja haudanhoitosop.	2 800 860 €	2 976 988 €	11,6 %
Kiinteistötoimi	5 507 390 €	5 732 428 €	22,3 %
Kiitenteistötoimen osuus	4 602 910 €	4 620 974 €	17,9 %
Leirikeskusyksikön osuus	904 480 €	1 111 455 €	4,3 %
YHTEENSÄ	24 841 060 €	25 745 135 €	
Seurakunnallinen toiminta	TA 2025	TP 2025	%-osuus toimintakuluista
Yleinen seurakuntatyö Jumalanpalveluseläm	803 660 €	886 871 €	6,9 %
Hautaan siunaaminen	415 070 €	497 850 €	3,9 %
Muut kirkolliset toimitukset	396 200 €	407 695 €	3,2 %
Aikuistyö	161 650 €	177 103 €	1,4 %
Muut seurakuntatilaisuudet	245 090 €	260 907 €	2,0 %
Yhteensä	2 021 670 €	2 230 426 €	17,4 %
Tiedotus ja viestintä Tiedotus ja viestintä	646 630 €	633 849 €	4,9 %
Yhteensä	646 630 €	633 849 €	4,9 %
Musiikki Musiikki	379 510 €	398 959 €	3,1 %
Yhteensä	379 510 €	398 959 €	3,1 %
Lapsi- ja nuorisotyö Varhaiskasvatus	1 464 720 €	1 162 518 €	9,0 %
Rippikoulu	964 000 €	989 522 €	7,7 %
Nuorisotyö	1 698 540 €	1 747 644 €	13,6 %
Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta	170 610 €	358 684 €	2,8 %
Yhteensä	4 297 870 €	4 258 368 €	33,1 %
Palvelu Diakonia	2 668 260 €	2 826 160 €	22,0 %
Perheneuvonta	442 140 €	430 180 €	3,3 %
Sairaalasielunhoito	350 120 €	382 127 €	3,0 %
Palveleva puhelin	37 380 €	32 737 €	0,3 %
Yhteensä	3 497 900 €	3 671 204 €	28,6 %
Yhteiskunnallinen työ Yhteiskunnallinen työ	97 800 €	100 024 €	0,8 %
Yhteensä	97 800 €	100 024 €	0,8 %
Sielunhoito Sielunhoito	107 360 €	100 365 €	0,8 %
Yhteensä	107 360 €	100 365 €	0,8 %
Lähetys Lähetys	866 380 €	904 460 €	7,0 %
Yhteensä	866 380 €	904 460 €	7,0 %
Kansainvälinen diakonia ja muu kv. toiminta	233 220 €	219 243 €	1,7 %
Yhteensä	233 220 €	219 243 €	1,7 %
Muu seurakuntatyö Muu seurakuntatyö	203 600 €	331 394 €	2,6 %
Yhteensä	203 600 €	331 394 €	2,6 %
Seurakunnallinen toiminta	12 351 940 €	12 848 293 €	

Tuloslaskelma

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuotot	6 071 863,08	5 910 864,20
Korvaukset	770 074,42	993 833,05
Myyntituotot	675 123,60	683 584,41
Maksutuotot	2 833 389,21	2 507 882,87
Vuokratuotot	1 120 352,66	1 178 852,10
Metsätalouden tuotot	42 991,62	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	119 124,09	120 485,81
Tuet ja avustukset	157 677,33	221 587,08
Muut toimintatuotot	353 130,15	204 638,88
Toimintakulut	-25 745 139,48	-25 027 872,85
Henkilöstökulut	-15 564 757,53	-14 796 049,42
Palkat ja palkkiot	-12 632 965,82	-12 152 587,30
Henkilösivukulut	-3 018 041,47	-2 780 352,35
Henkilökulujen oikaisuerät	86 249,76	136 890,23
Palvelujen ostot	-4 706 231,35	-4 929 087,94
Vuokratulut	-1 524 636,60	-1 609 917,21
Aineet ja tarvikkeet	-2 397 057,34	-2 387 558,20
Ostot tilikauden aikana	-2 399 208,74	-2 387 767,41
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	2 151,40	209,21
Annetut avustukset	-943 229,95	-860 971,49
Muut toimintakulut	-609 226,71	-444 288,59
TOIMINTAKATE	-19 673 276,40	-19 117 008,65
Kirkollisverotulot	21 154 416,67	20 894 920,36
Valtionrahoitus	1 975 569,12	2 457 915,96
Verotuskulut	-282 968,66	-300 487,18
Kirkon rahastomaksut	-1 918 812,00	-1 809 348,00
Rahoitustuotot ja -kulut	1 435 991,44	534 827,15
Korkotuotot	419 917,56	82 487,55
Muut rahoitustuotot	1 167 026,34	628 967,86
Arvonalentumiset sijoituksista	-119 224,98	-211 901,70
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	198 388,89	63 140,24
Korkokulut	-452,34	-8 129,85
Muut rahoituskulut	-229 664,03	-19 736,95
VUOSIKATE	2 690 920,17	2 660 819,64
Poistot ja arvonalentumiset	-3 305 805,22	-2 971 806,18
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 749 904,60	-2 942 677,62
Kertaluonteiset poistot	-555 900,62	-29 128,56
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	-0,00	-0,00
Tuotot	660 065,38	544 905,87
Kulut	-622 210,30	-672 681,93
Siirrot rahastosta/rahastoon	-37 855,08	127 776,06
TILIKAUDEN TULOS	-614 885,05	-310 986,54
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	105 303,60	107 920,61
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-509 581,45	-203 065,93

Rahoituslaskelma

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Tulorahoitus	2 664 793,37	2 558 777,13
Vuosikate	2 690 920,17	2 660 819,64
Tulorahoituksen korjauserät	-26 126,80	-102 042,51
Investoinnit	-2 350 023,92	-1 172 996,60
Investointimenot	-2 614 920,39	-1 810 635,88
Pysyvien vastaavien myyntitulot	111 896,47	637 639,28
Rahoitusosuudet investointimenoihin	153 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	314 769,45	1 385 780,53
Lainakannan muutokset		-343 750,00
Pitkäaikaisten lainojen muutos		-343 750,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	559 484,42	365 413,23
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	505 862,80	79 072,63
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 151,40	-209,21
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-106 800,96	58 165,65
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	162 573,98	228 384,16
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	559 484,42	21 663,23
Rahavarojen muutos	874 253,87	1 407 443,76
Rahavarojen muutos (tase)	874 253,87	1 407 443,76
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Rahavarojen muutos	874 253,87	1 407 443,76
Rahavarat kauden lopussa	16 446 719,10	15 572 465,23
Rahavarat kauden alussa	15 572 465,23	14 165 021,47

Tase

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201001 - Lahden seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	65 088 504,26	65 274 549,33
PYSYVÄT VASTAAVAT	45 581 578,39	46 511 232,89
Aineettomat hyödykkeet	146 120,13	120 864,50
Aineettomat oikeudet	24 269,56	8 184,00
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	33 656,61	57 533,55
Muut pitkävaikutteiset menot	88 193,96	55 146,95
Aineelliset hyödykkeet	36 288 736,09	37 234 760,52
Maa- ja vesialueet	1 340 945,87	1 340 945,87
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 990 037,63	2 334 508,03
Rakennukset	30 041 591,27	32 145 226,66
Kiinteät rakenteet ja laitteet	574 875,30	439 592,40
Koneet ja kalusto	509 475,43	439 793,12
Muut aineelliset hyödykkeet	138 305,72	138 305,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 693 504,87	396 388,72
Sijoitukset	9 146 722,17	9 155 607,87
Osakkeet ja osuudet	9 146 722,17	9 155 607,87
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 017 900,81	2 257 497,61
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 118 702,00	1 077 592,16
Muut toimeksiantojen varat	899 198,81	1 179 905,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 489 025,06	16 505 818,83
Vaihto-omaisuus	6 898,50	4 747,10
Aineet ja tarvikkeet	6 898,50	4 747,10
Saamiset	1 035 407,46	928 606,50
Lyhytaikaiset saamiset	1 035 407,46	928 606,50
Myyntisaamiset	648 257,93	600 482,24
Muut saamiset	37 311,56	74 212,03
Siirtosaamiset	349 837,97	253 912,23
Rahoitusarvopaperit	14 178 242,02	12 713 504,80
Osakkeet ja osuudet	14 178 142,02	12 713 404,80
Muut arvopaperit	100,00	100,00
Rahat ja pankkisaamiset	2 268 477,08	2 858 960,43
VASTATTAVAA	65 088 504,26	65 274 549,33
OMA PÄÄOMA	55 552 832,22	56 062 413,67
Peruspääoma	27 661 429,25	27 661 429,25
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	28 400 984,42	28 604 050,35
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-509 581,45	-203 065,93
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 451 521,39	1 556 824,99
Poistoero	1 451 521,39	1 556 824,99
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	4 175 238,87	3 908 972,87
Lahjoitusrahastojen pääomat	3 276 197,12	2 730 307,16
Muut toimeksiantojen pääomat	899 041,75	1 178 665,71
VIERAS PÄÄOMA	3 908 911,78	3 746 337,80
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 908 911,78	3 746 337,80
Ostovelat	609 110,32	608 895,10
Muut velat	346 991,37	355 930,17
Siirtovelat	2 952 810,09	2 781 512,53

Lahden seurakuntayhtymä, Konsernitase

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	63 953 075,00	64 240 158,12
PYSYVÄT VASTAAVAT	43 920 516,02	45 033 517,16
Aineettomat hyödykkeet	146 120,13	120 864,50
Aineettomat oikeudet	24 269,56	8 184,00
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	33 656,61	57 533,55
Muut pitkävaikutteiset menot	88 193,96	55 146,95
Aineelliset hyödykkeet	42 817 722,49	43 947 093,56
Maa- ja vesialueet	1 494 882,93	1 494 882,93
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 990 037,63	2 334 508,03
Rakennukset	36 004 526,53	38 270 327,78
Kiinteät rakenteet ja laitteet	986 247,00	872 144,88
Koneet ja kalusto	510 217,81	440 535,50
Muut aineelliset hyödykkeet	138 305,72	138 305,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 693 504,87	396 388,72
Sijoitukset	956 673,40	965 559,10
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	101 430,08	101 430,08
Osakkeet ja osuudet	855 243,32	864 129,02
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 017 900,81	2 257 497,61
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 118 702,00	1 077 592,16
Muut toimeksiantojen varat	899 198,81	1 179 905,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT	18 014 658,17	16 949 143,35
Vaihto-omaisuus	6 898,50	4 747,10
Aineet ja tarvikkeet	6 898,50	4 747,10
Saamiset	1 033 051,21	920 848,31
Lyhytaikaiset saamiset	1 033 051,21	920 848,31
Myyntisaamiset	643 839,41	596 291,00
Muut saamiset	37 311,56	74 212,03
Siirtosaamiset	351 900,24	250 345,28
Rahoitusarvopaperit	14 178 242,02	12 713 504,80
Osakkeet ja osuudet	14 178 142,02	12 713 404,80
Muut arvopaperit	100,00	100,00
Rahat ja pankkisaamiset	2 796 466,44	3 310 043,14
VASTATTAVAA	-63 953 075,00	-64 240 158,12
OMA PÄÄOMA	-52 935 582,32	-53 404 065,95
Peruspääoma	-27 661 429,25	-27 661 429,25
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-25 742 636,70	-25 907 306,60
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	468 483,63	164 669,90
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-391 869,52	-375 356,43
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-1 489 271,19	-1 594 574,79
Poistoero	-1 489 271,19	-1 594 574,79
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-4 175 238,87	-3 908 972,87
Lahjoitusrahastojen pääomat	-3 276 197,12	-2 730 307,16
Muut toimeksiantojen pääomat	-899 041,75	-1 178 665,71
VIERAS PÄÄOMA	-4 961 113,10	-4 957 188,08
Pitkäaikainen vieras pääoma	0,00	-990 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	-990 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-4 961 113,10	-3 967 188,08
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-990 000,00	-180 000,00
Ostovelat	-574 565,55	-639 196,61
Muut velat	-368 218,67	-357 403,94
Siirtovelat	-3 028 328,88	-2 790 587,53

Tilinpäätöksen liitetiedot

1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätös on laadittu Kirkkohallituksen Virastokollegion 19.12.2024 antaman tilinpäätösohjeen mukaan. Seurakuntatalouden tilinpäätökseen sovelletaan kirjanpitolakia tämän ohjeen mukaisesti (KL 5 luku 7 §, KJ 5:13, kohta 4b).

Kustannusten kohdentamisen perusteella seurataan taloudellisten resurssien jakautumista kirkon perustehtävien kesken. Tehtäväaluekohtainen jaottelu tapahtuu kirkkohallituksen määrittämiä tehtäväalueita käyttäen. Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin (430/2015) edellyttää rahoituksen perusteena olevien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannusten seuranta. Kustannusten kohdentamisen tuottamien tietojen perusteella tapahtuu myös hautausoimilain (457/2002) 6 §:n edellyttämä omakustannushintojen määrittäminen. Seurakuntien kirjanpito- ja tilinpäätöstiedot siirretään Kipan tietojärjestelmästä Kirkkohallituksen ylläpitämään tilastotietokantaan. Tulot ja menot tiliöidään kirjanpitolain, tililuettelon, kirjausohjeen ja Kirkkohallituksen antamien muiden ohjeiden mukaan. Sen lisäksi seurakunnat kirjaavat tulot ja menot tehtäväalueiden, paikallisseurakuntien ja osa-aluejaon kesken. Kustannusten kohdentamisessa noudatetaan aiheuttamisperiaatetta. (Kustannusten kohdentaminen seurakunnissa ja seurakuntayhtymissä 1.1.2025 alkaen, Virastokollegio 15.2.2024.)

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 hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

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

Tilinpäätöksen liitetiedot

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	Hautausstoimen aineettomat oikeudet	3 vuotta	2-5 vuotta	2-5 vuotta
101000	Muut pitkävaikutteiset menot	2-5 vuotta	2-5 vuotta	2-5 vuotta
104500	Hautausstoimen 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	Hautausstoimen muut rakennukset	8-10 vuotta	10-40 vuotta	10-40 vuotta
106100	Hautausstoimen maa- ja vesirakenteet	10-20 vuotta	10-30 vuotta	10-20 vuotta
106300	Hautausstoimen kiinteät rakenteet	5-20 vuotta	5-20 vuotta	10-20 vuotta
107000	Hautausstoimen koneet ja laitteet	3-5 vuotta	5-15 vuotta	4-10 vuotta
107500	Hautausstoimen 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
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.

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

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenuon tai sitä alempan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Lomapalkkavarauksen muutos/jaksotus kirjataan tilinpäätöksen yhteydessä kustannuspaikalle muu yhteinen seurakuntatyö.

Hautaustoimen tehtäväluejakoa on muutettu aiemmasta siten, että se vastaa hautaustoimilain (457/2003) mukaista jakoa hautausmaiden ylläpitoon ja hautaamiseen liittyviin palveluihin. Hautaamiseen liittyviä palveluja koskevaa tehtäväluejakoa on tarkennettu määrittämällä vainajasäilytykselle ja krematoriotoiminnalle erilliset tehtävälueet, perusteluna tarve saada tarkempaa tietoa niiden kustannuksista ja kustannuskehityksestä. Kiinteistötoimen, hallinnon ja suorittavien töiden kustannukset kohdennetaan eri tehtävälueille sen mukaisesti, mihin toimintoihin ne liittyvät. Muutetun tehtäväluejaon pohjalta saadaan suoraan eri toiminnoista perittävien maksujen perusteina olevat omakustannushinnat.

3. Tuloslaskelman liitetiedot

Maksutuotot kasvoivat 325 506 euroa. Merkittäviä muutoksia oli virkatodistustuotot kasvu edellisestä vuodesta 23 %, syynä oli Kirkkohallituksen ohjeen mukainen hintojen korotus. Tuhkausmaksut kasvoivat 31 %, koska valtionrahoituksen pienentyessä hautauspalveluiden hintoja tuli tarkistaa. Kerhomaksut vähentyivät -65 %, koska seurakunnan yhteistyösopimus koululaisten iltapäivätoiminnasta päättyi.

Henkilöstökulujen kasvuun 768 708 euroa vaikutti vuonna 2025 KirVESTES-palkankorotukset. Keskimääräinen palkkojen korotus oli tilikaudella 2,5 %, mutta henkilöstökulut kasvoivat 5 %.

Annetut avustukset kasvoivat 10 % vuodesta 2024. Lähetysmäärärahoihin varataan vuosittain 3,4 % kirkollisverotuloista. Seurakuntien myöntämiä tilavuokrien maksuvapautuksia kirjattiin muihin avustuksiin.

Kirkollisverotulot kasvoivat hieman, mutta talousarvio alittui 345 583 euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut kasvoivat merkittävästi. Tilikauden aikana tehtiin sopimus toisen varainhoitajan kanssa, ja varoja sijoitettiin uusiin rahastoihin. Tilikaudelle kirjattiin tästä syystä paljon myyntituottoja. Myös osakemarkkinat kehittyivät hyvin. Rahoitustuotot olivat yhteensä 1 435 991 euroa.

Tilinpäätöksen liitetiedot

Kirkon rahastomaksut kasvoivat 6 % ja tätä ei ole huomioitu talousarviossa. Talousarvioon luku oli arvioitu edellisen vuoden perusteella. Ero talousarvioon nähden oli 88 812 euroa.

Poistoihin kirjattiin merkittävä kertapoisto purettavaksi päätetyn Salpausselän kirkon osalta. Kertapoistona kirjattiin lisäksi käytöstä poistettu Levon kappelin vanhan krematorio sekä toteutumaton Ristinkirkon pysäköintitason Park-hanke ja Joutjärven kirkon korjaussuunnittelu.

Valtion rahoituksen leikkaus ja jakoperusteiden muutos vähensi Lahden seurakuntayhtymän osuutta n. 20 %, eli 482 346 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Kirkkohallituksen ohjeisti seurakuntia korjaamaan hautaukseen liittyviä maksuja, jotta maksutuotoilla katettaisiin 50 % hautaustoimen kustannuksista. Maksuja korottamalla Lahden seurakuntayhtymässä tuottojen osuus kuluista oli 37,2 % vuonna 2025. Valtion rahoitus ei riitä kattamaan lakisääteisiä tehtäviä, hautaustoimea, väestökirjanpitoa ja kulttuuriperinnön hoitoa ja laskennallinen rahoituksen vaje oli 1 319 797 euroa.

Vuosi	Hautaus toimi				Valtion- rahoitus €	Väestö- kirjanpito €	Laskennallinen kulttuuriperintö- kustannus €	Ylitys/ alitus €	Tuotot/ bruttokulut %
	Toiminta- tuotot €	Toiminta- kulut €	Sisäiset kulut €	Työalalake €					
2024	1 231 803	-2 799 540	-1 435 662	-3 003 400	2 457 915	-84 078	-578 104	-1 207 666	29,1
2025	1 565 797	-2 977 001	-1 228 612	-2 639 816	1 975 569	-77 446	-274 884	-1 016 577	37,2
2026 ennuste	1 749 980	-2 825 240	-1 228 612	-2 303 872	1 758 379	-77 446	-578 104	-1 201 042	43,2

4. Rahoituslaskelman liitetiedot

Rahoituslaskelman investointimenot poikkeavat investointiosan toteumavertailun kanssa, koska rahoituslaskelmaan sisältyy kiinteistöinvestointien arvonnalisäveron tarkistuksesta johtuvat hankintamenon lisäykset 28 362,68 euroa ja haudanhoitorahastolle siirretty osuus investoinnista 17 293,90 euroa.

Tilinpäätöksen liitetiedot

5. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Taulukko: Pysyvien vastaavien muutokset

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmasta poikkeavat poistot	Arvonkorotukset	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Aineettomat oikeudet	8 184,00		25 048,00		-8 962,44				24 269,56
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	57 533,55		27 722,95		-51 599,89				33 656,61
Muut pitkävaikutteiset menot	55 146,95	96 211,59	-52 770,95		-10 393,63				88 193,96
Aineettomat hyödykkeet Yht.	120 864,50	96 211,59	0,00		-70 955,96				146 120,13
Maa- ja vesialueet	1 340 945,87								1 340 945,87
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	2 334 508,03	279 966,28	-76 883,97	0,00	-495 651,72	-51 900,99			1 990 037,63
Rakennukset	32 145 226,66	199 813,18			-1 954 317,37	-349 131,20			30 041 591,27
Kiinteät rakenteet ja laitteet	439 592,40	208 631,33	3 134,37	0,00	-76 482,80				574 875,30
Koneet ja kalusto	439 793,12	222 179,06		0,00	-152 496,75				509 475,43
Muut aineelliset hyödykkeet	138 305,72								138 305,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	396 388,72	1 300 250,52	-3 134,37						1 693 504,87
Aineelliset hyödykkeet Yht.	37 234 760,52	2 210 840,37	-76 883,97	0,00	-2 678 948,64	-401 032,19			36 288 736,09
Sijoitukset	9 155 607,87			0,00			-8 885,70		9 146 722,17
Yhteensä	46 511 232,89	2 307 051,96	-76 883,97	0,00	-2 749 904,60	-401 032,19	-8 885,70		45 581 578,39

Tilinpäätöksen liitetiedot

Taulukko: Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamiset	2025	2024
Kelan korvaus työterveyshuollosta	89 000,00	113 000,00
Varainhoidon jaksotukset	8 737,47	12 342,33
Sopijaseurakuntalaskutus tasaus	2 225,29	24 305,93
Epassi-jaksotus	49 605,19	45 406,79
YV2025 jaksotus	9 471,96	7 815,87
Hankerahoitusjaksotus	185 992,84	30 897,30
Muut siirtosaamiset	4 805,22	20 144,01
Yhteensä	349 837,97	253 912,23

Taulukko: Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit	2025	2024
Osakkeet ja osuudet		
Hankinta-arvo	14 431 923,63	13 055 336,02
Markkina-arvo	15 595 715,46	14 433 820,05
Erotus	1 163 791,83	1 378 484,03
Arvonlennus	-253 781,61	-341 831,22
Kirjanpitoarvo	14 178 142,02	12 713 404,80
Muut arvopaperit		
Hankinta-arvo	100,00	100,00
Markkina-arvo	100,00	100,00
Kirjanpitoarvo	100,00	100,00
Kirjanpitoarvo yhteensä	14 178 242,02	12 713 504,80

6. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Taulukko: Oma pääoma

Oma pääoma	2025	2024
Peruspääoma 1.1.	27 661 429,25	27 658 906,43
Taseyksikkönä käsitellyn Lahden missiokaupan peruspääoma, yhdistyminen srk-yhtymään		2 522,82
Peruspääoma 31.12.	27 661 429,25	27 661 429,25
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	28 604 050,35	26 240 490,85
Ed. tilikauden yli-/alijäämä	-203 065,93	2 346 350,19
Taseyksikköinä käsiteltyjen Lahden ja Nastolan missiokauppojen ed. tilikausien ylijäämä, yhdistyminen srk-yhtymään		17 209,31
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	28 400 984,42	28 604 050,35
Tilikauden yli-/alijäämä	-509 581,45	-203 065,93
Oma pääoma yhteensä	55 552 832,22	56 062 413,67

Tilinpäätöksen liitetiedot

Taulukko: Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelat	2025	2024
Lomapalkkajaksotus	2 493 377,24	2 354 042,00
Sopijaseurakuntalaskutus tasaus	12 996,42	897,30
Henkilösivukulujaksotukset	315 010,22	265 936,95
Tuntipalkka- ja palkkiojaksotus	52 277,83	80 954,71
Varainhoidon jaksotukset	1 958,53	1 168,90
Missiokauppojen tuoton tilitys lähetykselle	0,00	47 980,23
Saadut avustukset vuodelle 2026	56 000,00	2 500,00
Muut siirtovelat	21 189,85	28 032,44
Yhteensä	2 952 810,09	2 781 512,53

Taulukko: Pitkä- ja lyhytaikaiset lainat konserniyhteisöille

Velat konserniyhteisöille	2025	2024
Lyhytaikaiset velat saman konsernin tytäryhteisöille		
Ostovelat	40 405,01	33 834,93
Siirtovelat	0,00	2 755,70
Yhteensä	40 405,01	36 590,63

7. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnat vastaavat yhteisvastuullisesti Kirkon eläkelain (KiEL) mukaan määräytyvistä eläkesitoumuksista. Seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 81 329 822 euroa (86 786 526 euroa 2024). Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3 587 345 695 euroa. (KH yleiskirje 3/2026)

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Takaukset

Lahden seurakuntayhtymä on antanut omavelkaisen takaussitoumuksen 31.12.2015 yhtymän 58,55 % omistaman tytäryhtiön Kiinteistösaakeyhtiö Levon krematorion lainasopimuksen ja koronsuojaussopimuksen vakuudeksi. Lainan saldo 31.12.2025 on 990 000 euroa. Lainan vaihtuva korko on suojattu koronvaihtosopimuksella 10 vuoden ajaksi. Sopimus erääntyy 3.2.2026. Kiinteistöyhtiö on tehnyt uuden lainasopimuksen 66 kk ajaksi, johon yhteinen kirkkovaltuusto on päättänyt kokouksessaan 3.12.2025 §39 antaa Nordea Bank Oyj:lle omavelkaisen takauksen.

Kiinteistöinvestointien arvonalisäveron palautusvastuut

Seurakunta on velvollinen tarkastamaan investointien peruserämenot tehtyjä arvonalisäverovähennyksiä, jos niiden käyttö lisääntyy tai vähenee tarkistusajana. Tarkistusajana on 10 vuotta.

Tilinpäätöksen liitetiedot

Kiinteistöinvestointien arvonlisäveron palautusvastuu on Siikaniemen kurssikeskuksen peruskorjaushankkeen osalta 737 525 euroa, Siikaniemen monitoimiareenan osalta 9 959 euroa ja Marian Kammarin keittiön osalta 22 081 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 1.1.2026 alkaen on 3 816,12 euroa, jäljellä oleva vuokravastuu on 267 128,40 euroa (70 kk).

Seurakuntayhtymä on vuokrannut Salpausselän seurakunnan käyttöön Rantala Toni ja Janica omistaman liikehuoneiston LT1 osoitteesta Satulakatu 31 (Metsäkankaan seurakuntakoti). Katutason liiketilan pinta-ala on 212 m². Määräaikainen vuokrasopimus on laadittu 1.4.2023–31.3.2028. Kuukausivuokra 1.1.2026 alkaen on 2 767,33 euroa, vuokravastuu sopimusajalta on 74 717,91 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 2 070,00 euroa/kk ja käyttöperusteisesta osasta 3 346,00 euroa/kk. Kuukausivuokra tilojen käyttöoikeudesta on yhteensä 5 416,00 euroa, jäljellä oleva vuokravastuu on 216 640,00 euroa.

Seurakuntayhtymä on vuokrannut Nuem Invest Oy:ltä 200m² liiketilaa Nastolan Rakokivessa osoitteessa Kausantie 21 nuorten mopojen huoltamista varten. Vuokravastuu tilasta on 50 %. Sopimuksessa on 3 kk irtisanomisaika ja vuokran määrä on 1004,00 euroa sisältäen arvonlisäveron. Vuokravastuu on 3 012,00 euroa.

Leasingvastuut

Nordea Rahoitus Suomi Oyj:n kanssa on voimassa leasingrahoitusta koskeva sopimus tietotekniikkahankintoja varten. Leasinglimiittejä koskevat vuokravastuut ovat 170 447,30 euroa (235 791,59 euroa 31.12.2024). Vuokravastuut sisältävät 3stepIT Oy:ltä ja CHG-MERIDIAN Finland Oy:ltä hankittujen leasinglaitteiden rahoituksen.

Lahden seurakuntayhtymä on 11.4.2023 tehnyt CHG-MERIDIAN Finland Oy:n kanssa leasingsopimuksen, jonka perusteella CHG-MERIDIAN toimii Lahden seurakuntayhtymän palvelutoimittajana Hansel Oy:n kilpailuttaman *Leasingpalvelut 2023–2024 (2026)* - puitejärjestelyn mukaisesti. Puitejärjestelyn kautta rahoitettavia kohteita ovat tyypillisesti muun muassa IT-laitteet ja kalusteet.

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 754,71 euroa. Leasingvastuu 31.12.2025 on 17 358,33 euroa.

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tammer-Data Oy/Suomen kassalaitte kanssa on laadittu kassalaitteiden leasingsopimus 6.2.2025 vuokra-ajalle 36 kk. Leasingvastuu 31.12.2025 on 25kk eli 1 882,50 eur. Lisäksi veloitetaan kuukausittain maksupäätteiden käyttömaksu 184,49 eur.

Diginäyttöjen käyttövuokrasopimus on laadittu 20.12.2022 Siemens Financial Services AB:n kanssa 2023–2025 yhteensä 36 kk. Jatkovuokrasopimus on allekirjoitettu 01/2026. Sopimuksen purkamisen kustannus on 5771,48 euroa + 99,24 euroa. Leasingvastuu 31.12.2025 on 36kk eli 21 364,20 euroa.

Lisäksi on 1.6.2024 laadittu sopimus ulkodiginäytöstä Launeelle. Vuokravastuu 31.12.2025 on 5 156,41 euroa.

Grenkeleasing Oy:n kanssa on laadittu Marian kammarin diginäytön leasingsopimus 31.3.2025 yhteensä 60 kk ajaksi. Leasingvastuuta on jäljellä 10 015,20 euroa. Toisen diginäytön leasingsopimus on laadittu 2.1.2025 36 kk ajaksi, josta leasingvastuuta on jäljellä 1 807,20 euroa.

Rahoitusvastuut

Hankintoihin oikeutetuille työntekijöille on hankittu First Card -yrityskortteja, joiden rahoitusvastuu 31.12.2025 oli 25 649,99 euroa (24 107,74euroa 31.12.2024).

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

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Lahden seurakuntayhtymä vastaa Päijät-Hämeen hyvinvointialueen sairaalasielunhoidosta, rovastikunnan kehitysvammaisten rippikoulusta ja Kirkon keskusteluavun järjestämisestä. Toiminnan kustannuksista vastaavat Lahden seurakuntayhtymän lisäksi sairaalasielunhoidossa ja kehitysvammaistyössä 7 sopijaseurakuntaa ja Kirkon keskusteluavussa 8.

Lahden seurakunnat vastaavat rovastikunnan henkisen huollon (HEHU) koordinoinnista.

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 seurakuntayhtymään kuuluvien seurakuntien manuaalisista kirkonkirjoista ja jäsenrekisteritietojen ylläpitämisestä.

Yleinen tietosuoja-asetus (EU 2016/679) tuli sovellettavaksi 25.5.2018 lukien. Asetus koskee kaikkia seurakuntia ja seurakuntayhtymiä. Kukin seurakunta ja seurakuntayhtymä voi itse ratkaista, miten soveltaa asetusta käytännössä. Lahden seurakuntayhtymä nimesi tehtävään tietosuojavastaavan. Tietosuojavastaavan tehtävät sovittiin toteutettavaksi yhteistyössä IT-alueen sopijaseurakuntien kanssa 1.4.2018 alkaen. Järvenpään seurakunta liittyi

Tilinpäätöksen liitetiedot

sopimukseen samasta ajankohdasta alkaen. Toiminnan kustannusten jakoperusteena on kunkin mukana olevan seurakunnan jäsenmäärä.

Päijät-Hämeen rovastikuntaan on vuoden 2023 aikana luotu henkisen huollon (hehu) organisaatio, jonka tarkoituksena on tuoda seurakuntien osaaminen ja apu maakunnan alueella tapahtuviin suuronnettomuustilanteisiin. Organisaatiota johtaa ns. HH1, joka on sovittu järjestettäväksi Lahden seurakuntayhtymän kautta.

Asikkalan seurakunnan kanssa on sovittu taloushallinnon palvelujen tuottamisesta.

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, Toronton Agricolan seurakunta, Aunuksen seurakunta/Inkerin kirkko Venäjä

Nastola: Haapankaan seurakunta Venäjä, Mtwaran seurakunta Tansania.

Euroopan unionin Venäjään kohdistamat pakotteet sisältävät käteistä rahaa koskevan vientikiellon (ns. sektoripakoteasetus (EU) n:o 833/2014, artikla 5 i). Pakotteilla kielletään kaikkien EU-jäsenvaltioiden virallisen valuuttaa olevien käteisrahojen myynti, toimittaminen, siirto tai vienti Venäjälle. Länsi-Suomen syyttäjälue antoi 11.4.2024 päätöksen, jossa todetaan sekä poliisin että aluesyyttäjän taholta, että Inkerin kirkon avustaminen ja rahan toimittaminen Venäjälle on näiden EU-päätösten vastaista. Ulkoministeriö on 14.5.2024 vahvistanut, että Venäjään kohdistuvat pakotetimet koskevat myös kirkkojen välistä rahaliikennettä. Kirkkohallituksen suosituksen mukaisesti taloudellisesta tuesta Suomen evankelis-luterilaiselta kirkolta ja Lahden seurakuntayhtymältä Inkerin kirkolle pidättäydytään toistaiseksi. Taloudellista tukea ei myöskään välitetä lähetysjärjestöjen tai herätysliikkeiden kautta. KH yleiskirje 20/2024)

8. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

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 %	5 356 104	11 572	17 772
Kiinteistö Oy Levon krematorio	Lahti	58,55 %	58,55 %	553 533	632 500	23 325
Tytäryhteisöt, ei yhdistelty konsernitaseeseen, koska osakkeet myynnissä						
As Oy Nastolan Anttilanrinne	Lahti	62,00 %	62,00 %	60 633	5 099	18
Osakkuusyhteisöt, ei yhdistelty konsernitaseeseen						
As Oy Lahden Mariankatu 16 *	Lahti	40,20 %	40,20 %			
As Oy Nastolan Anttilanmäki	Lahti	35,21 %	35,21 %	52 931	3 748	0

* tilinpäätös valmisteluvaiheessa

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 %.

9. 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 arvonkorotus 336 376 euroa on eliminoitu
- keskinäiset saatavat ja velat on eliminoitu, lukuun ottamatta KOY Ilves 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

Hautainhoitorahasto

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintamenot
	TA	TP	TA	TP
Hautainhoitorahasto	464 900	478 067	565 650	593 712
Yhteensä	464 900	478 067	565 650	593 712
Toimintakate			100 750	115 645

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 2025 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

Vahvistamme perheiden, erityisesti lasten ja nuorten, hyvinvointia korostamalla kristillisen kasvatuksen arvoja yhteiskunnassa sekä tavoittamalla nuoria aikuisia.

Hautainhoitorahaston tehtäviin palkataan kausityöntekijöitä, joista monet ovat perheellisiä. Tarjoamalla työtä ja pitämällä huolta työhyvinvoinnista voidaan vaikuttaa myös perheiden hyvinvointiin.

Työmuodon oma painopiste:

Henkilöstön työhyvinvoinnin vahvistaminen

Lisätään henkilöstön vaikuttamismahdollisuuksia päätöksentekoon ja omaan työhönsä kehittämällä yhteistyötä ja hautojen hoidon asiakaspalautteiden käsittelyä.

Talousarviovuoden 2025 tavoitteet

1. Tavoite: Vahvistetaan työhyvinvointia.
 - Kehitetään lähijohtamista.
 - Selvitetään ja vahvistetaan työntekijöiden motivaatiotekijöitä.
 - Mahdollistetaan osallistumista ja vaikuttamista päätöksentekoon.

Toteutumisen mittari: Työhyvinvointi on parantunut työntekijöille tehtävän kyselyn mukaan.

Toteutuminen: Kyselyn mukaan työntekijät ovat tyytyväisiä lähijohtamiseen. Yleisimpiä motivaatiotekijöitä ovat ulkotyö, monipuoliset tehtävät ja hyvä työyhteisö. Työntekijät kokevat pääsevänsä vaikuttamaan riittävästi omaa työtään koskeviin asioihin. Työhyvinvointi koetaan hyväksi.

2. Tavoite: Kehitetään hautausmaiden välistä yhteistyötä.

Hautainhoitorahasto

- Tiivistetään eri hautausmaiden aluepuutarhurien ja kausivastaavien yhteistyötä kesäkukka- ja perennaistutusten suunnittelussa.
- Varmistetaan, että hoitohaudat on hoidettu samantasoisesti eri hautausmailla.
- Tehostetaan hyvien käytäntöjen jakamista.

Toteutumisen mittari: Kukkaistutukset ovat samantasoisia eri hautausmailla ja työntekijät kokevat yhteistyön parantuneen.

Toteutuminen: Joidenkin työntekijöiden mielestä hautausmaiden välinen yhteistyö on parantunut vähän, toisten mielestä ei ollenkaan. Hautojen hoitotasoa on yhtenäistetty eri hautausmailla. Hyvien käytäntöjen jakamista on tapahtunut vähän. Yhteistyön tiivistämistä ja hyvien käytäntöjen jakamista on tarpeen tehostaa edelleen.

3. Tavoite: Kehitetään asiakaspalautteiden vastaanottoa ja käsittelyä sujuvammaksi ja vähemmän työntekijöitä kuormittavaksi.
 - Otetaan palautteet vastaan yhdessä pisteessä ja käytetään verkkolomaketta palautteiden vastaanottoon.
 - Määritellään reagoimisaika palautteisiin sekä erilaisten reklamaatiotapausten käsittelytoimenpiteet.
 - Koulutetaan työntekijät toimimaan haastavissa asiakaskontakteissa itseään suojellen.

Toteutumisen mittari: Työntekijät kokevat asiakaspalautteet vähemmän kuormittaviksi.

Toteutuminen: Asiakaspalautteiden määrä on ollut vähäisempää kuin vuonna 2024. Palautteiden vastaanotto verkkolomakkeella on lisännyt työn suunnitelmallisuutta ja vähentänyt kuormitusta. Ohje erilaisten reklamaatiotapausten käsittelystä on selkeyttänyt toimintaa. Työntekijät osallistuivat työterveyspsykologin vetämään Haastavat asiakaskohtaamiset -työpajaan. Asiakaspalautteet koetaan vähemmän kuormittaviksi.

4. Ympäristötavoite: Vähennetään lannoitteiden ja veden kulutusta.
 - Kokeillaan biohiilen lisäämistä kukkapesiin ja nurmikoiden kasvualustaan.

Toteutumisen mittari: Lannoitetta on kulunut vähemmän ja kastelukertoja on voitu harventaa koehaudoilla.

Toteutuminen: Biohiili on hidaskaikutteinen, eikä sanottavaa muutosta ole vielä havaittu. Kokeilua jatketaan.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2025

Henkilöstöresurssit ja henkilöstön osaaminen riittivät suunniteltuun toimintaan, vaikka haudan hoitopalveluja ostettiin jonkin verran arvioitua enemmän. Sateisena kesänä meni vähemmän aikaa kasteluun.

Olennaista toimintavuodesta 2025

Vuoden 2024 lopussa päättyneiden määräaikaisten kesäkukkahoitojen jatkoksi tarjottiin perennahoitoa ja kasteluapua. Osa asiakkaista ei jatkanut hoitosopimusta, tai otti jatkoksi edullisemmän kasteluavun, joten maksutuottoja tuli vähemmän kuin edellisellä vuonna.

Toimintatuotot olivat 478 067 euroa ja toimintakulut 593 712 euroa. Vuoden 2025 tuottoarvio ylittyi 13 167 eurolla. Maksutuotot toteutuivat 13 524 euroa arvioitua suurempina. Arvioiduista toimintakuluista toteutui 105,0 %. Ylitys oli 28 062 euroa, johtuen muun muassa ICT- ja kunnossapitopalvelujen, työterveyshuoltomaksujen, toimitilakulujen ja sähkömaksujen jakamisesta hautainhoitorahastolle sekä palkkojen kustannusjakomuutoksista.

Hautainhoitorahastolla on omistuksessaan kolme asunto-osaketta. Asunto-osakkeiden vuokratuotot olivat 19 495 euroa ja kulut 9 433 euroa eli nettotuotto oli 10 062 euroa.

Toimintakate muodostui 115 645 euroa alijäämäiseksi. Rahoituserien ylijäämä oli 158 203 euroa, joka sisältää sijoitusten arvonalentumisia, palautuksia ja muita rahoituskuluja yhteensä 4 634 euroa. Vuosikate muodostui 42 558 euroa ylijäämäiseksi. Poistoja oli 4 703 euroa, joten tilikauden tulokseksi muodostui 37 855 euron ylijäämä. Taseessa edellisten vuosien ylijäämää oli 86 576 euroa. Oma pääoma taseessa suureni 153 311 euroon.

Hautainhoitovastuun laskennallinen määrä oli 895 974 euroa. Taseen varat olivat 867 746 euroa, joten alikatteeksi muodostui 28 228 euroa (191 997 euroa alikatetta vuonna 2024). Tilinpäätöksen liitetiedoissa on laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuusta.

Tunnuslukuja

Taulukko: Hautojen hoitosopimusten kpl-määrä

Hautojen hoitosopimuksia kpl	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Uusia hoitosopimuksia (määräaikaiset)	417	2 349	410	418	373	337
Uusia hoitosopimuksia (kesähoidot)	395	387	2 404	2 343	2 303	2 278
Hoitosopimuksia yhteensä	5 006	5 091	5 333	5 358	5 419	5 590

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201050 - Lahden seurakuntayhtymä Hautainhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	492 306,27	464 900,00		464 900,00	478 067,23	-13 167,23	102,8
Maksutuotot	472 859,07	445 000,00		445 000,00	458 524,27	-13 524,27	103,0
Vuokratuotot	19 351,20	19 900,00		19 900,00	19 494,96	405,04	98,0
Tuet ja avustukset	96,00				48,00	-48,00	
Toimintakulut	-654 723,56	-565 090,00	-560,00	-565 650,00	-593 712,02	28 062,02	105,0
Henkilöstökulut	-560 640,52	-493 890,00	-560,00	-494 450,00	-510 223,51	15 773,51	103,2
Palkat ja palkkiot	-455 590,81	-399 910,00	-450,00	-400 360,00	-409 556,00	9 196,00	102,3
Henkilösivukulut	-107 405,37	-93 980,00	-110,00	-94 090,00	-100 703,43	6 613,43	107,0
Henkilökulujen oikaisuerät	2 355,66				35,92	-35,92	
Palvelujen ostot	-20 825,43	-17 600,00		-17 600,00	-22 139,80	4 539,80	125,8
Vuokratulut	-9 232,44	-9 900,00		-9 900,00	-12 564,64	2 664,64	126,9
Aineet ja tarvikkeet	-64 025,17	-43 700,00		-43 700,00	-48 229,69	4 529,69	110,4
Ostot tilikauden aikana	-64 025,17	-43 700,00		-43 700,00	-48 229,69	4 529,69	110,4
Muut toimintakulut					-554,38	554,38	
TOIMINTAKATE	-162 417,29	-100 190,00	-560,00	-100 750,00	-115 644,79	14 894,79	114,8
Rahoitustuotot ja -kulut	34 641,23	4 000,00		4 000,00	158 203,24	-154 203,24	3 955,1
Korkotuotot	2 503,81	1 000,00		1 000,00	48 401,41	-47 401,41	4 840,1
Muut rahoitustuotot	44 833,02	13 000,00		13 000,00	114 435,77	-101 435,77	880,3
Sisäiset korkotuotot					2 006,90	-2 006,90	
Arvon alentumiset sijoituksista	-14 077,12				-1 996,66	1 996,66	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	5 262,77				19 160,97	-19 160,97	
Muut rahoituskulut	-3 881,25	-10 000,00		-10 000,00	-21 798,25	11 798,25	218,0
Sisäiset korkokulut					-2 006,90	2 006,90	
VUOSIKATE	-127 776,06	-96 190,00	-560,00	-96 750,00	42 558,45	-139 308,45	-44,0
Poistot ja arvonalentumiset					-4 703,37	4 703,37	
Suunnitelman mukaiset poistot					-4 703,37	4 703,37	
TILIKAUDEN TULOS	-127 776,06	-96 190,00	-560,00	-96 750,00	37 855,08	-134 605,08	-39,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-127 776,06	-96 190,00	-560,00	-96 750,00	37 855,08	-134 605,08	-39,1

Tuloslaskelma

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201050 - Lahden seurakuntayhtymä Hautainhoitorahasto | Kirjauskausi:
1.1.2025-31.12.2025

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuotot	478 067,23	492 306,27
Maksutuotot	458 524,27	472 859,07
Vuokratuotot	19 494,96	19 351,20
Tuet ja avustukset	48,00	96,00
Toimintakulut	-593 712,02	-654 723,56
Henkilöstökulut	-510 223,51	-560 640,52
Palkat ja palkkiot	-409 556,00	-455 590,81
Henkilösivukulut	-100 703,43	-107 405,37
Henkilökulujen oikaisuerät	35,92	2 355,66
Palvelujen ostot	-22 139,80	-20 825,43
Vuokratkulut	-12 564,64	-9 232,44
Aineet ja tarvikkeet	-48 229,69	-64 025,17
Ostot tilikauden aikana	-48 229,69	-64 025,17
Muut toimintakulut	-554,38	0,00
TOIMINTAKATE	-115 644,79	-162 417,29
Rahoitustuotot ja -kulut	158 203,24	34 641,23
Korkotuotot	48 401,41	2 503,81
Muut rahoitustuotot	114 435,77	44 833,02
Arvonalentumiset sijoituksista	-1 996,66	-14 077,12
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	19 160,97	5 262,77
Muut rahoituskulut	-21 798,25	-3 881,25
VUOSIKATE	42 558,45	-127 776,06
Poistot ja arvonalentumiset	-4 703,37	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 703,37	0,00
TILIKAUDEN TULOS	37 855,08	-127 776,06
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	37 855,08	-127 776,06

Rahoituslaskelma

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201050 - Lahden seurakuntayhtymä Hautainhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Tulorahoitus	42 558,45	-127 776,06
Vuosikate	42 558,45	-127 776,06
Investoinnit	-94 177,87	
Investointimenot	-94 177,87	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-51 619,42	-127 776,06
Muut maksuvalmiuden muutokset	-320 943,26	150 898,05
Lyhytaikaisten saamisten muutos	194,87	146,46
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-321 138,13	150 751,59
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-320 943,26	150 898,05
Rahavarojen muutos	-372 562,68	23 121,99
Rahavarojen muutos (tase)	-372 562,68	23 121,99
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Rahavarojen muutos	-372 562,68	23 121,99
Rahavarat kauden lopussa	719 508,17	1 092 070,85
Rahavarat kauden alussa	1 092 070,85	1 068 948,86

Tase

Seurakunta: 2010 - Lahden seurakuntayhtymä | Segmentti: 201050 - Lahden seurakuntayhtymä Hautainhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	867 745,95	1 151 029,00
PYSYVÄT VASTAAVAT	147 287,42	57 812,92
Aineelliset hyödykkeet	89 474,50	0,00
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	89 474,50	0,00
Sijoitukset	57 812,92	57 812,92
Osakkeet ja osuudet	57 812,92	57 812,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT	720 458,53	1 093 216,08
Saamiset	950,36	1 145,23
Lyhytaikaiset saamiset	950,36	1 145,23
Myyntisaamiset	430,21	0,00
Siirtosaamiset	520,15	1 145,23
Rahoitusarvopaperit	643 005,04	1 086 143,74
Osakkeet ja osuudet	643 005,04	1 086 143,74
Rahat ja pankkisaamiset	76 503,13	5 927,11
VASTATTAVAA	867 745,95	1 151 029,00
OMA PÄÄOMA	153 310,77	115 455,69
Muut omat rahastot	28 879,97	28 879,97
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	86 575,72	214 351,78
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	37 855,08	-127 776,06
VIERAS PÄÄOMA	714 435,18	1 035 573,31
Pitkäaikainen vieras pääoma	421 895,81	518 535,85
Saadut ennakot	421 895,81	518 535,85
Lyhytaikainen vieras pääoma	292 539,37	517 037,46
Saadut ennakot	213 093,41	404 640,27
Ostovelat	3 815,22	710,61
Muut velat	39 611,56	76 512,03
Siirtovelat	36 019,18	35 174,55

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. Tuloslaskelman 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.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti noudattaen seurakuntayhtymän poistosuunnitelmaa.

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

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Arvo vuoden lopussa
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	0,00	17 293,90	76 883,97	0,00	-4 703,37	89 474,50
Aineelliset hyödykkeet Yht.	0,00	17 293,90	76 883,97	0,00	-4 703,37	89 474,50
Sijoitukset	57 812,92					57 812,92
Yhteensä	57 812,92	17 293,90	76 883,97	0,00	-4 703,37	147 287,42

Taulukko: Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamiset	2025	2024
Varainhoidon jaksotukset	520,15	1 145,23
Yhteensä	520,15	1 145,23

Taulukko: Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit	2025	2024
Osakkeet ja osuudet		
Hankinta-arvo	651 280,43	1 111 583,44
Markkina-arvo	695 319,36	1 231 198,11
Erotus	14 220,44	119 614,67
Arvonlennus	-8 275,39	-25 439,70
Kirjanpitoarvo	643 005,04	1 086 143,74
Kirjanpitoarvo yhteensä	643 005,04	1 086 143,74

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Taulukko: Oma pääoma

Oma pääoma	2025	2024
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.	214 351,78	190 828,78
Ed. tilikauden yli-/alijäämä	-127 776,06	23 523,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	86 575,72	214 351,78
Tilikauden yli-/alijäämä	37 855,08	-127 776,06
Oma pääoma yhteensä	153 310,77	115 455,69

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

Taulukko: Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelat	2025	2024
Lomapalkkajaksotus	35 958,97	35 091,50
Muut siirtovelat	60,21	83,05
Yhteensä	36 019,18	35 174,55

Taulukko: Tilikauden kuluiksi kirjatut palkat ja henkilösivukulut oikaisuerineen

	1.1.2025- 31.12.2025	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Palkat ja palkkiot	-409 556,00	-455 590,81	-444 784,47
Eläkekulut	-87 215,60	-96 281,20	-95 060,77
Muut henkilösivukulut	-13 487,83	-11 124,17	-16 524,07
Saadut henkilöstökorvaukset	35,92	2 355,66	90,73
YHTEENSÄ	-510 223,51	-560 640,52	-556 278,58
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-281,10	-925,81	0,00
Koulutus- ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-310,00	0,00	0,00
Työterveyshuolto	-3 353,98	0,00	0,00
YHTEENSÄ	-3 945,08	-925,81	0,00

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Taulukko: Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot

Sopimusten kesto	Hoitovuode t	Hoito- vuosia jäljellä	Sopimusten lukumäärä	Hoitovuosien määrä yht.	Keskimäär. hoitokust.	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12. saadut ennakot
1 vuosi	2025	1	386	386	119,46	46 112,81	46 112,81	0,00
1 vuosi	2026	1	3	3	119,46	358,39	0,00	358,39
2 vuotta	2024-2025	1	1880	1880	119,46	224 590,91	224 590,91	0,00
2 vuotta	2025-2026	2	104	208	119,46	24 848,36	12 424,18	12 424,18
2 vuotta	2026-2027	2	8	16	119,46	1 911,41	0,00	1 911,41
3 vuotta	2023-2025	1	1	1	119,46	119,46	119,46	0,00
3 vuotta	2024-2026	2	3	6	119,46	716,78	358,39	358,39
3 vuotta	2026-2028	3	1	3	119,46	358,39	0,00	358,39
4 vuotta	2022-2025	1	2	2	119,46	238,93	238,93	0,00
5 vuotta	2021-2025	1	362	362	119,46	43 245,70	43 245,70	0,00
5 vuotta	2022-2026	2	409	818	119,46	97 720,94	48 860,47	48 860,47
5 vuotta	2023-2027	3	398	1194	119,46	142 639,12	47 546,37	95 092,75
5 vuotta	2024-2028	4	453	1812	119,46	216 467,41	54 116,85	162 350,56
5 vuotta	2025-2029	5	306	1530	119,46	182 778,77	36 555,75	146 223,02
5 vuotta	2026-2030	5	17	85	119,46	10 154,38	0,00	10 154,38
5 vuotta	2027-2031	5	5	25	119,46	2 986,58	0,00	2 986,58
5 vuotta	2028-2032	5	1	5	119,46	597,32	0,00	597,32
5 vuotta	2029-2033	5	4	20	119,46	2 389,26	0,00	2 389,26
Sopimusten kesto	Hoitovuode t	Hoito- vuosia jäljellä	Sopimusten lukumäärä	Hoitovuosien määrä yht.	Keskimäär. hoitokust.	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12. saadut

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

								ennakot
5 vuotta	2030-2034	5	2	10	119,46	1 194,63	0,00	1 194,63
5 vuotta	2033-2037	5	2	10	119,46	1 194,63	0,00	1 194,63
5 vuotta	2036-2040	5	1	5	119,46	597,32	0,00	597,32
6 vuotta	2023-2028	4	1	4	119,46	477,85	119,46	358,39
6 vuotta	2025-2030	6	1	6	119,46	716,78	119,46	597,32
6 vuotta	2026-2031	6	2	12	119,46	1 433,56	0,00	1 433,56
6 vuotta	2027-2032	6	1	6	119,46	716,78	0,00	716,78
7 vuotta	2020-2026	2	2	4	119,46	477,85	238,93	238,93
7 vuotta	2023-2029	5	1	5	119,46	597,32	119,46	477,85
7 vuotta	2025-2031	7	1	7	119,46	836,24	119,46	716,78
8 vuotta	2018-2025	1	1	1	119,46	119,46	119,46	0,00
8 vuotta	2019-2026	2	1	2	119,46	238,93	119,46	119,46
10 vuotta	2016-2025	1	104	104	119,46	12 424,18	12 424,18	0,00
10 vuotta	2017-2026	2	26	52	119,46	6 212,09	3 106,04	3 106,04
10 vuotta	2018-2027	3	7	21	119,46	2 508,73	836,24	1 672,49
10 vuotta	2019-2028	4	4	16	119,46	1 911,41	477,85	1 433,56
10 vuotta	2020-2029	5	1	5	119,46	597,32	119,46	477,85
10 vuotta	2021-2030	6	5	30	119,46	3 583,90	597,32	2 986,58
10 vuotta	2022-2031	7	1	7	119,46	836,24	119,46	716,78
10 vuotta	2023-2032	8	5	40	119,46	4 778,53	597,32	4 181,21
10 vuotta	2024-2033	9	1	9	119,46	1 075,17	119,46	955,71
10 vuotta	2027-2036	10	1	10	119,46	1 194,63	0,00	1 194,63
10 vuotta	2028-2037	10	2	20	119,46	2 389,26	0,00	2 389,26
10 vuotta	2029-2038	10	1	10	119,46	1 194,63	0,00	1 194,63
11 vuotta	2017-2027	3	1	3	119,46	358,39	119,46	238,93
14 vuotta	2014-2027	3	1	3	119,46	358,39	119,46	238,93
15 vuotta	2011-2025	1	11	11	119,46	1 314,10	1 314,10	0,00
15 vuotta	2012-2026	2	27	54	119,46	6 451,02	3 225,51	3 225,51
15 vuotta	2013-2027	3	14	42	119,46	5 017,46	1 672,49	3 344,97
15 vuotta	2014-2028	4	13	52	119,46	6 212,09	1 553,02	4 659,07
15 vuotta	2015-2029	5	15	75	119,46	8 959,74	1 791,95	7 167,79
15 vuotta	2016-2030	6	12	72	119,46	8 601,35	1 433,56	7 167,79
15 vuotta	2017-2031	7	1	7	119,46	836,24	119,46	716,78
15 vuotta	2018-2032	8	4	32	119,46	3 822,82	477,85	3 344,97
15 vuotta	2020-2034	10	1	10	119,46	1 194,63	119,46	1 075,17
15 vuotta	2021-2035	11	3	33	119,46	3 942,29	358,39	3 583,90
15 vuotta	2022-2036	12	1	12	119,46	1 433,56	119,46	1 314,10
15 vuotta	2023-2037	13	1	13	119,46	1 553,02	119,46	1 433,56
15 vuotta	2024-2038	14	1	14	119,46	1 672,49	119,46	1 553,02
15 vuotta	2026-2040	15	1	15	119,46	1 791,95	0,00	1 791,95
16 vuotta	2010-2025	1	2	2	119,46	238,93	238,93	0,00
16 vuotta	2011-2026	2	1	2	119,46	238,93	119,46	119,46
16 vuotta	2012-2027	3	1	3	119,46	358,39	119,46	238,93
17 vuotta	2009-2025	1	2	2	119,46	238,93	238,93	0,00
18 vuotta	2009-2026	2	2	4	119,46	477,85	238,93	238,93
18 vuotta	2012-2029	5	1	5	119,46	597,32	119,46	477,85
19 vuotta	2008-2026	2	1	2	119,46	238,93	119,46	119,46
20 vuotta	2006-2025	1	13	13	119,46	1 553,02	1 553,02	0,00
Sopimusten kesto	Hoitovuodet	Hoito- vuosia jäljellä	Sopimusten lukumäärä	Hoitovuosien määrä yht.	Keskimäär. hoitokust.	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12. saadut ennakot
20 vuotta	2007-2026	2	6	12	119,46	1 433,56	716,78	716,78
20 vuotta	2008-2027	3	9	27	119,46	3 225,51	1 075,17	2 150,34

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

20 vuotta	2009-2028	4	12	48	119,46	5 734,24	1 433,56	4 300,68
20 vuotta	2010-2029	5	10	50	119,46	5 973,16	1 194,63	4 778,53
20 vuotta	2011-2030	6	6	36	119,46	4 300,68	716,78	3 583,90
20 vuotta	2012-2031	7	8	56	119,46	6 689,94	955,71	5 734,24
20 vuotta	2013-2032	8	6	48	119,46	5 734,24	716,78	5 017,46
20 vuotta	2014-2033	9	7	63	119,46	7 526,18	836,24	6 689,94
20 vuotta	2015-2034	10	7	70	119,46	8 362,43	836,24	7 526,18
20 vuotta	2016-2035	11	7	77	119,46	9 198,67	836,24	8 362,43
20 vuotta	2017-2036	12	6	72	119,46	8 601,35	716,78	7 884,57
20 vuotta	2018-2037	13	1	13	119,46	1 553,02	119,46	1 433,56
20 vuotta	2019-2038	14	1	14	119,46	1 672,49	119,46	1 553,02
20 vuotta	2020-2039	15	1	15	119,46	1 791,95	119,46	1 672,49
20 vuotta	2021-2040	16	1	16	119,46	1 911,41	119,46	1 791,95
21 vuotta	2008-2028	4	1	4	119,46	477,85	119,46	358,39
21 vuotta	2020-2040	16	1	16	119,46	1 911,41	119,46	1 791,95
23 vuotta	2003-2025	1	1	1	119,46	119,46	119,46	0,00
25 vuotta	2001-2025	1	31	31	119,46	3 703,36	3 703,36	0,00
25 vuotta	2002-2026	2	12	24	119,46	2 867,12	1 433,56	1 433,56
25 vuotta	2003-2027	3	22	66	119,46	7 884,57	2 628,19	5 256,38
25 vuotta	2004-2028	4	19	76	119,46	9 079,21	2 269,80	6 809,41
25 vuotta	2005-2029	5	22	110	119,46	13 140,96	2 628,19	10 512,77
25 vuotta	2006-2030	6	13	78	119,46	9 318,13	1 553,02	7 765,11
25 vuotta	2007-2031	7	16	112	119,46	13 379,88	1 911,41	11 468,47
25 vuotta	2008-2032	8	11	88	119,46	10 512,77	1 314,10	9 198,67
25 vuotta	2009-2033	9	20	180	119,46	21 503,38	2 389,26	19 114,12
25 vuotta	2010-2034	10	27	270	119,46	32 255,08	3 225,51	29 029,57
25 vuotta	2011-2035	11	12	132	119,46	15 769,15	1 433,56	14 335,59
25 vuotta	2012-2036	12	15	180	119,46	21 503,38	1 791,95	19 711,44
25 vuotta	2013-2037	13	20	260	119,46	31 060,44	2 389,26	28 671,18
25 vuotta	2014-2038	14	11	154	119,46	18 397,34	1 314,10	17 083,24
25 vuotta	2015-2039	15	20	300	119,46	35 838,97	2 389,26	33 449,71
25 vuotta	2016-2040	16	18	288	119,46	34 405,42	2 150,34	32 255,08
25 vuotta	2017-2041	17	8	136	119,46	16 247,00	955,71	15 291,30
26 vuotta	2011-2036	12	1	12	119,46	1 433,56	119,46	1 314,10
33 vuotta	1996-2028	4	1	4	119,46	477,85	119,46	358,39
37 vuotta	1996-2032	8	1	8	119,46	955,71	119,46	836,24
41 vuotta	1985-2025	1	1	1	119,46	119,46	119,46	0,00
52 vuotta	1974-2025	1	1	1	119,46	119,46	119,46	0,00
		647	5 040	12 382		1 479 193,95	595 882,69	883 311,26

Mukana myös 2025 jälkeen alkavat hoidot.

Samana haudan peräkkäiset hoidot laskettu omiksi sopimuksikseen, näitä on 43 haudalla

Taulukko: Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

	2025	2024
Haudanhoitosopimusten lukumäärä, kpl	5 026	5 089
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät), eur	600 422,29	654 723,56
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin, eur/hauda	119,46	128,65
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet, vuotta	7 500	10 439
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu, eur	895 974,37	1 343 025,99
Sopimuksia vastaava pääoma, eur	867 745,95	1 151 029,00
Yli-/alikalteisuus, eur	-28 228,42	-191 996,99

Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston alikate on 28 228,42 euroa.

Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

Seurakuntayhtymän ja hautainhoitorahaston tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Lahdessa 19. maaliskuuta 2026

Lahden seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto

HW

Hannes Wallin, kirkkoherra
yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja

MI

Matti Ilmivalta, hallintojohtaja

Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet:

PE

Päivi Eskola

JI

Juha Istukaissaari

UK

Urpo Karjalainen

VK

Ville Kirkonpelto

KL

Kati Lampén

RL

Regina Leppänen

AR

Asko Raita

TR

Teresa Rautapää

MS

Merja Savolainen

KS

Kari Simolin

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Lahdessa 23.3 2026

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

OK

Outi Koskinen
JHT, KHT

KirjanpitoKirjoja ja tositteita koskevat luettelot ja selvitykset

Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2025

Kohdat 1–10 Kirkon palvelukeskuksen järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

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.

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numero-sarja	Numero-sarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
RV	Laskun siirto	00	00	90000000	90007832
AA	Käyttöom.kirjaus	01	01	1000000	1010765
AB	Kirjanpitosite	01	14	14000000	14015954
AM	KOM myynnit	01	15	15000000	15010588
AZ	Purku KOM:iin	01	18	18000000	18008025
K1	Kp-liittymä tarj.las	01	19	19000000	19011300
K4	Verkkomaksut	01	03	3000000	3000064
P1	Palkat verokäsittely	01			
PV	Palkkavaraus	01			
SA	Pääkirjatilitosite	01			
SE	Sisäiset erät	01			
SK	Srk:n muistiotosite	01			

Kirjanpitokirjoja ja tositteita koskevat luettelot ja selvitykset

SN	Kolehdit muistiotos.	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliihtym	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia- avustuks	14
DP	Perintätoim.suoritu s	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
MV	Maksuvapautukset	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
M3	Myyntireskontra yl.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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