

ASIKKALAN SEURAKUNTA

Toimintakertomus ja tilinpäätös
2023

Kirkkoneuvosto 13.3.2024

Kirkkovaltuusto 29.5.2024

Sisällys

I.	Toimintakertomus.....	1
1.	Yleiskatsaus.....	1
2.	Hallinto.....	9
2.1.	Kirkkovaltuusto	9
2.2.	Kirkkoneuvosto	10
2.3.	Tilintarkastus ja valvonta	12
3.	Henkilöstö.....	12
4.	Jäsenmäärä.....	14
5.	Sisäinen valvonta.....	15
6.	Talouden tunnusluvut.....	17
7.	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi.....	18
II.	Talousarvion toteutuminen	19
8.	Käyttötalouden toteutuminen.....	19
9.	Tuloslaskelman toteutuminen.....	57
10.	Investointiosan toteutuminen	58
11.	Rahoitusosan toteutuminen.....	59
III.	Tilinpäätöslaskelmat.....	60
12.	Tuloslaskelma.....	60
13.	Rahoituslaskelma.....	61
14.	Tase	62
IV.	Tilinpäätöksen liitetiedot	63
15.	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	63
16.	Tuloslaskelman liitetiedot.....	65
17.	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	66
18.	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	67
19.	Vakuutuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	68
20.	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	69
21.	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	69
V.	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	70
22.	Tilintarkastusmerkintä.....	70
23.	Tilintarkastuskertomus.....	71
VI.	Luettelot ja selvitykset.....	73
	Luettelo kirjanpidosta ja tositteiden säilytystavoista.....	73

I. Toimintakertomus

1. Yleiskatsaus

Samassa veneessä - Asikkalan seurakunnan strategia vuoteen 2025

Seurakunnan perustehtävä

Asikkalan seurakunta on hengellinen yhteisö, joka lähetyskäskyn perusteella ja kristillisen lähimmäisen rakkauden velvoittamana välittää Jumalan armoa Sanan, sakramenttien, kirkollisten toimitusten sekä eri toimintojen kautta.

Seurakunnan arvot

Pyhän kunnioitus

- Uskomme Pyhään kolmiyhteiseen Jumalaan Raamatun ilmoituksen kautta
- Uskomme, että Jumala kutsuu yhteyteensä jokaista luomaansa ihmistä

Vastuullisuus

- Luotamme Jumalan armoon ja johdatukseen
- Haluamme välittää ympärillemme toivoa kristillisen lähimmäisen rakkauden kautta
- Haluamme tarjota erilaisia mahdollisuuksia seurakunnan jäsenyyteen
- Käytämme yhteisiä resursseja vastuullisesti

Oikeudenmukaisuus ja totuudellisuus

- Kohtaamme ihmisiä tasa-arvoisesti ja kunnioittavasti
- Pidämme toiminnan avoimena sekä hallinnon läpinäkyvänä

Asikkalan seurakunta vuonna 2025

Asikkalan seurakunta toteuttaa perustehtävänsä itsenäisenä seurakuntana tai osana suurempaa kokonaisuutta. Se huolehtii jäsentensä hengellisistä ja diakonisista tarpeista riittäväillä resursseilla ja yhteistyöllä.

Strategiset suuntaviivat vuoteen 2025

Rikas jumalanpalveluselämä

- mahdollistaa eri-ikäisille ja erilaisille ihmisille Pyhän kohtaamisen
- toteutetaan yhteistyössä eri toimijoiden kanssa
- on hyvin valmisteltua ja toteutettua ja on kirkon tunnustuksen mukaista
- jumalanpalveluselämä vahvistaa uskoa, toivoa ja rakkautta

Laadukas kohtaaminen

- kohtaamisiin seurakuntalaisten kanssa varataan riittävästi resursseja
- toimitaan avoimuuden ja luottamuksen hengessä

Tavoittava viestintä

- asioista tiedotetaan avoimesti, rehellisesti ja ajoissa
- päätöksentekoon otetaan mukaan ne tahot, joita päätökset koskevat
- korostetaan vuorovaikutusta viestinnässä
- käytetään monipuolisesti eri viestintävälineitä

Kattava vapaaehtoistyö

- vapaaehtoistoimijat ovat mukana suunnittelussa ja toteutuksessa
- vapaaehtoistoimijoille tarjotaan mahdollisuuksia koulutukseen, virkistykseen, tukeen ja ohjaukseen.

Asikkalan seurakunta armon vuonna 2023

Johdanto

Maamme julkista keskustelua vielä muutama vuosi sitten luonnehtineet yltiömäinen kehitysoptimismi, usko vakaaseen taloudelliseen kasvuun ja teknologisen kehityksen huimaan kiihtymiseen tällä kuluvalle 2020-luvulla ovatkin yhtäkkiä vaihtuneet nousevaan inflaatioon ja kurjistuviin talousnäkyymiin, kiihtyvään ja hallitsemattomaan ilmastonmuutokseen, kasvavaan vastakkainasetteluun niin poliittisesti kuin kansainvälisestikin ja huoleen teknologisen kehityksen, tekoälyn luomasta uhkasta ihmisille, jopa koko sivilisaatiolle. Tunnetun sanonnan mukaan ”ennustaminen on hyvin vaikeaa – ja erityisesti tulevaisuuden ennustaminen”. Monien hyvienkin suunnitelmien toteutuminen riippuu olennaisesti taloudellisen tilanteen kehittymisestä.

Suurin yksittäinen maamme elämään vaikuttava asia on Ukrainassa käytävä sota. Sodan pitkittyminen Euroopassa tuottaa edelleen vaikeita kerrannaisvaikutuksia niin ulkopoliittisesti kuin taloudellisestikin. Euroopan kohtalonkysymyksenä on pidetty sitä, miten Ukrainan sota kehittyy tai päättyy. Valitettavasti kansainvälinen yhteisö on tämän osalta yhä pahemmin jakaantunut. Ukrainan sodan vaikutukset ulottuvat myös Euroopan maiden sisäpolitiikkaan. Koronapandemian ja Ukrainan sodan syttymisen myötä maamme velkaantuminen kiihtyi merkittävästi. Keväällä pidetyissä eduskuntavaaleissa kysymykset talouden hallinnasta olivat keskeisiä. Erimielisyys käytettävissä olevista keinoista on johtanut vastakkainasettelun vahvistumiseen ja kärjistymiseen maassamme.

Maatamme kohtaavien kriisien aikana kansan sisäisen, keskinäisen luottamuksen merkitys nousee. Suomen kansalla on historian takia ollut korkea yhtenäisyyden tunne. Sodassa iskulauseeksi muodostunut ”Kaveria ei jätetä” on leimannut niin kansalaistoimintaa kuin yhteiskunnan tukiverkkojen rakentamista. Tämä yhtenäisyys näyttää olevan nyt entistä enemmän koetuksella. Mikä on seurakuntien ja kristillisen kirkon merkitys tässä kriisissä? Viime vuonna eläköityneen Mikkelin hiippakunnan piispan Seppo Häkkisen mielestä kirkolla on tärkeä rooli yhteiskunnan vakauden sekä hengellisen ja henkisen kestävyuden ylläpitäjänä. Miten tämä näkyy meidän toiminnassamme Asikkalassa? Seurakunta on nähnyt tärkeäksi suorittaa omaan perustyötään uskollisesti

Asikkalan seurakunnan toimintaa vuonna 2023

Asikkalan seurakunnan toiminnan osalta kulunutta vuotta voidaan pitää hyvänä, vaikka osallistumisessa ei edelleenkään tavoiteta pandemiaa edeltäneitä lukemia. Seurakunnan jumalanpalveluselämä on kuitenkin ollut vilkasta ja uuden seurakuntakodin myötä osallistuminen niin arkena kuin viikonloppuisinkin on seurakuntalaisille helpompaa. Juhla-aikojen (erityisesti joulunajan) jumalanpalveluksiin osallistumisessa voidaan nähdä kasvua.

Seurakunnan varhaiskasvatus on jatkanut yhteistyötä Asikkalan kunnan kanssa perhekeskus Ilon tiloissa. Perhekeskuksen kautta meillä on mahdollisuudet tavoittaa entistä paremmin Asikkalan lapsiperheitä ja erityisesti varhaiskasvatuksen avoimeen toimintaan osallistuneiden määrä on selkeästi kasvanut. Osaltaan tähän on kenties vaikuttanut kirkkoneuvosto keväällä tekemä päätös, että varhaiskasvatuksen toimintaan osallistuminen on syksystä 2023 lähtien maksutonta. **Kouluikäisten parissa** tehtävän (varhaisnuorisotyön) leiritoiminta on edelleen hyvin suosittua. Kuluvana vuonna on järjestetty uutuuksina lyhyet leirit Asikkalan kirkossa ja seurakuntakodilla. **Nuoriso- ja rippikoulutyö** järjesti kesällä kolme rippikoululeiriä Kinismajalla ja rippikouluun osallistuu edelleen valtaosa Asikkalan nuorista. Torstaisin järjestettävien nuorteniltojen osallistujamäärä on huomattava. Keväällä työnsä aloittanut uusi nuorisopastori on päässyt hyvin työhön käsiksi. Suurella mittakaavassa kasvatustyössä on kuitenkin nähtävissä, että pandemian aika vaikeine rajoituksineen on lisännyt lasten ja nuorten

pahoinvointia maassamme. Kasvavien sukupolvien elämässä on nähtävissä huolestuttavia piirteitä, joiden kohtaaminen onnistuu vain laaja-alaisella yhteistyöllä.

Kiristynyt taloudellinen tilanne näkyy myös Asikkalassa ja erityisesti **diakonian kokonaistilanne tuntuu kovin haastavalta**. Korkean inflaation myötä kohonneet elinkustannukset ovat monelle asikkalalaiselle yhäti kasvava haaste. Lomautusten ja työttömyyden myötä myös monien perheiden taloudellinen tilanne on nopeasti heikentynyt. Yhdessä muiden Asikkalan kristillisten seurakuntien kanssa kanavoitavan **ruoka-avun tarve on kasvanut**, mutta samanaikaisesti avustuksina jaettavan ruoan määrä on ajoittain vähentynyt. Kirkkoneuvosto myönsi talousarviossa ylimääräisen määrärahan taloudellisiin avustuksiin. Kirkkoneuvosto päätti lisäksi syksyllä osallistua ruokajakelussa työskentelevän henkilön tehtävän mahdollistamiseen maksamalla kuukausittaista korvausta Vääksyn Olkkari ry:n työntekijälle. Iloitsemme siitä, että muutosten keskellä diakoniatyön järjestämien eri ryhmien toiminta Maijan kammarilla on jatkunut vahvana ja vakaana. Vapaaehtoiset ovat mukana keskeisessä asemassa monissa eri piireissä. Yhteistyö kunnan ja kansalaisjärjestöjen kanssa jatkuu vahvana.

Seurakunta on **lähetystyön** osalta tukenut entisten vuosien tapaan Inkerin kirkon työtä SEKL:in kautta. Nimikkolähetti **Juha Saari** vieraili jumalanpalveluksessa Asikkalassa syksyllä ja kertoi Inkerin kirkon ajankohtaisista haasteista. Lisäksi yhteistyötä Lähetysyhdistys Kylväjän kanssa jatkettiin; Etiopian nimikkolähetteinä toimivat **Magnus ja Gunilla Riska**. Kolmas nimikkolähettilä on edelleen valmisteilla seurakunnassa, mutta kirkon virallisten lähetysjärjestöjen osalta seurakunta on jatkanut myös kohdeyhteistyötä Pipliaseuran, Sanansaattajien ja Suomen Lähetysseuran kanssa.

Kansainvälisen diakonian osalta seurakunta on jatkanut Asikkalassa asuvien, sotaa paenneiden ukrainalaisten perheiden tukemista, yhteistyössä Vääksyn Olkkari ry:n sekä Vääksyn NNKY:n kanssa. Tulevalle vuodelle 2024 on suunnitteilla suuri tukikonsertti Ukrainan hyväksi. Ystävyysseurakuntatyö Virossa sijaitsevan **Tuhalan seurakunnan** kanssa on aktivoitunut hiljaisten koronavuosien jälkeen. Olemme saaneet pitää seurakunnan edustajia vieraina Asikkalassa kaksi kertaa vuoden 2023 aikana: ensin tammikuussa ja sitten elokuussa Anianpellon markkinoiden aikaan. Seurakunnan valtuuskunta vieraili vastavuoroisesti Tuhalassa kirkon vuosijuhlissa syyskuussa. Asikkalan seurakunta on jo vuosien ajan avustanut Tuhalan seurakuntaa talousarvioon kirjatulla määrärahoilla sekä keräämällä kolehtia muutaman kerran vuoden aikana.

Seurakunnan henkilöstö ja rakenteet

Kuluneena vuonna seurakunnan henkilöstössä tapahtui useita merkittäviä muutoksia. Yhteensä 42 vuotta seurakuntaa palvellut toimistos sihteeri Asta Stolt jäi alkuvuodesta 2023 eläkkeelle. Lisäksi eläkkeelle siirtyi pitkään meillä palvellut seurakuntamestari Ilmo Lohvansuu. Myös pitkään meillä työskennellyt diakonian viranhaltija Päivi Salojärvi irtisanoutui tultuaan valituksi Hollolan seurakunnan palvelukseen. Hänen tilalleen valittiin Sari Juutilainen. Edellisenä vuonna valittu uusi nuorisopastori Tomi Koho aloitti työnsä maaliskuussa. Toimistosihteerin osa-aikaista sijaisuutta hoiti kevästä syksyyn Mari Jänisniemi-Honkala.

Henkilömuutokset osuivat päällekkäin toiminnallisten rakennemuutosten kanssa. Kirkkoherranviraston tehtävät ovat vähentyneet olennaisesti lainsäädännön ja aluekeskusrekisterien toiminnan kehityksen myötä. Toimistosihteerin virka lakkautettiin ja kirkkoneuvosto päätti korvata aikaisemman viran osa-aikaisella seurakuntasihteerin työsuhteella. 1.1.2024 alkaen. Uuteen tehtävään valittiin Elina Kuosmanen-Linna. Kirkkoneuvosto päätti myös kesällä irtisanoa yhteistyösopimuksen Kirkonseutu-lehden kanssa, jossa Asikkalan seurakunta on ilmoittanut toiminnastaan jo kahden vuosikymmenen ajan. Yhteistyösopimus päättyy 31.3.2024 ja seurakunta valmistelee parhaillaan uutta viestintäsuunnitelmaa. Viestinnän tehtäviä tullaan jakamaan usean eri viranhaltijan ja työntekijän kesken.

Kirkkoneuvoston aikaisemmin luoman linjauksen mukaan jokaisen vapautuvan viran tai tehtävän kohdalla on ensin tarkasteltava, voidaanko tehtävät suorittaa jollakin muulla tavalla. Henkilöstöpolitiikassa on lisäksi huomioitava, että Asikkalan seurakunnan henkilöstöstä merkittävä osa on jo työuransa viimeisellä neljänneksellä. Työssä jaksamiseen ja työhyvinvointiin on siksi kiinnitettävä erityistä huomiota.

Tammikuussa kirkkovaltuusto valitsi seurakunnalle kirkkoneuvoston toimintakaudelle 2023 – 2024. Kirkkoneuvostoon tulivat valituiksi Jukka Mattsson (varapuheenjohtaja), Saara Riihilahti, Leo Kumpulainen, Seija Upola, Kari Kallio sekä Marja Koivisto.

Seurakunnan tulevaisuuden hahmottelua

Asikkalan seurakunnan toimintaa on kuluvana vuonna saatu toteuttaa verrattain vakaan taloudellisen tilanteen vallitessa. Saamme iloita siitä, että kotiseurakunta on vielä asikkalalaisille tärkeä osa heidän elämäänsä ja jota he tahtovat jäsenyydellään vielä tukea. Päätös seurakuntakodin rakentamisesta on osoittautunut strategisesti perustelluksi ja vieläpä erinomaisesti ajoitetuksi valinnaksi. Seurakunnalla on nyt hyvät, ajanmukaiset ja helposti saavutettavat toimintatilat pitkälle tulevaisuuteen.

Näennäisen rauhallinen taloudellinen tilanne ei saisi kuitenkaan johtaa liialliseen turvallisuuden tunteeseen ja rakenteellisten uudistusten välttämiseen. Rakentamista varten otettu laina vaatii seurakunnalta jatkossakin tarkkaa taloudenpitoa. Keskeisessä asemassa tulee olemaan pitkän aikavälin suunnittelu seurakunnan suurimpien menoerien eli henkilöstön ja kiinteistöjen osalta. Henkilöstön osalta viitattiinkin jo kirkkoneuvoston linjaukseen, että jokaisen vapautuvan tehtävän kohdalla kartoitetaan mahdollisuudet toteuttaa tehtävä kevyemmällä rakenteella. Seurakunnalle valittu kiinteistötyöryhmä on aloittanut työnsä ja kartoittaa kiinteistöjen tarvetta ja korjausvelkaa.

Taloudelliset rakenteet eivät kuitenkaan tee seurakuntaa eläväksi, vaan toimivat ainoastaan tukirakenteina varsinaisen toiminnan kehittämiseksi. Seurakunnan on siksi – toisena pääkohtana – kyettävä uudistumaan käytännöissään ja toimintamalleissaan, jotta me voimme paremmin tavoittaa arjen keskellä elävät seurakuntalaisemme. Seurakuntaan kuulumisen side on kirkon laatimien raporttien mukaan entistäkin ohuempi ja monet nuoremman sukupolven edustajat kokevat seurakunnan melko merkityksettömänä. Tätä varten seurakunnassa on ollut käynnissä uuden strategian valmistaminen. Strategia valmistuu kevään 2024 aikana.

Uusi kesällä 2023 voimaan astunut kirkkolaki määrää seurakunnan tehtävästä seuraavasti: **”Kirkko tunnustaa sitä Raamattuun perustuvaa kristillistä uskoa, joka on lausuttu kolmessa vanhan kirkon uskontunnustuksessa sekä luterilaisissa tunnustuskirjoissa....Tunnustuksensa mukaisesti kirkko julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramentteja sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi. (KL 1. luku, § 2).** Miten tätä kirkkolain antamaa seurakunnan tarkoitusta voitaisiin toteuttaa Asikkalassa mahdollisimman hyvin? Tähän seurakunnan uuden, valmisteilla olevan strategian on tarkoitus vastata.

Talouskatsaus

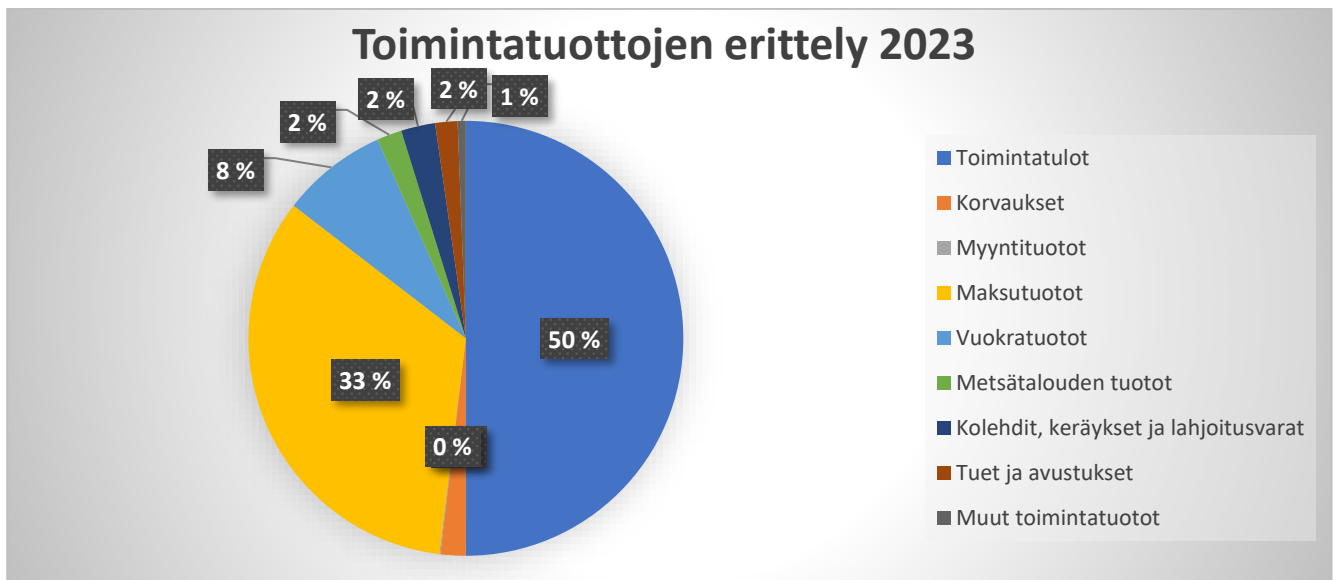
Seurakunnan toiminta tilikaudella oli vakiintunutta, monipuolista ja taloudellista. Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääluokkatasolla yleishallinnon, seurakuntatyön, hautaus-toimen ja kiinteistötoimen nettosummasta (ulkoinen toimintakate) sekä tuloslaskelmaosasta tiliryhmätasolla ja investoinneista hankekohtaisesti nettosummasta.

Seurakunnan talous on ollut vakaata ja vuosikate on riittänyt kattamaan poistot. Seurakunnalle on kertynyt ylijäämää edellisiltä tilikausilta 2.455.406,52 euroa. Edelleenkin vertailuluvut edellisen

vuoden kanssa eivät ole vertailukelpoisia keskenään verotulojen osalta. Vuoden alussa toteutunut verouudistus toi seurakunnalle ylimääräisiä verotuloja. Verohallinnon ja kirkkohallituksen suositus oli, että veroprosenttia olisi laskettu 0,05 prosenttiyksikköä. Asikkalan seurakunta päätti pitää kuitenkin verotuksen ennallaan, sillä seurakunnan korotustarve oli sama 0,05 prosenttiyksikköä. Vuoden 2023 talousarvio oli alijäämäinen jokseenkin sen verran, mitä tuo oletettu verouudistuksen tuoma hyöty oli. Toiseksi seurakunta ei saanut edellisvuoden testamenttilahjoituksen kaltaista kertaluonteista merkittävää tuloerää.

Seurakuntien tuloslaskelmassa on sisäiset vyörytykset. Hallintokulut, hautauskulut, verotuskulut ja keskusrahastomaksut vyörytetään perustehtäville ja kiinteistötoimen sijoitusluonteisille tehtävääalueille välittömien bruttokulujen mukaisessa suhteessa. Tavoitteena on pitää hallintokulujen vyörytys yksinkertaisena, selkeänä ja vuodesta toiseen perusteiltaan vertailukelpoisena. Vyörytykset ovat sisäisiä ja välillisiä kuluja, koska ne kohdennetaan tehtävääalueille menojen laskennallisina erinä työmuotojen välillä. Vyörytyksille ei ole olemassa yhtä oikeaa laskentakaavaa, vaan ne tehdään johdonmukaisesti vuodesta toiseen samalla periaatteella. Vyörytykset kuten sisäiset vuokrat eivät vaikuta seurakunnan tulokseen.

Vuosikatteen tulisi riittää kattamaan vuotuiset poistot. Poistojen kokonaissumma (226.267,44 €) nousi 2719,02 € vuodesta 2022 johtuen kuluneen vuoden aikana tehdyistä investoinneista. Poistojen osalta vuosi 2023 on verrannollinen vuoden 2022 kanssa.



Toimintatulot	185.404,67
Korvaukset	6.914,80
Myyntituotot	287,50
Maksutuotot	123.511,43
Vuokratuotot	29.104,85
Metsätalouden tuotot	6.827,97
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10.398,17
Tuet ja avustukset	6.120,15
Muut toimintatuotot	2.239,80

Seurakunnan toiminta pyrkii joustavasti sopeutumaan yhteiskunnallisiin ja taloudellisiin muutoksiin kehittämällä uusia toimintatapoja ja tekemällä yhteistyötä toimintayksiköiden välillä, mutta myös yhteistyökumppaneiden kanssa ja yhteistyökumppaneiden tiloissa. Seurakunnan toiminta ei ole rajautunut nykyisten kiinteistöjen sisälle, vaan seurakunnan toiminta kulkee seurakuntalaisten luo yhä enemmän.

Toimintakertomuksessa esitellään myös tilikauden päättymisen jälkeen tapahtuneet olennaiset toiminnan ja talouden muutokset, joita ei ole otettu huomioon tilinpäätösvuotta seuraavan vuoden talousarviossa. Varsinkin sellaiset tapahtumat, joiden tiedetään pienentävän huomattavasti seurakunnan tuloja, heikentävän seurakunnan toimintaedellytyksiä tai aiheuttavan huomattavaa menojen lisäystä, on esiteltävä. Toiminnallista vaikutusta käydään läpi kirkkoherran yleiskatsauksessa.

Tietosuojaan liittyvä seuranta tapahtuu tietosuojavastaavan ohjaamana. Havaituista puutteista raportoidaan tarvittaessa kirkkoneuvostolle, jonka tehtävänä on kirkkolain 10 luvun mukaisesti johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa. Toimintakertomusvuoden aikana kirkkoneuvostolle ei tarvinnut raportoida puutteista.

Tietohallinnon palvelut hankitaan Lahden IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjeita. Kirkkoneuvosto on nimennyt tietoturvavastaan. Seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se on välttämätöntä seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi. Kirkkoneuvosto on nimennyt seurakuntaan tietosuojatyöryhmän, joka kokoontuu tarvittaessa. Vuonna 2023 työryhmä ei kokoontunut kertaakaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut seurakuntia yleiskirjeessä 28/ 26.11.2021 kriisiytyvän seurakunnan tunnusmerkeistä. Kriisiytyvän seurakunnan mittarit on jaettu seurakunnan talouden mittareihin sekä toiminnan ja hallinnon mittareihin. Talouden mittareita on neljä ja ne liittyvät seurakunnan tilikauden tulokseen, taseen kehittymiseen, maksuvalmiuteen sekä henkilöstömenojen osuuteen toimintakuluista.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Toteuma Asikkalan seurakunnassa 2023
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on positiivinen ja seurakunnan kirkollisveroprosentti on 1,75 %
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2.455.406,52 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena. (Vuosien 2020 ja 2021 luvut eivät ole vertailukelpoiset: vuonna 2020 seurakunta nosti rakennuslainaa 1,5 M€ ja vuonna 2021 seurakunta maksoi viimeiset erät Asikkalan seurakuntakodin rakentamisesta.)	346 päivää (2023) 212 päivää (2022) 137 päivää (2021) 208 päivää (2020)

4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on pysynyt ennallaan verokertymän ja palkkojen nousun kanssa samassa suhteessa huolimatta siitä, että palkkausmenot ja verotulot nousivat edellisvuoteen verrattuna.
---	---

Vastuu ympäristöstä - Ympäristödiplomi

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan.

Valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä.

Kesällä 2023 Kinismajan leirikeskukseen asennettiin aurinkopaneelit. Niiden käytöstä ei ole vielä pitkää kokemusta, mutta sähkön kulutus väheni merkittävästi ensimmäisten kuukausien aikana ja sähkö riitti hieman jopa myyntiin verkkoyhtiölle. Sen tuoma hyöty on pikemminkin psykologinen.

Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Tämä asetus on määrätty oletuksena monitoimitulostimessa.

Jätteiden lajittelua on tarkoitus laajentaa hautausmailla. Uuden jätehuolto lain myötä kaikissa kiinteistöissä lajittelu tulee pakolliseksi. Työntekijöitä ohjeistetaan lajittelemaan kaikki jätteet oikein.

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon järjestämällä mahdollisuuksien mukaan yhteiskuljetuksen tapahtumiin ja leireille. Panostamme ympäristökasvatukseen lapsi- ja nuorisotoiminnassa yhtenä osana kaikkea toimintaa. Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan ja eettisyyteen. Seurakunnassa on valmisteilla Ympäristödiplomin hakeminen. Auditointi on siirtynyt kirkkolain uudistuksen tuomien uusien sääntöjen hallinnollisten valmistelun takia vuodelle 2024.

Luonnehdintoja vuoden 2023 tapahtumista Asikkalan seurakunnassa

Vuoden 2023 toimintoja on eritelty jo kirkkoherran tähän tilipäätöskertomukseen kirjoittamassa johdannossa. Vuotta 2023 voidaan edelleen luonnehtia "läheemmäksi normaalia palaamisen vuodeksi". Koronapandemian vaikutukset korjaantuvat vain vähitellen emmekä vieläkään ole päässeet aivan koronaan edeltävien vuosien osallistumislukuihin seurakunnan toiminnassa. Voidaan kuitenkin todeta, että kasvua osallistumisessa on laajalla rintamalla. Erityistä iloa on tuottanut yhteistyö niin Asikkalan kunnan kuin myös kansalaisjärjestöjen kanssa sekä kasvatuksessa että diakoniatyössä.

Seurakunnan toiminnassa ollaan jo vähitellen, mutta määrätietoisesti päästy lähemmäksi seurakuntalaisten osallisuuden lisäämistä kaikessa toiminnassa. Pienen seurakunnan vähäinen työntekijäresurssi on jo aika lailla käytössä ja uuden toiminnan käynnistäminen on mahdollista lähinnä vain vapaaehtoisten avulla. Tässä suhteessa työn kehittäminen tapahtuu linjassa seurakunnan vasta valmisteilla olevan strategian alustavien linjausten mukaisesti. Kirkkoneuvoston kesällä tekemä päätös seurakunnan viestinnän uudesta suunnasta tulee vaikuttamaan myös merkittävästi seurakunnan toimintaan.

Kirkkoherra Jari Laulainen ja talouspäällikkö Martti Komu

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Tapahtuma	Määrä
Messu	67
Viikkomessu	6
Sanajumalanpalvelus	7
Hartaus- tai rukoushetki	55
Kaste	30
Avioliiton vihkiminen	27
Avioliiton siunaaminen	4
Hautaan siunaaminen	99
Yksityinen ehtoollinen / rippi	27
Juhla	21
Keskustelutilaisuus	7
Ateria tai ruokailu	51
Musiikkitalaisuus	5
Muu tilaisuus	81
Retki tai leiri	19
Ryhmä	345
Etukäteen sovittu tapaaminen	196
Yhteensä	1047

2. Hallinto

Hallintoelinten jäsenet 2023-2024

2.1. Kirkkovaltuusto

Seurakunnan korkein päätävävalta on kirkkovaltuustolla, jonka puheenjohtajana toimii luottamushenkilö. Kirkkoneuvosto valvoo ja toimeenpääsee kirkkovaltuuston päätökset; kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra. Kirkkovaltuusto on valittu toimikaudeksi 2023 - 2026. Kirkkovaltuusto kokoontui toimintakertomusvuoden aikana neljä kertaa. Sihteerinä kirkkovaltuuston kokouksissa on toiminut kirkkovaltuuston valitsemana seurakunnan talouspäällikkö. Kirkkoherra on osallistunut kokouksiin.

Anttila, Raimo	4/ 4
Jokinen, Kaarina	4/ 4
Kallio, Kari	4/ 4
Kantola, Päivi	3/ 4
Kiljunen, Markku	3/ 4
Koivisto, Marja	4/ 4
Korkeamäki, Leena	3/ 4
Kuituniemi, Riitta	4/ 4
Kumpulainen, Leo	4/ 4
Laukkanen; Kari	3/ 4
Mattila; Yrjö	3/ 4
Mattsson, Jukka	3/ 4
Palokangas-Viitanen, Merja	4/ 4
Rantakangas, Leena	4/ 4
Riihelä, Taavi	4/ 4
Riihilahti, Saara	4/ 4
Seppälä, Anneli	3/ 4
Upola, Seija	4/ 4
Vuorio, Markku	4/ 4
Varajäsenet	
Niemelä, Heikki	1/ 4
Tornio, Eija	2/ 4
Siivonen, Hannu	1/ 4
Helminen, Eero	1/ 4

Tärkeimmät päätökset vuonna 2003:

1/ 18.1.2023

- Suhteellisten vaalien vaalilautakunnan vaalilautakunta vuosiksi 2023 - 2026
- Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vaali vuosiksi 2023-2024
- Kirkkoneuvoston jäsenten vaali vuosiksi 2023 - 2024
- Kirkkoneuvoston varajäsenten vaali vuosiksi 2023 - 2024
- Kirkkovaltuuston työjärjestys ja kirkkoneuvoston ohjesääntö

2/ 24.5.2023

- Lupa Talousarvion ylityksiin vuodelle 2022
- Asikkalan seurakunnan tilinpäätös 1.1.2022 - 31.12.2022
- Vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille vuoden 2022 tileistä ja hallinnosta
- Tilintarkastuspalvelu toimikaudelle 2023 - 2026
-

3/ 27.9.2023

- Lisätalousarvio vuodelle 2023
- Asikkalan seurakunnan kirkollisveroprosentti vuodelle 2024
- Toimistosihteerin viran lakkauttaminen

4/ 5.12.2023

- Lisätalousarvio vuodelle 2023
- Talousarvio 2024 ja talous- ja toimintasuunnitelma 2025 - 2026
- Asikkalan seurakunnan taloussääntö
- Asikkalan seurakunnan hautaus-toimen ohjesääntö
- Asikkalan seurakunnan hallintosääntö

Aloitteet 2023

Vuonna 2023 jätettiin yksi valtuustoaloite koskien Asikkalan seurakuntakodin lämpölasin hankintaa kirkkosaliin.

2.2. Kirkkoneuvosto

Kirkkovaltuuston valitsema kirkkoneuvosto valmistelee ja toimeenpanee kirkkovaltuuston päätökset. Kirkkoneuvosto yhdessä kirkkoherran kanssa johtaa hengellistä työtä, vastaa käytännön hallinnosta, käyttää seurakunnan puhevaltaa ja hyväksyy seurakunnan puolesta sopimukset. Kirkkoneuvostolle kuuluu myös kirkkovaltuuston päätösten laillisuusvalvonta.

Kirkkoneuvosto kokoontui kertomusvuoden aikana 12 kertaa. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra, varapuheenjohtajaksi toimikaudelle 2023 - 2024 on valittu Jukka Mattsson. Kirkkovaltuuston puheenjohtajistolla on kirkkoneuvoston kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Kirkkoneuvoston jäsenille on henkilökohtaiset varajäsenet toimikaudeksi 2023 - 2024.

Laulainen, Jari	12/ 12
Kallio, Kari	9/ 12
Koivisto, Marja	9/ 12
Kumpulainen, Leo	12/ 12
Mattsson, Jukka	11/ 12

Riihilahti, Saara	12/ 12	
Upola, Seija	8/ 12	
Palokangas-Viitanen, Merja	9/ 12	kirkkovaltuuston puheenjohtaja
Kuituniemi, Riitta	12/ 12	kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja

varajäsen:

Anttila, Raimo	1/ 12
Jokinen, Kaarina	3/ 12
Vuorio, Markku	0/ 12
Kiljunen, Markku	1/ 12
Kantola, Päivi	0/ 12
Seppälä, Anneli	2/ 12

Kirkkoneuvoston tärkeimmät päätökset vuonna 2023:

1/ 25.1.2023

- Seurakunnan edustajan vuosiksi 2023 - 2024
- Tietosuojatyöryhmän nimeäminen
- Kiinteistöstrategiatyöryhmän nimeäminen
- Kiinteistöjen pelastussuunnitelmat

2/ 15.2.2023

- Lupa talousarvion ylityksiin vuodelle 2022
- Metsä- Peltolan harvennushakkuu

4/ 12.4.2023

- Tilintarkastuskertomus tilikaudelta 1.1.-31.12.2022
- Vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille vuoden 2022 tileistä ja hallinnosta
- Kolehtisuunnitelma toukokuusta syyskuuhun 2023
- Varhaiskasvatuksen kerhomaksut

5/ 8.5.2023

- Asikkalan seurakunnan viestinnän strategia
- Sähkötoimittajan valinta ajanjaksolle 1.1.2024 – 31.12.2026
- Diakonian viranhaltijan virkavapaa-anomus
-

6/ 7.6.2023

- Asikkalan seurakunnan viestinnän strategia
- Läpikäytävän katon ja hautausmaan aidan tervaus
- Lisätalousarvio
- Asikkalan seurakunnan kirkollisveroprosentti vuodelle 2024
- Asikkalan seurakunnan henkilöstöstrategia

7 / 9.8.2023

- Seurakunnan viestintäsuunnitelman kehittäminen
- Kolehtisuunnitelma ajalle lokakuu – joulukuu 2023

8/ 13.9.2023

- Hautausmaakatselmus
- Toimistosihteerin viran lakkauttaminen

9/ 11.10.2023

- Hautausmaiden puiden kaato

10/ 8.11.2023

- Seurakuntasihteerin valinta
- Asikkalan seurakunnan taloussääntö
- Asikkalan seurakunnan hautaus-toimen ohjesääntö
- Asikkalan seurakunnan hinnasto
- Asikkalan seurakunnan lähetyssavustusten jakaminen vuonna 2023
- Talousarvio 2024 ja talous- ja toimintasuunnitelma 2025 - 2026

11/ 22.11.2023

- Asikkalan seurakunnan hallintosääntö
- Lisätalousarvio vuodelle 2023
- Talousarvio 2024 ja talous- ja toimintasuunnitelma 2025 - 2026
- Koulutus- ja kehittämissuunnitelma
- Palkkojen tarkistus
- Jumalanpalvelus- ja kolehtisuunnitelma tammikuu 2024 - toukokuu 2024

2.3. Tilintarkastus ja valvonta

Kirkkovaltuusto on valinnut toimikaudekseen 2023 - 2026 hallinnon ja talouden tarkastukseen tilintarkastusyhteisö BDO Oy:n Vastuullisena tilintarkastajana on toiminut vuonna 2023 Mark Lassfolk (JHT, HT). Tilintarkastaja antoi 14.4.2023 tilikaudelta 1.1.-31.12.2022 tilintarkastusmerkinnän ja tarkastuskertomuksen.

3. Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 vakituudessa yhteensä 17 henkilöä. Vakituudessa palvelussuhteessa, joista 13 olivat kokoaikaisia ja neljä osa-aikaista. Vakituista naisia oli 11 ja miehiä 6. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli kaksi henkilöä.

Vakituisen henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

	2023	2022
hallinto	3	3
seurakunnallinen toiminta	11	12
kiinteistötoimi	3	3
yhteensä	17	18

Henkilöstön keski-ikä oli 50,75 vuotta. Miesten keski-ikä oli 49,33 vuotta ja naisten 51,55 vuotta. Seuraavien viiden vuoden aikana eläkeikään tulee lisäksi 4 henkilöä.

Ikäjakaus	25-34	35-44	45-54	55-64	64+	Yhteensä
Naiset	1	-	5	5	-	11
Miehet	1	1	-	4	-	6
Yhteensä	2	1	5	9	-	17

Seurakunnan leireillä isosina ja kerhonojajina on toiminut nuoria ja satunnaisia palkansaajia. *Ostopalveluna* on hoidettu osa auraus-, hiekoitus- yms. kiinteistötyöstä. *Ostopalveluna* on hoidettu myös hautausmaa-alueiden hoitoa sekä Kalkkisten hautausmaan hoitohaudat.

Vapaaehtoistyötä tehdään erilaisissa kerhoissa, ryhmissä, kirkkokahvituksissa, keittiötöissä ja diakonian ruokajaossa

Vaativuus-/palkkaryhmä	Virkasuhteiset	Työsuhteiset	Yhteensä
K20, J20	2	0	2
602	1	0	1
601	2	0	2
502	4	0	4
501	0	1	1
403	1	3	4
402	0	2	3
T2 tuntipalkkaiset	0	1	2
	10	7	17

Henkilöstökulujen kehitys

Tilikausi	2023	2022	2021
	Debet/kredit	Debet/kredit	Debet/kredit
	EUR	EUR	EUR
Palkat ja palkkiot	-741.253,81	-704.770,72	-676.541,63
Eläkekulut	-147.418,79	-141.090,63	-137.359,43
Muut henkilösivukulut	-21.170,725	-20.903,76	-22.533,88
Saadut henkilöstökorvaukset	16.017,03	15.244,14	12.614,44
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,09	871,36	-1.668,54
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	9.527,04	-4.977,30	4.228,72
YHTEENSÄ	-894.906,01	-850.649,61	-825.489,04
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-21.949,97	-19.713,34	-17.039,59
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-4.949,90	-10.938,56	-6.832,10
Työterveyshuolto	-8.843,40	-10.537,28	-11.050,60
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	-1651,08	-1637,38	-1939,88
YHTEENSÄ			

Henkilöstön koulutus

Henkilöstölle järjestettiin kaksi yhteistä koulutuspäivää, joista toinen painottui työhyvinvointiin ja työssäjaksamiseen ja toinen seurakuntien kiinteistöasioihin.

Työterveys ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 231 päivää (2022: 223 päivää ja 2021: 198 päivää).

Henkilöstön työterveyshuollosta on toistaiseksi voimassa oleva sopimus Työterveys Wellamo Oy:n kanssa. Työterveyspalvelut siirtyvät vuoden 2024 alussa Vääksyn Lääkäriasema Oy:lle, koska Työterveys Wellamo Oy:n toiminta päättyy alkuvuodesta 2024.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin kahden päivän työhyvinvointimatka Jyväskylän seudulle. Joulukuussa työnantaja tarjosi työntekijöille ja luottamushenkilöille yhteisen joululounaan

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön tyky-rahaa Edenredin kortilla 100 euroa/vuosi.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	-894.906,61	-846.502,20	-825.489,04
Verotulot	1.706.616,00	1.524.654,00	1.496.407,00
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	52,38 %	55,52 %	55,16 %

Henkilöstökulujen määrä on noussut KirVeSTeS:in korotuksen verran. Enemmistöllä työntekijöistä on täydet kokemuslisät. Vuonna 2023 henkilöstömenot lisääntyivät, kun seurakunta alkoi hoitaa omana työnään Asikkalan hautausmaan ylläpidon. Vastaavasti palveluiden ostot pienenevät merkittävästi.

4. Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Asikkalan kunta	8.083	8.033	8.023	7.970
Asikkalan seurakunta	5.704	5.617	5.532	5.394

Tarkastelujaksolla 2020 – 2023 Asikkalan kunnan jäsenmäärä on vähentynyt 113 henkilöä ja Asikkalan seurakunnan jäsenmäärä on vähentynyt 310 jäsentä.

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Asukasluku kunta	Jäsenmäärä seurakunta	Muutos vuodesta 2023, henk.	Muutos vuodesta 2023, prosenttia	Kirkkoon kuulumis %
2024	7886	5235	-159	-4,5	66,38 %
2025	7837	5123	-112	-6,1	65,37 %
2026	7791	5015	-108	-7,6	64,37 %
2027	7743	4911	-104	-9,2	63,43 %
2028	7699	4810	-101	-10,6	62,48 %
2029	7657	4716	-94	-11,9	61,59 %
2030	7618	4625	-91	-13,2	60,71 %
2031	7579	4533	-92	-16	59,81 %
2032	7540	4445	-88	-17,6	58,95 %
2033	7500	4357	-88	-19,3	58,09 %

5. Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edeltävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Asikkalan seurakunnassa on hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti. Seurakunnassa on hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

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

Riskien hallinnan järjestäminen

Asikkalan seurakunnassa on tehty riskikartoitusta vuoden 2022 aikana. Kartoituksessa on arvioitu seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöhallintoon on päivitetty pelastussuunnitelmat alkuvuodesta 2023. Asikkalan seurakunnassa on tallentava kameravalvontaa sekä ovissa sähköavaimet.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa 29.2.2024 saakka Työterveys Wellamo Oy. 1.1.2024 alkaen sopimus tehty Vääksyn Lääkäriaseman kanssa. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan. Valmiussuunnitelma on hyväksytty ja jatkossa työntekijöille pidetään siihen liittyviä koulutuksia.
- Lainat ja sijoitukset: Asikkalan seurakunnalla on Järvi-Hämeen Osuuspankissa lainaa Asikkalan seurakuntakodin rakennuslainaa. Laina on korkosuojattu. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 1.2.2018 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Tietohallinnon palvelut hankitaan Lahden IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjeita. Kirkkoneuvosto on nimennyt tietoturvavastaan. Seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se on välttämätöntä seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi.
- Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Asikkalan seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset. Lisäksi Kesällä 2020 nostettu 1.500.000 euron laina on korkosuojattu.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna mainittavia puutteita.

Asikkalan seurakunnassa ei ole käsikassaa

Keväällä 2022 konsultti Pasi Peranderin pitämässä talousseminaarissa nousi esiin riski jäsenmäärän alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Suurelta osin soteveron uudistuksen myötä arviot verokertymän alenemisesta näyttävät siirtyvän muutamaa vuotta myöhäisemmäksi. Seurakunnan toimintaa kehittäessä tämä kehityssuunta on pidettävä mielessä. Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikkeudet. Vuoden 2023 lopulla kirkkoneuvoston kolme rekrytointia onnistui hyvin.

Henkilöstön osaamista sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta on tavoitteena parantaa. Toiveena on Lahden IT-alueen seurakuntien yhteistyöllä järjestettävä koulutus aiheesta.

6. Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Asikkalan seurakunnassa toimintatuottojen osuutta ei voi suoraan verrata vuosien 2023 ja 2022 välillä Hilja ja Kalle Vilenin testamentin takia. Kun testamenttitulo vähennetään vuoden 2022 tuloksesta, vuoden 2023 toimintatuotot pienenevät 21.204,61 €. Tämä johtui siitä, että vuonna 2023 päätetty hakkuu toteutuu vasta vuonna 2024, eikä metsänmyyntitulot toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Muutoin toimintatuotot ovat palautuneet Koronaa edeltävälle tasolle ja ovat siten verrannolliset.

Perhekeskus ILON tilojen siivouskustannukset ovat lähes kaksinkertaistuneet toiminnan aloituksesta. Siivous on tarkoitus kilpailuttaa vuoden 2024. Yksi syy hintojen nousuun on yleisellä tasolla tulkittuna olla, että kilpailutuksessa hinnat laitetaan mahdollisimman alas ja sopimuskauden aikana hintoja nostetaan vedoten yleisen kustannustason nousuun.

Vuosikatteen osuus, (159,18 %) kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot kuten myös kahtena edellisenä vuonna. Vertailuluku ei ole kuitenkaan verrannollinen edelliseen vuoteen verrattuna seurakunnan saaman testamentin takia. Lisäksi Vuosikatteen osuus poistoista tulee olla aina vähintään 100 %.

	2023	2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	11,67	38,08
Vuosikatteen osuus poistoista, %	144,61	247,89
Vuosikate, euroa/jäsen	60,69	100,26
Henkilöstökulut verotuloista %	52,44	55,87

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 719.448,84 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1.479.476,35 euroa. Selitys rahavarojen merkittävää lisäykseen löytyi Hilja ja Kalle Vilenin testamenttivarojen tulouttamisesta ja arviota paremmista verotuloista seurakunnalle. Investointimenoissa Asikkalan seurakunnan vuoden 2023 Investointimenot olivat 73.728,01 euroa. Merkittävimmät kohteet olivat Asikkalan kirkon ovien maalaus ja Kinismajan leirikeskuksen aurinkopaneelien asennus.

Asikkalan seurakuntakodin lainaan lyhennettiin suunnitelman mukaisesti 75.000 euroa. Rahavarojen riittävyys oli 346 päivää, kun kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää. Asikkalan seurakunnalla on lainaa 1.312.500,00 euroa (31.12.2023).

	2023	2022
Investointien tulo-rahoitusprosentti %	899,55	2.078,47
Rahavarojen riittävyys, pv	346	212
Lainanhoitokate	3,70	6,04

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 6.327.762,84 euroa. Tase kasvoi edellisvuodesta 32.360,39 euro. Pysyvät vastaavat olivat 4.492.442,93 euroa. Ne pienenevät 189.976,06 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista 226.367,44 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1.835.319,91 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1.479.476,35 euroa ja ne lisääntyivät 719.448,84 eurolla. Oma pääoma kasvoi 110.990,94 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Asikkalan seurakunnan omavaraisuusaste oli vuonna 2022 seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Vaikka seurakunnalla on paljon lainaa, sen takaisinmaksukyky on ollut hyvä ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Vaikka Asikkalan seurakunta on vakavarainen, seurakunnassa on aloitettu toimenpiteitä mahdollisen verokertymän laskun varalta. Vapautuvia työtehtäviä ei automaattisesti täytetä, vaan kukin tehtävä selvitetään tapauskohtaisesti, voiko tehtävän täyttää toisella tavalla jatkossa. Esimerkiksi emännän työsuhde on täytetty kokoaikaisena vain huhti-lokakuun välisenä aikana, muulloin 80 % työajalla ja seurakuntasihteerin työsuhde on täytetty 50 % työajalla.

	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	75,64	74,40
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	55,53	-2,23
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	74,75	69,40
Lainakanta, euroa/jäsen	243,33	250,81

7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi

Kirkkoneuvosto toteaa, että tilikauden 1.1.-31.12.2023 tilinpäätöksen vuosikate 327.358,38 € riittää poistojen 226.367,44 € kattamiseksi.

Tilikauden tulos osoittaa 100.990,94 € ylijäämää.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 100.990,94 € siirretään taseen omaan pääomaan edellisten tilikausin ylijäämä/alijäämä tilille, jonka jälkeen edellisten tilikausien ylijäämä on 2.556.397,46 €.

Vääksyssä, 13.3.2024

Asikkalan seurakunnan kirkkoneuvosto

II. Talousarvion toteutuminen

8. Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO (pääluokka 1)

1011020000 Kirkkovaltuusto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa. Ohje- ja johtosäännöllä voidaan kirkkovaltuuston päätösvaltaa siirtää säännössä mainittavissa asioissa kirkkoneuvostolle.</p> <p>Kirkkovaltuuston jäsenet valitaan seurakuntavaaleilla neljäksi vuodeksi kerrallaan (2023 - 2026). Kirkkovaltuusto päättää seurakunnan viroista, taloudesta ja omaisuudesta. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana toimii luottamushenkilö.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
<p>Toimintakatutensa ensimmäisessä kokouksessaan kirkkovaltuusto valitsi kirkkoneuvoston toimintakaudelle 2023 - 2024.</p> <p>kirkkovaltuusto hyväksyi seurakunnan uuden hallintosäännön, taloussäännön ja hautatoimen ohjesäännön.</p>	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011020000 - Kirkkovaltuusto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 100,00		-3 100,00	-3 009,75	-90,25	97,1
Toimintakate 1	-3 100,00		-3 100,00	-3 009,75	-90,25	97,1
Toimintakulut (sisäiset)				-240,00	240,00	0,0
Toimintakate 2	-3 100,00		-3 100,00	-3 249,75	149,75	104,8
Laskennalliset erät	3 100,00		3 100,00	3 249,75	-149,75	104,8
Sisäiset vyörytyserät	3 100,00		3 100,00	3 249,75	-149,75	104,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

1011020100 Kirkkoneuvosto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kirkkoneuvoston ohjesääntö 10 §: Kirkkoneuvosto hoitaa kirkkolaissa, muussa laissa, kirkkojärjestyksessä ja kirkon vaalijärjestyksessä sille säädettyt sekä muutoin sille määrätyt tehtävät sekä ne toimeenpano- ja hallintotehtävät, joita ei ole säädetty tai määrätty muun viranomaisen tehtäväksi tai jotka asian luonteen vuoksi kuuluvat kirkkoneuvoston suoritettaviksi.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
Kiinteistökartoitus ja Ympäristödiplomin auditointi siirtyivät, koska kirkkolain uudistuksen myötä kirkkovaltuustolle täytyi valmistella uusi hallintosääntö, taloussääntö ja hautatoimen ohjesääntö. Taloustoimisto selvitti eri vaihtoehtoja seurakunnan talouden kestävään kehitykseen.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011020100 - Kirkkoneuvosto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 600,00		-1 600,00	-23,24	-1 576,76	1,5
Toimintakate 1	-1 600,00		-1 600,00	-23,24	-1 576,76	1,5
Toimintakulut (sisäiset)				-451,80	451,80	0,0
Toimintakate 2	-1 600,00		-1 600,00	-475,04	-1 124,96	29,7
Laskennalliset erät	1 600,00		1 600,00	475,04	1 124,96	29,7
Sisäiset vyörytyserät	1 600,00		1 600,00	475,04	1 124,96	29,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

1011030101 Työpaikkaruokailu	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Työntekijöiden työssäjaksamisesta huolehtiminen tukemalla työpaikkaruokailua verotusarvon mukaisesti.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
Mahdollisuus työpaikkaruokailuun paikallisessa ravintolassa. Mahdollisuus lounasetuun, Edenred henkilöstöetukortti. henkilöstöltä perittävät lounasmaksut.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011030101 - Työpaikkaruokailu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 000,00		3 000,00	2 297,40	702,60	76,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 000,00		-5 000,00	-4 066,08	-933,92	81,3
Toimintakate 1	-2 000,00		-2 000,00	-1 768,68	-231,32	88,4
Toimintakate 2	-2 000,00		-2 000,00	-1 768,68	-231,32	88,4
Laskennalliset erät	2 000,00		2 000,00	1 768,68	231,32	88,4
Sisäiset vyörytyserät	2 000,00		2 000,00	1 768,68	231,32	88,4
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

1011030102 Työhyvinvointi	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Työnantaja ja työntekijät sekä työpaikan yhteistyöorganisaatiot yhteistyössä edistävät ja tukevat jokaisen työelämässä mukana olevan työ- ja toimintakykyä hänen työuran kaikissa vaiheissa. Työterveyspalvelut hoidetaan Työterveys Wellamon kautta.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
Seurakunta tukee työntekijöiden työhyvinvointia Edenredin kautta virike- ja lounaseduilla. Seurakunnan virike-etuun sisältyy myöskin kulttuuripalvelu- tai hierontaetu. Hierontaetuuteen voi siirtää rahoja virike-etuudesta.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011030102 - Työhyvinvointi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 500,00		4 500,00	174,00	4 326,00	3,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 500,00		-18 500,00	-11 738,35	-6 761,65	63,5
Toimintakate 1	-14 000,00		-14 000,00	-11 564,35	-2 435,65	82,6
Toimintakate 2	-14 000,00		-14 000,00	-11 564,35	-2 435,65	82,6
Laskennalliset erät	14 000,00		14 000,00	11 564,35	2 435,65	82,6
Sisäiset vyörytyserät	14 000,00		14 000,00	11 564,35	2 435,65	82,6
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

1011050000 Taloushallinto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Talousarvion ja tilinpäätöksen laatiminen, kustannuslaskenta. Talouden kantokyvystä huolehtiminen investointihankkeiden aikana. pitkän tähtäimen suunnittelu Henkilöstöhallinnon palvelut, palkanlaskenta Kirjanpito, osto- ja myyntilaskutus Taloushallinnon tehtäviä hoitaa pääasiassa talouspäällikkö ja toimistos sihteeri	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Talouden sopeuttaminen seurakunnan strategiaan Kipa yhteistyönkehittäminen, palkanlaskenta toimistosihteerin tehtävänkuvauksen kehittäminen	Ulkoiset menot ylittyivät 6.612,32 eurolla. Merkittävin syy ylityksiin oli Kirkon Palvelukeskusmaksujen ylittyminen 4.691,37 eurolla.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050000 - Taloushallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				150,00	-150,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-54 879,00	-6 500,00	-61 379,00	-67 991,32	6 612,32	110,8
Toimintakate 1	-54 879,00	-6 500,00	-61 379,00	-67 841,32	6 462,32	110,5
Toimintakate 2	-54 879,00	-6 500,00	-61 379,00	-67 841,32	6 462,32	110,5
Laskennalliset erät	54 879,00		54 879,00	67 841,32	-12 962,32	123,6
Sisäiset vyörytyserät	54 879,00		54 879,00	67 841,32	-12 962,32	123,6
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-6 500,00	-6 500,00	0,00	-6 500,00	-0,0

1011050101 Tilintarkastus	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kirkkovaltuusto valitsee toimikaudekseen vv. 2023 - 2026 tilintarkastusyhteisön hallinnon ja talouden tarkastukseen. Tilintarkastuspäivien lukumäärä sopimuksen mukaan.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
Yhteisvastuutilintarkastuksen suorittaa luottamushenkilö Tilintarkastus toteutunut suunnitelman mukaisesti ja suunnitellussa aikataulussa	Tilintarkastajien palkkiot ylittyivät 1.615,84 eurolla.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050101 - Tilintarkastus						
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 600,00		-5 600,00	-7 215,84	1 615,84	128,9
Toimintakate 1	-5 600,00		-5 600,00	-7 215,84	1 615,84	128,9
Toimintakate 2	-5 600,00		-5 600,00	-7 215,84	1 615,84	128,9
Laskennalliset erät	5 600,00		5 600,00	7 215,84	-1 615,84	128,9
Sisäiset vyörytyserät	5 600,00		5 600,00	7 215,84	-1 615,84	128,9
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

1011070000 Kirkonkirjojen pito	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kirkonkirjojen pito on siirtynyt Lahden aluekeskusrekisterin hoidettavaksi. Tälle tehtäväalueelle kirjataan vain Lahden aluekeskusrekisterin perimät maksut.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
	Talousarvion alitus: keskusrekisterin maksut kirjautuneet virheellisesti yleishallintoon 1011110000 – ei vaikutusta pääluokkatason sitoutuvuuteen.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011070000 - Kirkonkirjojenpito						
Toimintatuotot (ulkoiset)				508,55	-508,55	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 000,00		-9 000,00	-662,75	-8 337,25	7,4
Toimintakate 1	-9 000,00		-9 000,00	-154,20	-8 845,80	1,7
Toimintakate 2	-9 000,00		-9 000,00	-154,20	-8 845,80	1,7
Laskennalliset erät	9 000,00		9 000,00	-122,32	9 122,32	-1,4
Sisäiset vyörytyserät	9 000,00		9 000,00	-122,32	9 122,32	-1,4
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-276,52	276,52	0,0

1011110000 Muu yleishallinto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Asiakaspalvelu kirkollisten toimitusten varauksissa. Arkistointi. Yhteiset hallinnon tuotot ja kulut (Lahden IT-aluekeskus). Ympäristödiplomiproessin kulut ja seurakunnan strategia. Suoritusperusteisen palkanlisän on oltava vähintään 1,1 % kokonaispalkoista	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
Ympäristödiplomin auditointi Suoritusperusteisen palkanlisä	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011110000 - Muu yleishallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	2 396,40	-1 396,40	239,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-96 970,00		-96 970,00	-96 735,97	-234,03	99,8
Toimintakate 1	-95 970,00		-95 970,00	-94 339,57	-1 630,43	98,3
Toimintakulut (sisäiset)				-553,50	553,50	0,0
Toimintakate 2	-95 970,00		-95 970,00	-94 893,07	-1 076,93	98,9
Laskennalliset erät	95 970,00		95 970,00	94 893,07	1 076,93	98,9
Sisäiset vyörytyserät	95 970,00		95 970,00	94 893,07	1 076,93	98,9
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

Pääluokka 1 Hallinto

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	5 474,86	8 500,00		8 500,00	5 526,35	2 973,65	65,0
Maksutuotot	2 257,81	3 000,00		3 000,00	2 471,40	528,60	82,4
Tuet ja avustukset	3 007,05	5 500,00		5 500,00	2 815,15	2 684,85	51,2
Muut toimintatuotot	210,00				239,80	-239,80	
Toimintakulut	-241 663,90	-194 649,00	-6 500,00	-201 149,00	-189 739,73	-11 409,27	94,3
Henkilöstökulut	-117 197,53	-95 149,00		-95 149,00	-77 825,56	-17 323,44	81,8
Palvelujen ostot	-97 971,17	-83 250,00	-6 500,00	-89 750,00	-91 361,42	1 611,42	101,8
Palvelun ostot - sisäiset	-642,75				-1 245,30	1 245,30	
Vuokratkulut	-11 966,69	-8 000,00		-8 000,00	-7 682,88	-317,12	96,0
Aineet ja tarvikkeet	-12 569,73	-7 850,00		-7 850,00	-10 624,25	2 774,25	135,3
Annetut avustukset	-413,60						
Muut toimintakulut	-902,43	-400,00		-400,00	-1 000,32	600,32	250,1
TOIMINTAKATE	-236 189,04	-186 149,00	-6 500,00	-192 649,00	-184 213,38	-8 435,62	95,6
Rahoitustuotot ja -kulut	-41,31		-2 000,00	-2 000,00	-2 093,53	93,53	104,7
Korkokulut	-41,31				-50,16	50,16	
Muut rahoituskulut			-2 000,00	-2 000,00	-2 043,37	43,37	102,2
VUOSIKATE	-236 230,35	-186 149,00	-8 500,00	-194 649,00	-186 306,91	-8 342,09	95,7
Sisäiset vyörytyserät	219 008,72	186 149,00		186 149,00	186 885,73	-736,73	100,4
TILIKAUDEN TULOS	-17 221,63	0,00	-8 500,00	-8 500,00	578,82	-9 078,82	-6,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-17 221,63	0,00	-8 500,00	-8 500,00	578,82	-9 078,82	-6,8

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 500,00		8 500,00	5 526,35	2 973,65	65,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-194 649,00	-6 500,00	-201 149,00	-188 494,43	-12 654,57	93,7
Toimintakate 1	-186 149,00	-6 500,00	-192 649,00	-182 968,08	-9 680,92	95,0
Toimintakulut (sisäiset)				-1 245,30	1 245,30	0,0
Toimintakate 2	-186 149,00	-6 500,00	-192 649,00	-184 213,38	-8 435,62	95,6
Laskennalliset erät	186 149,00		186 149,00	186 885,73	-736,73	100,4
Sisäiset vyörytyserät	186 149,00		186 149,00	186 885,73	-736,73	100,4
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-6 500,00	-6 500,00	2 672,35	-9 172,35	-41,1

SEURAKUNNALLINEN TOIMI (Pääluokka 2)

1012010000 Jumalanpalveluselämä	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Seurakunta tarjoaa monipuolisen jumalanpalveluselämän kautta seurakuntalaisille mahdollisuuden ja tilan Jumalan läsnäolon kokemiselle ja hengellisen elämän vahvistumiselle. Seurakuntalaisten osallisuutta ja toimijuutta jumalanpalveluselämään vahvistetaan kauttaaltaan. Seurakunta lähtee kehittämään yhteisöllisyyttä jumalanpalveluselämässä.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
Jumalanpalveluselämä vakiintui srk- kodissa. Aamurukoukset. Taize-laulujen messu	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012010000 - Jumalanpalveluselämä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				19,60	-19,60	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-43 700,00	-2 500,00	-46 200,00	-43 280,57	-2 919,43	93,7
Toimintakate 1	-43 700,00	-2 500,00	-46 200,00	-43 260,97	-2 939,03	93,6
Toimintakulut (sisäiset)	-49 864,00		-49 864,00	-79 109,40	29 245,40	158,7
Toimintakate 2	-93 564,00	-2 500,00	-96 064,00	-122 370,37	26 306,37	127,4
Laskennalliset erät	-19 282,00		-19 282,00	-23 573,67	4 291,67	122,3
Sisäiset vyörytyserät	-19 282,00		-19 282,00	-23 573,67	4 291,67	122,3
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-112 846,00	-2 500,00	-115 346,00	-145 944,04	30 598,04	126,5

101 2020 000 Hautaan siunaaminen, 101 2030 000 muut kirkolliset toimitukset	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kirkollisiin toimituksiin lasketaan kaste ja konfirmaatio, avioliittoon vihkiminen ja avioliiton kirkollinen siunaus (nämä kaikki 1012030000) sekä hautaan siunaaminen (1012020000). Kirkollisten toimitusten tarkoituksena on Jumalan armon, siunauksen ja lohdutuksen välittäminen seurakuntalaisille.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	lisätalousarviosta huolimatta palkoista johtuva 609,23 euron ylitys.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012020000 - Hautaansiunaaminen						
Toimintatuotot (ulkoiset)				40,80	-40,80	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-45 615,00	-5 000,00	-50 615,00	-51 224,23	609,23	101,2
Toimintakate 1	-45 615,00	-5 000,00	-50 615,00	-51 183,43	568,43	101,1
Toimintakulut (sisäiset)	-51 762,00		-51 762,00	-63 371,01	11 609,01	122,4
Toimintakate 2	-97 377,00	-5 000,00	-102 377,00	-114 554,44	12 177,44	111,9
Laskennalliset erät	-19 287,00		-19 287,00	-23 118,27	3 831,27	119,9
Sisäiset vyörytyserät	-19 287,00		-19 287,00	-23 118,27	3 831,27	119,9
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-116 664,00	-5 000,00	-121 664,00	-137 672,71	16 008,71	113,2
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012030000 - Muut kirkol. toimit						
Toimintatuotot (ulkoiset)				21,20	-21,20	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-26 083,00	-1 500,00	-27 583,00	-28 642,57	1 059,57	103,8
Toimintakate 1	-26 083,00	-1 500,00	-27 583,00	-28 621,37	1 038,37	103,8
Toimintakulut (sisäiset)	-88 896,00		-88 896,00		-88 896,00	0,0
Toimintakate 2	-114 979,00	-1 500,00	-116 479,00	-28 621,37	-87 857,63	24,6
Laskennalliset erät	-10 634,00		-10 634,00	-7 036,12	-3 597,88	66,2
Sisäiset vyörytyserät	-10 634,00		-10 634,00	-7 036,12	-3 597,88	66,2
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-125 613,00	-1 500,00	-127 113,00	-35 657,49	-91 455,51	28,1

101 2040 000 Aikuistyö	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Aikuistyön ja muiden seurakuntatilaisuuksien kautta luodaan mahdollisuus Pyhän kohtaamiseen monipuolisella tavalla. Seurakuntalaisten osallisuus vahvistuu. Monipuolinen piiritoiminta vapaaehtoisten, työntekijöiden ja yhteistyökumppaneiden järjestämänä. Raamattuopetus, Kohtaaminen: sielunhoito, hengellinen ohjaus, monimuotoinen spiritualiteetti. Hoivakotien jumalanpalveluselämä. Seurakuntayhteys kylillä vahvistuu.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Toiminta toteutui suunnitellusti. Aikuisten raamattu- ja rukousryhmät kokoontuivat säännöllisesti. Toivon majatalo-illat x kuukaudessa. Sielunhoidon ja keskusteluavun tarve kasvoi.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012040000 - Aikuistyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)				21,20	-21,20	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-76 835,00		-76 835,00	-67 860,54	-8 974,46	88,3
Toimintakate 1	-76 835,00		-76 835,00	-67 839,34	-8 995,66	88,3
Toimintakulut (sisäiset)				-141 975,59	141 975,59	0,0
Toimintakate 2	-76 835,00		-76 835,00	-209 814,93	132 979,93	273,1
Laskennalliset erät	-25 472,00		-25 472,00	-38 529,11	13 057,11	151,3
Sisäiset vyörytyserät	-25 472,00		-25 472,00	-38 529,11	13 057,11	151,3
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-102 307,00		-102 307,00	-248 344,04	146 037,04	242,7

1012100000 Tiedotus ja viestintä	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Seurakunnan sanomaa ja toimintaa viestitään monipuolisesti eri viestintävälineiden kautta.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012100000 - Tiedotus ja viestintä						
Toimintakulut (ulkoiset)	-34 995,00	-1 400,00	-36 395,00	-35 800,71	-594,29	98,4
Toimintakate 1	-34 995,00	-1 400,00	-36 395,00	-35 800,71	-594,29	98,4
Toimintakate 2	-34 995,00	-1 400,00	-36 395,00	-35 800,71	-594,29	98,4
Laskennalliset erät	-15 563,00		-15 563,00	-7 023,75	-8 539,25	45,1
Sisäiset vyörytyserät	-15 563,00		-15 563,00	-7 023,75	-8 539,25	45,1
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-50 558,00	-1 400,00	-51 958,00	-42 824,46	-9 133,54	82,4

1012220000 Musiikki	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Musiikki soi seurakunnan kaikessa toiminnassa: seurakuntaa palveleva, monipuolinen musiikki Jumalanpalveluksissa, toimituksissa ja seurakuntatilaisuuksissa. Jumalanpalvelusten ja toimitusten musiikki sekä musiikin toteuttaminen yhdessä seurakuntalaisten ja alueen toimijoiden kanssa	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Musiikki soi seurakunnassa laajasti, tilaisuuksien määrä kasvoi ja musiikkityössä rakentui uusia verkostoja musiikkitilaisuuksien muodossa. Vapaaehtoisia musiikin harrastajia kannustetaan jatkossakin osallistumaan seurakunnan jumalanpalveluksiin.	Ei poikkeamia

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012220000 - Musiikki						
Toimintatuotot (ulkoiset)				-4,80	4,80	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-43 124,00		-43 124,00	-43 273,22	149,22	100,3
Toimintakate 1	-43 124,00		-43 124,00	-43 278,02	154,02	100,4
Toimintakulut (sisäiset)	-103 279,00		-103 279,00	-78 254,82	-25 024,18	75,8
Toimintakate 2	-146 403,00		-146 403,00	-121 532,84	-24 870,16	83,0
Laskennalliset erät	-14 357,00		-14 357,00	-22 461,00	8 104,00	156,4
Sisäiset vyörytyserät	-14 357,00		-14 357,00	-22 461,00	8 104,00	156,4
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-160 760,00		-160 760,00	-143 993,84	-16 766,16	89,6

1012310000 Varhaiskasvatus ja perhetyö	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Varhaiskasvatuksessa ja perhetyössä seurakunta toteuttaa kastehetkellä vanhempien ja kummien kanssa tekemäänsä sitoutumista, kristillisen kasvatuksen opetusta ja elämäntavan tukemista erilaisten ryhmien, perhejumalanpalvelusten ja tilaisuuksien kautta.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<p>1. Kerhotoiminta toteutui suunnitellusti, perheiden iltakerhossa hyvin kävijöitä.</p> <p>2. Tapahtumat, leirit, perhemessut tavoitti perheitä, perheleiriä ja äitien leiriä ei järjestetty.</p> <p>3. Yhteistyötä tehtiin ja se toimi hyvin. Katsomuskasvatusta päiväkoteihin saatiin vahvistettua.</p> <p>4. Saunaillat toimi tukimuotona, keskustelut vanhempien kanssa kerhoissa perhekerhoissa</p>	<p>Perheleiriä ei järjestetty perheiden leiripäivän ja retkipäivän takia, joka yhteistyössä kunnan avoimen vakan kanssa. Äitien leiri peruuntui vähäisen osallistujamäärän takia. Vaikutus leirimaksutulojen laskuun. Vanhempien jaksamisen tukemiseen ei toteutunut suunnitellusti esim. parisuhdeiltaa tmv. kunnasta/Peke-verkostosta ei saatu yhteistyökumppania toteutukseen</p> <p>Lisätalousarviosta huolimatta palkkausmenot ylittyivät 6.461,78 eurolla. Asia huomioitu vuoden 2024 talousarviossa.</p>

	TA kuluva	TA	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
	muutokset					
1012310000 -						
Varhaiskasvatus ja perhetyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 500,00		3 500,00	1 744,95	1 755,05	49,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-121 810,00	-7 500,00	-129 310,00	-140 092,68	10 782,68	108,3
Toimintakate 1	-118 310,00	-7 500,00	-125 810,00	-138 347,73	12 537,73	110,0
Toimintakulut (sisäiset)	-22 688,00		-22 688,00	-43 891,61	21 203,61	193,5
Toimintakate 2	-140 998,00	-7 500,00	-148 498,00	-182 239,34	33 741,34	122,7
Laskennalliset erät	-50 084,00		-50 084,00	-38 384,65	-11 699,35	76,6
Sisäiset vyörytserät	-50 084,00		-50 084,00	-38 384,65	-11 699,35	76,6
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-191 082,00	-7 500,00	-198 582,00	-220 623,99	22 041,99	111,1

1012330000 Varhaisnuorisotyö	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Varhaisnuorisotyön keskeisenä tavoitteena on kristillinen kasvatus- ja opetustyö. Tätä toteutetaan 7-14-vuotiaiden parissa toiminnalla, jonka tarkoituksena on kasvattaa, ohjata ja opastaa varhaisnuorta hänen ikäkaudelleen sopivin menetelmin niin, että pitkäjänteisellä työllä juurtuminen Sanaan on mahdollista.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
- Vuonna 2023 musiikkiopiston ja seurakunnan leiriä ei toteutunut. - Muut suunnitelmaan merkityt asiat toteutuivat suunnitellusti. - Yhteistyö on ollut vähäistä 4H:n ja nuorisopalvelujen kanssa, lähinnä 7.-luokkien ryhmäytyksellä Kinismajalla. Toteutunut yhteistyö on ollut hyvää.	- Musiikkileiriä ei ollut, koska syysleirin ajankohta tarvittiin seurakunnan perinteisen mallin syysleirille. - Syy vähäiselle yhteistyölle toimijoiden kanssa on ollut, että koronan jälkeen ei olla palattu aiempaan tiiviiseen yhteistyökuvioon ja on ollut paljon työntekijävaihdoksia. Yhteistyön elvyttämisestä on ollut hiukan puhetta.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012330000 - Varhaisnuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 500,00		7 500,00	7 257,68	242,32	96,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-40 649,00	-2 500,00	-43 149,00	-42 521,54	-627,46	98,5
Toimintakate 1	-33 149,00	-2 500,00	-35 649,00	-35 263,86	-385,14	98,9
Toimintakulut (sisäiset)	-80 146,00		-80 146,00	-55 238,29	-24 907,71	68,9
Toimintakate 2	-113 295,00	-2 500,00	-115 795,00	-90 502,15	-25 292,85	78,2
Laskennalliset erät	-18 329,00		-18 329,00	-19 350,66	1 021,66	105,6
Sisäiset vyörytyserät	-18 329,00		-18 329,00	-19 350,66	1 021,66	105,6
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-131 624,00	-2 500,00	-134 124,00	-109 852,81	-24 271,19	81,9

1012350000 Rippikoulu	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Nuori vahvistuu siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on kasteessa otettu, kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen, kokee seurakuntayhteyden mielekkääksi ja kristillisen uskon merkityksellisenä omalle elämälleen. Toimitaan Suuri ihme-rippikoulusuunnitelman mukaan.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
1. Rippikoulu järjestettiin koko ikäluokalle. 2. Perheitä ja huoltajia kohdattiin. 3. Nuoria kutsuttiin kasvamaan nuorena seurakunnassa.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012350000 - Rippikoulu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 900,00	-4 000,00	5 900,00	5 570,29	329,71	94,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-42 763,00	-2 000,00	-44 763,00	-42 383,48	-2 379,52	94,7
Toimintakate 1	-32 863,00	-6 000,00	-38 863,00	-36 813,19	-2 049,81	94,7
Toimintakulut (sisäiset)	-20 862,00		-20 862,00	-33 329,38	12 467,38	159,8
Toimintakate 2	-53 725,00	-6 000,00	-59 725,00	-70 142,57	10 417,57	117,4
Laskennalliset erät	-21 814,00		-21 814,00	-15 540,00	-6 274,00	71,2
Sisäiset vyörytyserät	-21 814,00		-21 814,00	-15 540,00	-6 274,00	71,2
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-75 539,00	-6 000,00	-81 539,00	-85 682,57	4 143,57	105,1

1012360000 Nuorisotyö	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kutsua rippikoulun käyneitä nuoria osallistumaan srk:n nuortentoimintaan. Toiminta kokoaa yhteen eri kokoisiin yhteisöihin (esim. nuortenillat, isoskoulutus, raamattupiiri) joissa syvennyttään lisää rippikoulussa saatuun kasteopetukseen. Kokoontuminen on tarkoituksellista kristittyinä elämisen, raamatun tuntemisen, rukouselämän vahvistumisen, vapaaehtoistyöhön sitoutumisen sekä henkilökohtaisen sielunhoidon välineenä. Nuorisotyöntekijä on vahvasti mukana myös rippikoulutyössä.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
1. Nuorteniltoja järjestettiin v. 2023 36 kertaa, Nuortenilloissa kävi keskimäärin 40-60 nuorta/ilta. Nuorten Raamis kokoontui syksyn aikana 4 kertaa 2. Isosia koulutettiin normaalisti ja heitä toimi rippileireillä riittävä määrä (7/leiri) 3. Henkilökohtaisia tapaamisia työntekijän kanssa oli useita vuoden aikana. 4. Kevätleiri, Jatkisleiri, Maata Näkyvissä-reissu, kevät- ja joulujuhlat. Nuoret osallistuivat ahkerasti.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012360000 - Nuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 400,00		6 400,00	5 124,19	1 275,81	80,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-71 100,00	-5 500,00	-76 600,00	-74 337,56	-2 262,44	97,0
Toimintakate 1	-64 700,00	-5 500,00	-70 200,00	-69 213,37	-986,63	98,6
Toimintakulut (sisäiset)	-59 284,00		-59 284,00	-92 809,41	33 525,41	156,6
Toimintakate 2	-123 984,00	-5 500,00	-129 484,00	-162 022,78	32 538,78	125,1
Laskennalliset erät	-33 870,00		-33 870,00	-32 149,39	-1 720,61	94,9
Sisäiset vyörytyserät	-33 870,00		-33 870,00	-32 149,39	-1 720,61	94,9
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-157 854,00	-5 500,00	-163 354,00	-194 172,17	30 818,17	118,9

101 2410 101 Diakonia	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Diakonian tehtävänä on olla ihmisen apuna, tukena ja neuvonantajana erityisesti silloin kun muu ammatillinen apu ei riitä, eheyttämällä elämää ja lievittämällä kärsimystä. Diakoninen palvelustehtävä koskee jokaista seurakuntalaista ja se perustuu kristilliseen ihmiskäsitykseen ja lähimmäisen rakkauteen. Diakoniatyöllä pyritään edistämään kristilliseen uskoon perustuvaa lähimmäisenrakkauden toteutumista seurakunnassa ja ympäristössä.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
<p>1. Yksinelävien illat eivät osanottajien vähäisyyden vuoksi toteutuneet, samoin päihdetyön leirille ei tullut yhtään ilmoittautumista.</p> <p>2. Diakoniatyössä on ohjattu herkemmin asiakkaita yhteiskunnan tukiin mm. saattopalveluun ja Kelan ohjaus- ja neuvontapisteelle.</p>	<p>Diakoniatyössä on ollut työntekijävaihdos, joka omalta osaltaan on rajoittanut uusien toimintamuotojen aloittamisen.</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410101 - Diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 450,00		8 450,00	13 121,07	-4 671,07	155,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-132 226,00	-8 200,00	-140 426,00	-131 840,04	-8 585,96	93,9
Toimintakate 1	-123 776,00	-8 200,00	-131 976,00	-118 718,97	-13 257,03	90,0
Toimintakulut (sisäiset)	-65 511,00		-65 511,00	-80 613,94	15 102,94	123,1
Toimintakate 2	-189 287,00	-8 200,00	-197 487,00	-199 332,91	1 845,91	100,9
Laskennalliset erät	-46 463,00		-46 463,00	-43 052,61	-3 410,39	92,7
Sisäiset vyörytserät	-46 463,00		-46 463,00	-43 052,61	-3 410,39	92,7
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-235 750,00	-8 200,00	-243 950,00	-242 385,52	-1 564,48	99,4

1012410102 Yhteisvastuu

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410102 - YV-keräys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 500,00		4 500,00	468,60	4 031,40	10,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 000,00		-4 000,00	0,00	-4 000,00	0,0
Toimintakate 1	500,00		500,00	468,60	31,40	93,7
Toimintakate 2	500,00		500,00	468,60	31,40	93,7
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	500,00		500,00	468,60	31,40	93,7

101 2430 000 Sairaalsielunhoito

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012430000 - Sairaalsielunhoito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 400,00		-3 400,00	-3 478,17	78,17	102,3
Toimintakate 1	-3 400,00		-3 400,00	-3 478,17	78,17	102,3
Toimintakate 2	-3 400,00		-3 400,00	-3 478,17	78,17	102,3
Laskennalliset erät	-2 225,00		-2 225,00		-2 225,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-2 225,00		-2 225,00		-2 225,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 625,00		-5 625,00	-3 478,17	-2 146,83	61,8

101 2440 000 Palveleva puhelin

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012440000 - Palveleva puhelin						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 100,00		-1 100,00	-1 135,10	35,10	103,2
Toimintakate 1	-1 100,00		-1 100,00	-1 135,10	35,10	103,2
Toimintakate 2	-1 100,00		-1 100,00	-1 135,10	35,10	103,2
Laskennalliset erät	-672,00		-672,00		-672,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-672,00		-672,00		-672,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 772,00		-1 772,00	-1 135,10	-636,90	64,1

1012600000 Lähetys	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Seurakunta toteuttaa Jeesuksen lähetyskäskyä varustaan ja innostaen eri-ikäisiä jäseniään lähetystehtävään. Lähetys läpäisee kaikki seurakunnan toimintamuodot.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Lähetys- ja työpiirien toiminta jatkui. Uusia tuli vuonna 2023 lähetystyöpiiriin sekä lähetyspiiri aktivoitui vanhoista sekä uusista piiriläisistä. Rovastikunnallinen työ jatkui. Uusi lähettisopimus solmittiin Kylväjän kanssa. Lähetysten kannatusrahoja jaettiin uusiin kohteisiin. Uutta lähetyssopimuskohdetta etsittiin.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012600000 - Lähetys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 600,00		3 600,00	5 659,77	-2 059,77	157,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-53 550,00		-53 550,00	-52 708,48	-841,52	98,4
Toimintakate 1	-49 950,00		-49 950,00	-47 048,71	-2 901,29	94,2
Toimintakulut (sisäiset)	-16 741,00		-16 741,00	-80 123,43	63 382,43	478,6
Toimintakate 2	-66 691,00		-66 691,00	-127 172,14	60 481,14	190,7
Laskennalliset erät	-20 818,00		-20 818,00	-23 881,47	3 063,47	114,7
Sisäiset vyörytyserät	-20 818,00		-20 818,00	-23 881,47	3 063,47	114,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-87 509,00		-87 509,00	-151 053,61	63 544,61	172,6

1012700000 Kansainvälinen diakonia	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kirkon ulkomaan apu KUA, on kansainvälistä diakoniaa, jonka tarkoituksena on aikaansaada myönteistä muutosta tukemalla ihmisiä haurailta ja katastrofiherkillä alueilla, lähinnä Afrikassa ja Aasiassa. Arvoina; Valikoitumaton lähimmäisen rakkaus, periksiantamaton toivo, rohkeus ja kunnioitus. Kansainvälistä diakoniaa tuetaan myös ystävyysseurakuntatoiminnan kautta, Asikkalassa ystävyysseurakunta on virolainen Tuhalan seurakunta.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Tuhalassa käytiin 2023 ja Tuhalasta oltiin vierailulla Asikkalassa ja heitä on tuettu rahallisesti sekä tavaralahjoituksilla. Kävele naiselle ammatti ei toteutunut. Naistenillan kahviraha keräykset eivät toteutuneet. Nopeantoiminnan joukot eivät kokoontuneet	Kävele naisille ammatti tapahtuma on järjestetty yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Vuonna2023 he eivät järjestäneet tapahtumaa ja siksi seurakunta ei ollut mukana. Naistenillat loppuivat ja muuttuivat naisten raamattu ja rukousryhmäksi, jossa ei kerätä rahaa. Nopeantoiminnan joukot ovat muodostuneet rippikoululaisista ja vuonna 2023 heistä ei muodostunut ryhmää. Pieni ylitys 127,23 euroa Tuhalan seurakunta-vierailusta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012700000 - Kans.v.diak.ja m.toi						
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 400,00	-2 100,00	-7 500,00	-7 627,23	127,23	101,7
Toimintakate 1	-5 400,00	-2 100,00	-7 500,00	-7 627,23	127,23	101,7
Toimintakulut (sisäiset)				-2 643,54	2 643,54	0,0
Toimintakate 2	-5 400,00	-2 100,00	-7 500,00	-10 270,77	2 770,77	136,9
Laskennalliset erät	-2 854,00		-2 854,00	-1 653,03	-1 200,97	57,9
Sisäiset vyörytserät	-2 854,00		-2 854,00	-1 653,03	-1 200,97	57,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 254,00	-2 100,00	-10 354,00	-11 923,80	1 569,80	115,2

Pääluokka 2: Seurakunnallinen toimi

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	29 407,94	43 850,00	-4 000,00	39 850,00	39 044,55	805,45	98,0
Korvaukset	96,00						
Myyntituotot	1 597,94				257,50	-257,50	
Maksutuotot	19 876,85	32 150,00	-4 000,00	28 150,00	26 373,91	1 776,09	93,7
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 732,45	10 500,00		10 500,00	9 108,14	1 391,86	86,7
Tuet ja avustukset	1 924,70	1 200,00		1 200,00	3 305,00	-2 105,00	275,4
Muut toimintatuotot	180,00						
Sisäiset tuotot					0,00	0,00	
Toimintakulut	-1 502 771,49	-1 305 383,00	-38 200,00	-1 343 583,00	-1 510 243,35	166 660,35	112,4
Henkilöstökulut	-543 806,24	-520 924,00	-33 100,00	-554 024,00	-541 375,25	-12 648,75	97,7
Palvelujen ostot	-91 847,63	-100 706,00	-1 000,00	-101 706,00	-81 743,86	-19 962,14	80,4
Palvelun ostot - sisäiset	-19 996,70				-22 654,70	22 654,70	
Vuokrakulut	-25 672,56	-26 000,00		-26 000,00	-28 280,88	2 280,88	108,8
Sisäiset vuokrakulut	-741 758,37	-559 033,00		-559 033,00	-728 705,72	169 672,72	130,4
Aineet ja tarvikkeet	-28 820,28	-36 460,00	-4 100,00	-40 560,00	-39 559,25	-1 000,75	97,5
Annetut avustukset	-50 238,71	-62 010,00		-62 010,00	-63 665,41	1 655,41	102,7
Muut toimintakulut	-631,00	-250,00		-250,00	-4 258,28	4 008,28	1 703,3
TOIMINTAKATE	-1 473 363,55	-1 261 533,00	-42 200,00	-1 303 733,00	-1 471 198,80	167 465,80	112,8
VUOSIKATE	-1 473 363,55	-1 261 533,00	-42 200,00	-1 303 733,00	-1 471 198,80	167 465,80	112,8
Sisäiset vyörytys-erät	-305 610,46	-301 724,00		-301 724,00	-295 753,73	-5 970,27	98,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 778 974,01	-1 563 257,00	-42 200,00	-1 605 457,00	-1 766 952,53	161 495,53	110,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 778 974,01	-1 563 257,00	-42 200,00	-1 605 457,00	-1 766 952,53	161 495,53	110,1

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	43 850,00	-4 000,00	39 850,00	39 044,55	805,45	98,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-746 350,00	-38 200,00	-784 550,00	-758 882,93	-25 667,07	96,7
Toimintakate 1	-702 500,00	-42 200,00	-744 700,00	-719 838,38	-24 861,62	96,7
Toimintakulut (sisäiset)	-559 033,00		-559 033,00	-751 360,42	192 327,42	134,4
Toimintakate 2	-1 261 533,00	-42 200,00	-1 303 733,00	-1 471 198,80	167 465,80	112,8
Laskennalliset erät	-301 724,00		-301 724,00	-295 753,73	-5 970,27	98,0
Sisäiset vyörytys-erät	-301 724,00		-301 724,00	-295 753,73	-5 970,27	98,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 563 257,00	-42 200,00	-1 605 457,00	-1 766 952,53	161 495,53	110,1

Hautaus toimi (Pääluokka 4)

1014010000 Hautausmaahallinto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014010000 - Hautausmaahallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				100,00	-100,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 680,00		-25 680,00	-23 735,13	-1 944,87	92,4
Toimintakate 1	-25 680,00		-25 680,00	-23 635,13	-2 044,87	92,0
Toimintakate 2	-25 680,00		-25 680,00	-23 635,13	-2 044,87	92,0
Laskennalliset erät	25 680,00		25 680,00	23 635,13	2 044,87	92,0
Sisäiset vyörytyserät	25 680,00		25 680,00	23 635,13	2 044,87	92,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	-0,00	0,0

1014030101, 1014030102, 1014030103 Asikkalan, Kalkkisten ja Vääksyn vainajiensäilytys

Toiminta, ajatus ja tehtävät

Hautustoimen ohjesäännön ja kirkkolain (KL 17 luku) mukaisesti toimiminen.
Toiminnan turvaamiseksi tulee olla toimiva kylmiö.
Asikkalalla on vainajien säilytystilat Asikkalan siunauskappelilla, Kalkkisten siunauskappelilla sekä Vääksyn seurakuntakodilla.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030101 - A.						
Vainajiensäilytys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 100,00		1 100,00	1 390,00	-290,00	126,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 635,00		-16 635,00	-12 986,95	-3 648,05	78,1
Toimintakate 1	-15 535,00		-15 535,00	-11 596,95	-3 938,05	74,7
Toimintakate 2	-15 535,00		-15 535,00	-11 596,95	-3 938,05	74,7
Laskennalliset erät	-15 077,00		-15 077,00	-4 664,15	-10 412,85	30,9
Sisäiset vyörytserät	-15 077,00		-15 077,00	-4 664,15	-10 412,85	30,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-30 612,00		-30 612,00	-16 261,10	-14 350,90	53,1

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030102 - K.						
Vainajiensäilytys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	200,00		200,00	2 320,00	-2 120,00	####
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 985,00		-7 985,00	-6 835,73	-1 149,27	85,6
Toimintakate 1	-7 785,00		-7 785,00	-4 515,73	-3 269,27	58,0
Toimintakate 2	-7 785,00		-7 785,00	-4 515,73	-3 269,27	58,0
Laskennalliset erät	-2 242,00		-2 242,00	-2 446,10	204,10	109,1
Sisäiset vyörytserät	-2 242,00		-2 242,00	-2 446,10	204,10	109,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 027,00		-10 027,00	-6 961,83	-3 065,17	69,4

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030103 - V.						
Vainajiensäilytys						
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 910,00		-9 910,00	-8 523,07	-1 386,93	86,0
Toimintakate 1	-9 910,00		-9 910,00	-8 523,07	-1 386,93	86,0
Toimintakate 2	-9 910,00		-9 910,00	-8 523,07	-1 386,93	86,0
Laskennalliset erät				-566,46	566,46	0,0
Sisäiset vyörytserät				-566,46	566,46	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-9 910,00		-9 910,00	-9 089,53	-820,47	91,7

1014040101 Asikkalan hautausmaa, 1014040102 Kalkkisten hautausmaa	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014040101 - Asikkalan hautausmaa						
Toimintatuotot (ulkoiset)	21 000,00		21 000,00	24 859,92	-3 859,92	118,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-73 380,00		-73 380,00	-70 057,79	-3 322,21	95,5
Toimintakate 1	-52 380,00		-52 380,00	-45 197,87	-7 182,13	86,3
Toimintakate 2	-52 380,00		-52 380,00	-45 197,87	-7 182,13	86,3
Poistot ja arvonalentumiset	-589,00		-589,00	-589,33	0,33	100,1
Laskennalliset erät	-59 774,00		-59 774,00	-24 783,38	-34 990,62	41,5
Sisäiset korkokulut				-20,70	20,70	0,0
Sisäiset vyörytserät	-59 774,00		-59 774,00	-24 762,68	-35 011,32	41,4
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-112 743,00		-112 743,00	-70 570,58	-42 172,42	62,6

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014040102 - Kalkkisten hautausmaa						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 500,00		2 500,00	2 178,00	322,00	87,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 834,00	-2 300,00	-17 134,00	-9 355,68	-7 778,32	54,6
Toimintakate 1	-12 334,00	-2 300,00	-14 634,00	-7 177,68	-7 456,32	49,0
Toimintakate 2	-12 334,00	-2 300,00	-14 634,00	-7 177,68	-7 456,32	49,0
Laskennalliset erät	-6 519,00		-6 519,00	-3 558,63	-2 960,37	54,6
Sisäiset korkokulut				-29,54	29,54	0,0
Sisäiset vyörytserät	-6 519,00		-6 519,00	-3 529,09	-2 989,91	54,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-18 853,00	-2 300,00	-21 153,00	-10 736,31	-10 416,69	50,8

1014050000 Haudanhoitosopimukset
Toiminta, ajatus ja tehtävät

<p>Haudanhoitosopimukset. Hautojen kesä- kasteluhoitolaskutus. Asikkalan seurakunta ottaa hoitaakseen hautojen kesähoidon, jonka myötä tämän kustannuspaikan kustannukset tulevat kasvamaan huomattavasti.</p>	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	Talousarvio alittui 12.805,10 eurolla. Merkittävin tekijä oli, kun työntekijöitä palkattiin arviota vähemmän. Asikkalan hautausmaan hoito omana työnä oli onnistunut ratkaisu

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014050000 - Haudanhoitosopimukse						
Toimintatuotot (ulkoiset)	53 500,00		53 500,00	66 731,20	-13 231,20	124,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-98 610,00		-98 610,00	-99 036,10	426,10	100,4
Toimintakate 1	-45 110,00		-45 110,00	-32 304,90	-12 805,10	71,6
Toimintakate 2	-45 110,00		-45 110,00	-32 304,90	-12 805,10	71,6
Laskennalliset erät	-32 561,00		-32 561,00	-18 058,06	-14 502,94	55,5
Sisäiset vyörytyserät	-32 561,00		-32 561,00	-18 058,06	-14 502,94	55,5
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-77 671,00		-77 671,00	-50 362,96	-27 308,04	64,8

Pääluokka 4: Hautaustoimi

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	73 471,80	78 300,00		78 300,00	97 579,12	-19 279,12	124,6
Maksutuotot	73 021,80	77 000,00		77 000,00	93 869,12	-16 869,12	121,9
Vuokratuotot	450,00	1 300,00		1 300,00	1 710,00	-410,00	131,5
Muut toimintatuotot					2 000,00	-2 000,00	
Toimintakulut	-208 200,57	-247 034,00	-2 300,00	-249 334,00	-230 530,45	-18 803,55	92,5
Henkilöstökulut	-67 192,76	-162 384,00	-2 300,00	-164 684,00	-137 541,92	-27 142,08	83,5
Palvelujen ostot	-121 234,88	-49 850,00		-49 850,00	-50 343,65	493,65	101,0
Vuokrakulut		-2 000,00		-2 000,00	-11 239,58	9 239,58	562,0
Aineet ja tarvikkeet	-19 071,17	-31 800,00		-31 800,00	-31 126,92	-673,08	97,9
Muut toimintakulut	-701,76	-1 000,00		-1 000,00	-278,38	-721,62	27,8
TOIMINTAKATE	-134 728,77	-168 734,00	-2 300,00	-171 034,00	-132 951,33	-38 082,67	77,7
Rahoitustuotot ja -kulut	-66,47				-50,24	50,24	
Sisäiset korkokulut	-66,47				-50,24	50,24	
VUOSIKATE	-134 795,24	-168 734,00	-2 300,00	-171 034,00	-133 001,57	-38 032,43	77,8
Poistot ja arvonalentumiset	-589,33	-589,00		-589,00	-589,33	0,33	100,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-589,33	-589,00		-589,00	-589,33	0,33	100,1
Sisäiset vyörytyserät	-32 468,96	-90 493,00		-90 493,00	-30 391,41	-60 101,59	33,6
TILIKAUDEN TULOS	-167 853,53	-259 816,00	-2 300,00	-262 116,00	-163 982,31	-98 133,69	62,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-167 853,53	-259 816,00	-2 300,00	-262 116,00	-163 982,31	-98 133,69	62,6

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	78 300,00		78 300,00	97 579,12	-19 279,12	124,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-247 034,00	-2 300,00	-249 334,00	-230 530,45	-18 803,55	92,5
Toimintakate 1	-168 734,00	-2 300,00	-171 034,00	-132 951,33	-38 082,67	77,7
Toimintakate 2	-168 734,00	-2 300,00	-171 034,00	-132 951,33	-38 082,67	77,7
Poistot ja arvonalentumiset	-589,00		-589,00	-589,33	0,33	100,1
Laskennalliset erät	-90 493,00		-90 493,00	-30 441,65	-60 051,35	33,6
Sisäiset korkokulut				-50,24	50,24	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-90 493,00		-90 493,00	-30 391,41	-60 101,59	33,6
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-259 816,00	-2 300,00	-262 116,00	-163 982,31	-98 133,69	62,6

Kiinteistötoimi (Päälukka 5)

1015010000 Kiinteistöhallinto
Toiminta, ajatus ja tehtävät
Seurakunnan omistamien ja käytössä olevien rakennusten, kiinteistöjen, toimitilojen ja arvoesineiden hallintaa, ylläpito sekä tietojen hyödyntämiseen liittyvät tehtävät.
Seurakunnilla on omistuksessaan merkittävä määrä suomen kulttuuriperintöomaisuudesta ja seurakunnan velvollisuutena on huolehdittava siitä suunnitellusti ja pitkäjänteisesti

Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle / Kirjausohje
---	--

Basis-kiinteistöhallintojärjestelmän parempi hyödyntäminen / huoltopäiväkirjojen päivittäminen järjestelmään vuodesta 2022 eteenpäin.	Talousarvio toteutui määrärahojen puitteissa.
---	---

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	597,75				6 640,00	-6 640,00	
Myyntituotot					30,00	-30,00	
Vuokratuotot					40,00	-40,00	
Muut toimintatuotot	597,75						
Sisäiset tuotot					6 570,00	-6 570,00	
Toimintakulut	-17 721,31	-63 770,00		-63 770,00	-61 686,88	-2 083,12	96,7
Henkilöstökulut	-15 712,79	-44 570,00		-44 570,00	-42 933,34	-1 636,66	96,3
Palvelujen ostot	-1 884,98	-4 200,00		-4 200,00	-2 969,94	-1 230,06	70,7
Aineet ja tarvikkeet	-123,54	-15 000,00		-15 000,00	-14 383,60	-616,40	95,9
Muut toimintakulut					-1 400,00	1 400,00	
TOIMINTAKATE	-17 123,56	-63 770,00		-63 770,00	-55 046,88	-8 723,12	86,3
VUOSIKATE	-17 123,56	-63 770,00		-63 770,00	-55 046,88	-8 723,12	86,3
Sisäiset vyörytyserät	17 123,56	63 770,00		63 770,00	55 046,88	8 723,12	86,3
TILIKAUDEN TULOS	-0,00	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

1015020000 Asikkalan kirkko	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
1800 -luvulla rakennettiin Asikkalaan miljoonan tiilen kirkko, joka on ollut mukana Tiekirkko-toiminnassa vuodesta 2015. Kirkkorakennukset, niiden sisustus ja arvoesineistö sekä hautausmaat ovat merkittävä osa suomalaista kulttuuriympäristöä. Seurakunnat vastaavat itse kulttuuriperintöomaisuudestaan.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Kirkon sisätilojen pintojen maalaus ja ulko-ovien peruskorjaus. Pysäköintialueen ja kirkon ympäristön kunnostaminen Tiekirkkotoiminta, mainonta ja markkinointi	Talousarvion alitus selittyy sähkön hinnan maltillisella kehityksellä talousarvioon nähden.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020000 – Asikkalan kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)				4 950,00	-4 950,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-71 825,00		-71 825,00	-64 687,23	-7 137,77	90,1
Toimintakate 1	-71 825,00		-71 825,00	-59 737,23	-12 087,77	83,2
Toimintatuotot (sisäiset)	94 501,00		94 501,00	110 965,64	-16 464,64	117,4
Toimintakate 2	22 676,00		22 676,00	51 228,41	-28 552,41	225,9
Poistot ja arvonalentumiset	-22 676,00		-22 676,00	-22 675,70	-0,30	100,0
Laskennalliset erät				-28 552,71	28 552,71	0,0
Sisäiset korkokulut				-11 075,89	11 075,89	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-17 476,82	17 476,82	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

1015020100 Kalkkisten kirkko	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kalkkisten kyläkirkko on rakennettu 1910. Kalkkisten kirkossa järjestetään messu kerran kuukaudessa. Kirkossa harjoittelee oma kuoro.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Rakennuksen ylläpito asianmukaisessa kunnossa. Sakastin saneeraus ja eristäminen	Sakastin saneerauksesta päätetään, kun kiinteistöryhmä on tehnyt esityksen asiasta kirkkoneuvostolle

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020100 – Kalkkisten kirkko						
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 050,00		-16 050,00	-10 171,33	-5 878,67	63,4
Toimintakate 1	-16 050,00		-16 050,00	-10 171,33	-5 878,67	63,4
Toimintatuotot (sisäiset)	23 673,00		23 673,00	21 278,15	2 394,85	89,9
Toimintakate 2	7 623,00		7 623,00	11 106,82	-3 483,82	145,7
Poistot ja arvonalentumiset	-7 623,00		-7 623,00	-7 622,92	-0,08	100,0
Laskennalliset erät				-3 483,90	3 483,90	0,0
Sisäiset korkokulut				-492,37	492,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 991,53	2 991,53	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

1015040000 Asikkalan siunauskappeli	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Asikkalan kirkonkylän siunauskappeli on rakennettu vuonna 1939. Kappelissa toimitetaan siunauksia viikoittain, vuonna 2020 Asikkalan seurakunnassa siunattiin yhteensä 78 henkilöä. Polygonin vuonna 2018 laatiman kuntotutkimuksen perusteella siunauskappeli päätettiin peruskorjata	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	Varattua lisätalousarviota ei käytetty

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015040000 - Asikkalan s.kappeli						
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 050,00	-5 000,00	-16 050,00	-5 426,58	-10 623,42	33,8
Toimintakate 1	-11 050,00	-5 000,00	-16 050,00	-5 426,58	-10 623,42	33,8
Toimintatuotot (sisäiset)	11 707,00		11 707,00	7 106,05	4 600,95	60,7
Toimintakate 2	657,00	-5 000,00	-4 343,00	1 679,47	-6 022,47	-38,7
Poistot ja arvonalentumiset	-657,00		-657,00	-657,33	0,33	100,1
Laskennalliset erät				-1 022,14	1 022,14	0,0
Sisäiset korkokulut				-23,09	23,09	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-999,05	999,05	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-5 000,00	-5 000,00	-0,00	-5 000,00	0,0

1015040100 Kalkkisten siunauskappeli	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kalkkisten siunauskappeli on rakennettu 1965. Rakennusta käytetään noin kymmenen kertaa vuodessa siunauksiin	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Sisäilmakartoitus	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015040100 - Kalkkisten s.kappeli						
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 000,00	-5 000,00	-20 000,00	-4 959,53	-15 040,47	24,8
Toimintakate 1	-15 000,00	-5 000,00	-20 000,00	-4 959,53	-15 040,47	24,8
Toimintatuotot (sisäiset)	15 000,00		15 000,00	5 770,87	9 229,13	38,5
Toimintakate 2	0,00	-5 000,00	-5 000,00	811,34	-5 811,34	-16,2
Laskennalliset erät				-811,34	811,34	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-811,34	811,34	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-5 000,00	-5 000,00	-0,00	-5 000,00	0,0

101 5060 100 Seurakuntakoti	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Seurakuntakodin tarkoituksena on monipuolistaa jumalanpalveluselämää keskeisellä paikalla Vääksyssä. Seurakuntakodin akustiikassa on huomioitu kirkkomusiikin ja konserttitoiminnan vaatimukset. Seurakuntakodilla toimii seurakunnan nuorisotyö ja varhaisnuorisotyö.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	Ylityksen selittäviä tekijöitä: korkeampi kiinteistövero (868,99), arviota suurempi poisto (1.982,27) ja korkeampi kaukolämpölasku (5.863,93)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060100 - Seurakuntakoti						
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 000,00		10 000,00	9 964,80	35,20	99,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-96 070,00		-96 070,00	-101 143,01	5 073,01	105,3
Toimintakate 1	-86 070,00		-86 070,00	-91 178,21	5 108,21	105,9
Toimintatuotot (sisäiset)	226 877,00		226 877,00	348 704,77	-121 827,77	153,7
Toimintakate 2	140 807,00		140 807,00	257 526,56	-116 719,56	182,9
Poistot ja arvonalentumiset	-140 807,00		-140 807,00	-142 789,27	1 982,27	101,4
Laskennalliset erät				-114 737,29	114 737,29	0,0
Sisäiset korkokulut				-112 556,47	112 556,47	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 180,82	2 180,82	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

1015070105 KOY Kustaankulma	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Maijan kammarilla on diakonia- sekä lähetystyön työpisteet. Tiloja vuokrataan ulkopuolisille erilaisiin tilaisuuksiin.</p> <p>Martin kammarilla on seurakunnan kirkkoherran virasto, pappien ja kanttorien työtilat sekä taloustoimisto.</p>	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	Talousarvio ylittyi 657,96 eurolla. Lievä ylitys johtui pienestä ostojen ja palkkausmenojen (336,27 €) ylityksestä.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015070105 - KOY						
Kustaankulma						
Toimintatuotot (ulkoiset)				855,00	-855,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 590,00		-31 590,00	-33 102,96	1 512,96	104,8
Toimintakate 1	-31 590,00		-31 590,00	-32 247,96	657,96	102,1
Toimintatuotot (sisäiset)	48 194,00		48 194,00	67 992,23	-19 798,23	141,1
Toimintakate 2	16 604,00		16 604,00	35 744,27	-19 140,27	215,3
Poistot ja arvonalentumiset	-16 604,00		-16 604,00	-16 603,98	-0,02	100,0
Laskennalliset erät				-19 140,29	19 140,29	0,0
Sisäiset korkokulut				-9 041,11	9 041,11	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-10 099,18	10 099,18	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

1015080000 Kinismaja	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kinismajan leirikeskus sijaitsee Salonsaarella, Pääjärven rannalla. Kinismaja koostuu neljästä rakennuksesta: Päärakennus, majoitusrakennus, sauna ja grillikatos.	
Leiritoiminnan ylläpitäminen eri työmuotojen tarpeet huomioiden. Kinismajalla järjestetään noin 15 leiriä vuodessa sekä lukuisia yksittäistapahtumia. Tilaa voidaan vuokrata myös ulkopuolisille.	
Annettujen tavoitteiden toteutuminen ja arviointi	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Sisäilmakartoitus Kinismaja on suljettu maaliskuun viimeiseen viikonloppuun asti sähkökulojen vähentämiseksi	Ylitys johtuu lisätalousarviosta huolimatta tuntipalkkaisten (apuemännät ja tuntipalkkainen kiinteistöyöntekijä) palkkausmenojen ylityksestä. Tämä virhe on huomioitu paremmin vuoden 2024 talousarviossa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015080000 - Leiri- ja kurss.kesk.						
Toimintatuotot (ulkoiset)				6 456,85	-6 456,85	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-104 920,00		-104 920,00	-115 979,20	11 059,20	110,5
Toimintakate 1	-104 920,00		-104 920,00	-109 522,35	4 602,35	104,4
Toimintatuotot (sisäiset)	139 081,00		139 081,00	184 218,01	-45 137,01	132,5
Toimintakate 2	34 161,00		34 161,00	74 695,66	-40 534,66	218,7
Poistot ja arvonalentumiset	-34 161,00		-34 161,00	-35 428,91	1 267,91	103,7
Laskennalliset erät				-39 266,75	39 266,75	0,0
Sisäiset korkokulut				-8 064,31	8 064,31	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-31 202,44	31 202,44	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

Pääluokka 5: Kiinteistötoimi

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	859 620,20	611 873,00		611 873,00	794 570,34	-182 697,34	129,9
Korvaukset	12 384,00				6 914,80	-6 914,80	
Myyntituotot	7 890,00				30,00	-30,00	
Maksutuotot	1 384,32				797,00	-797,00	
Vuokratuotot	26 348,00	22 840,00		22 840,00	27 394,85	-4 554,85	119,9
Metsätalouden tuotot		30 000,00		30 000,00	6 827,97	23 172,03	22,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3,00						
Tuet ja avustukset	4 319,25				0,00	0,00	
Muut toimintatuotot	44 893,81						
Sisäiset tuotot	762 397,82	559 033,00		559 033,00	752 605,72	-193 572,72	134,6
Toimintakulut	-444 244,87	-425 235,00	-10 000,00	-435 235,00	-407 063,76	-28 171,24	93,5
Henkilöstökulut	-122 453,08	-135 275,00		-135 275,00	-138 163,28	2 888,28	102,1
Palvelujen ostot	-140 180,13	-106 760,00	-10 000,00	-116 760,00	-82 583,31	-34 176,69	70,7
Palvelun ostot - sisäiset					0,00	0,00	
Vuokrakulut	-27 703,65	-25 400,00		-25 400,00	-28 614,22	3 214,22	112,7
Aineet ja tarvikkeet	-128 970,21	-130 950,00		-130 950,00	-126 974,27	-3 975,73	97,0
Muut toimintakulut	-24 937,80	-26 850,00		-26 850,00	-30 728,68	3 878,68	114,4
TOIMINTAKATE	415 375,33	186 638,00	-10 000,00	176 638,00	387 506,58	-210 868,58	219,4
Rahoitustuotot ja -kulut	-137 151,30				-141 253,24	141 253,24	
Sisäiset korkokulut	-137 151,30				-141 253,24	141 253,24	
VUOSIKATE	278 224,03	186 638,00	-10 000,00	176 638,00	246 253,34	-69 615,34	139,4
Poistot ja arvonalentumiset	-223 159,09	-222 804,00		-222 804,00	-225 778,11	2 974,11	101,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-223 159,09	-222 804,00		-222 804,00	-225 778,11	2 974,11	101,3
Sisäiset vyörytyserät	-12 374,83	59 068,00		59 068,00	-12 316,16	71 384,16	-20,9
TILIKAUDEN TULOS	42 690,11	22 902,00	-10 000,00	12 902,00	8 159,07	4 742,93	63,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	42 690,11	22 902,00	-10 000,00	12 902,00	8 159,07	4 742,93	63,2

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	52 840,00		52 840,00	41 964,62	10 875,38	79,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-425 235,00	-10 000,00	-435 235,00	-407 063,76	-28 171,24	93,5
Toimintakate 1	-372 395,00	-10 000,00	-382 395,00	-365 099,14	-17 295,86	95,5
Toimintatuotot (sisäiset)	559 033,00		559 033,00	752 605,72	-193 572,72	134,6
Toimintakate 2	186 638,00	-10 000,00	176 638,00	387 506,58	-210 868,58	219,4
Poistot ja arvonalentumiset	-222 804,00		-222 804,00	-225 778,11	2 974,11	101,3
Laskennalliset erät	59 068,00		59 068,00	-153 569,40	212 637,40	-260,0
Sisäiset korkokulut				-141 253,24	141 253,24	0,0
Sisäiset vyörytyserät	59 068,00		59 068,00	-12 316,16	71 384,16	-20,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	22 902,00	-10 000,00	12 902,00	8 159,07	4 742,93	63,2

Pääluokka 6: Rahoitustoimi

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	425 702,33				1 290,03	-1 290,03	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	425 702,33				1 290,03	-1 290,03	
Toimintakulut	-23 443,34				-4 619,40	4 619,40	
Palvelujen ostot	-18 443,34				-86,80	86,80	
Annetut avustukset	-5 000,00				-5 000,00	5 000,00	
Muut toimintakulut					467,40	-467,40	
TOIMINTAKATE	402 258,99				-3 329,37	3 329,37	
Kirkollisverotulot	1 522 600,26	1 561 000,00	52 500,00	1 613 500,00	1 706 616,12	-93 116,12	105,8
Valtionrahoitus	159 492,00	156 000,00		156 000,00	162 858,00	-6 858,00	104,4
Verotuskulut	-20 075,87	-22 000,00		-22 000,00	-19 959,57	-2 040,43	90,7
Kirkon rahastomaksut	-111 369,66	-125 000,00		-125 000,00	-131 616,00	6 616,00	105,3
Rahoitustuotot ja -kulut	167 907,56	5 000,00		5 000,00	156 085,40	-151 085,40	3 121,7
Korkotuotot					3 387,42	-3 387,42	
Muut rahoitustuotot	50 896,35	25 000,00		25 000,00	29 675,00	-4 675,00	118,7
Sisäiset korkotuotot	137 217,77				141 305,13	-141 305,13	
Korkokulut	-20 206,56	-20 000,00		-20 000,00	-18 280,50	-1 719,50	91,4
Sisäiset korkokulut					-1,65	1,65	
VUOSIKATE	2 120 813,28	1 575 000,00	52 500,00	1 627 500,00	1 870 654,58	-243 154,58	114,9
Sisäiset vyörytyserät	131 445,53	147 000,00		147 000,00	151 575,57	-4 575,57	103,1
TILIKAUDEN TULOS	2 252 258,81	1 722 000,00	52 500,00	1 774 500,00	2 022 230,15	-247 730,15	114,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 252 258,81	1 722 000,00	52 500,00	1 774 500,00	2 022 230,15	-247 730,15	114,0

9. Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu (sisäinen ja ulkoinen)

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 393 677,13	742 523,00	-4 000,00	738 523,00	938 010,39	-199 487,39	127,0
Korvaukset	12 480,00				6 914,80	-6 914,80	
Myyntituotot	9 487,94				287,50	-287,50	
Maksutuotot	96 540,78	112 150,00	-4 000,00	108 150,00	123 511,43	-15 361,43	114,2
Vuokratuotot	26 798,00	24 140,00		24 140,00	29 104,85	-4 964,85	120,6
Metsätalouden tuotot		30 000,00		30 000,00	6 827,97	23 172,03	22,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	431 437,78	10 500,00		10 500,00	10 398,17	101,83	99,0
Tuet ja avustukset	9 251,00	6 700,00		6 700,00	6 120,15	579,85	91,3
Muut toimintatuotot	45 283,81				2 239,80	-2 239,80	
Sisäiset tuotot	762 397,82	559 033,00		559 033,00	752 605,72	-193 572,72	134,6
Toimintakulut	-2 420 324,17	-2 172 301,00	-57 000,00	-2 229 301,00	-2 342 196,69	112 895,69	105,1
Henkilöstökulut	-850 649,61	-913 732,00	-35 400,00	-949 132,00	-894 906,01	-54 225,99	94,3
Palvelujen ostot	-469 677,15	-340 566,00	-17 500,00	-358 066,00	-306 119,04	-51 946,96	85,5
Palvelun ostot - sisäiset	-20 639,45				-23 900,00	23 900,00	
Vuokratulot	-65 342,90	-61 400,00		-61 400,00	-75 817,56	14 417,56	123,5
Sisäiset vuokratulot	-741 758,37	-559 033,00		-559 033,00	-728 705,72	169 672,72	130,4
Aineet ja tarvikkeet	-189 431,39	-207 060,00	-4 100,00	-211 160,00	-208 284,69	-2 875,31	98,6
Annetut avustukset	-55 652,31	-62 010,00		-62 010,00	-68 665,41	6 655,41	110,7
Muut toimintakulut	-27 172,99	-28 500,00		-28 500,00	-35 798,26	7 298,26	125,6
TOIMINTAKATE	-1 026 647,04	-1 429 778,00	-61 000,00	-1 490 778,00	-1 404 186,30	-86 591,70	94,2
Kirkollisverotulot	1 522 600,26	1 561 000,00	52 500,00	1 613 500,00	1 706 616,12	-93 116,12	105,8
Valtionrahoitus	159 492,00	156 000,00		156 000,00	162 858,00	-6 858,00	104,4
Verotuskulut	-20 075,87	-22 000,00		-22 000,00	-19 959,57	-2 040,43	90,7
Kirkon rahastomaksut	-111 369,66	-125 000,00		-125 000,00	-131 616,00	6 616,00	105,3
Rahoitustuotot ja -kulut	30 648,48	5 000,00	-2 000,00	3 000,00	12 688,39	-9 688,39	422,9
Korkotuotot					3 387,42	-3 387,42	
Muut rahoitustuotot	50 896,35	25 000,00		25 000,00	29 675,00	-4 675,00	118,7
Sisäiset korkotuotot	137 217,77				141 305,13	-141 305,13	
Korkokulut	-20 247,87	-20 000,00		-20 000,00	-18 330,66	-1 669,34	91,7
Muut rahoituskulut			-2 000,00	-2 000,00	-2 043,37	43,37	102,2
Sisäiset korkokulut	-137 217,77				-141 305,13	141 305,13	
VUOSIKATE	554 648,17	145 222,00	-10 500,00	134 722,00	326 400,64	-191 678,64	242,3
Poistot ja arvonalentumiset	-223 748,42	-223 393,00		-223 393,00	-226 367,44	2 974,44	101,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-223 748,42	-223 393,00		-223 393,00	-226 367,44	2 974,44	101,3
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
TILIKAUDEN TULOS	330 899,75	-78 171,00	-10 500,00	-88 671,00	100 033,20	-188 704,20	-112,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	330 899,75	-78 171,00	-10 500,00	-88 671,00	100 033,20	-188 704,20	-112,8

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,75	1.706.616,00	162.858,00
2023	1,75	1.522.600,00	159.492,00
2022	1,75	1.496.408,00	157.968,00
2021	1,75	1.542.287,00	157.428,00

10. Investointiosan toteutuminen

Kirjanpituvuoden aikana maalattiin Asikkalan kirkon ulko-ovet ja eteisten ovet. Hankkeeseen saatiin kirkkohallituksen rakennusavustusta. Osa kustannuksista (1.243,67 € on kirjattu vuoden 2022 käyttötalousmenoihin)

Asikkalan kirkon ovien maalaus

Kustannusarvio e	50 000,00 €
Toteuma yhteensä e	39.001,01 €
rakennusavustus	-37.900,00 €
TP 2023 netto	1.100,01 €

Asikkalan hautausmaan läpikäytävän ja hautausmaa-aidan tervaus

Kustannusarvio 2023 - 2024 e	30 000,00 €
TP 2023	6.208,00 €

Kinismajan leirikeskuksen aurinkopaneelit

Kustannusarvio e	30 000,00 €
TP 2024	28.520,00 €
rakennusavustus	-37.900,00 €
TP 2023 netto	1.100,01 €

11. Rahoitusosan toteutuminen

	TP 2022	TA 2023	lisäta 2023	ta yht 2023	TP 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	510	145	-10 500,00	134 722,00	326 400,64	-191 678,64	242,3
	367,11	222,00					
Vuosikate	554 648,17	145 222,00	-10 500,00	134 722,00	326 400,64	-191 678,64	242,3
Tulorahoituksen korjauserät	-44 281,06						
Investoinnit	32 514,62	-110	-7 000,00	-117	-36 391,38	-80 608,62	31,1
		000,00		000,00			
Investointimenot	-26 685,38	-110	-7 000,00	-117 000,00	-74 291,38	-42 708,62	63,5
		000,00					
Pysyvien vastaavien myyntitulot	59 200,00						
Rahoitusosuudet investointimenoihin					37 900,00	-37 900,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	542	35 222,00	-17 500,00	17 722,00	290 009,26	-272 287,26	1 636,4
	881,73						
Lainakannan muutokset	-75 000,00				-75 000,00	75 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-75 000,00				-75 000,00	75 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00				0,00	0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-453				504 439,58	-504 439,58	
	527,80						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-671,26				21 860,46	-21 860,46	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-465				478 654,19	-478 654,19	
	364,53						
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	12 507,99				3 924,93	-3 924,93	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-528				429 439,58	-429 439,58	
	527,80						
Rahavarojen muutos	14 353,93	35 222,00	-17 500,00	17 722,00	719 448,84	-701 726,84	4 059,6
Rahavarojen muutos (tase)	14 353,93				719 448,84	-719 448,84	

III. Tilinpäätöslaskelmat

12. Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	185 404,67	631 279,31
Korvaukset	6 914,80	12 480,00
Myyntituotot	287,50	9 487,94
Maksutuotot	123 511,43	96 540,78
Vuokratuotot	29 104,85	26 798,00
Metsätalouden tuotot	6 827,97	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 398,17	431 437,78
Tuet ja avustukset	6 120,15	9 251,00
Muut toimintatuotot	2 239,80	45 283,81
Toimintakulut	-1 589 590,97	-1 657 926,35
Henkilöstökulut	-894 906,01	-850 649,61
Palvelujen ostot	-306 119,04	-469 677,15
Vuokrakulut	-75 817,56	-65 342,90
Aineet ja tarvikkeet	-208 284,69	-189 431,39
Annetut avustukset	-68 665,41	-55 652,31
Muut toimintakulut	-35 798,26	-27 172,99
TOIMINTAKATE	-1 404 186,30	-1 026 647,04
Kirkollisverotulot	1 706 616,12	1 522 600,26
Valtionrahoitus	162 858,00	159 492,00
Verotuskulut	-19 959,57	-20 075,87
Kirkon rahastomaksut	-131 616,00	-111 369,66
Rahoitustuotot ja -kulut	12 688,39	30 648,48
Korkotuotot	3 387,42	0,00
Muut rahoitustuotot	29 675,00	50 896,35
Korkokulut	-18 330,66	-20 247,87
Muut rahoituskulut	-2 043,37	0,00
VUOSIKATE	326 400,64	554 648,17
Poistot ja arvonalentumiset	-226 367,44	-223 748,42
Suunnitelman mukaiset poistot	-226 367,44	-223 748,42
TILIKAUDEN TULOS	100 033,20	330 899,75
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100 033,20	330 899,75

	2023	2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	11,67	38,08
Vuosikatteen osuus poistoista, %	144,61	247,89
Vuosikate, euroa/jäsen	60,69	100,26
Henkilöstökulut verotuloista %	52,44	55,87

13. Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	326 400,64	510 367,11
Vuosikate	326 400,64	554 648,17
Tulorahoituksen korjauserät		-44 281,06
Investoinnit	-36 391,38	32 514,62
Investointimenot	-74 291,38	-26 685,38
Pysyvien vastaavien myyntitulot		59 200,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	37 900,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	290 009,26	542 881,73
Lainakannan muutokset	-75 000,00	-75 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-75 000,00	-75 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	504 439,58	-453 527,80
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	21 860,46	-671,26
Lyhytaikaisten saamisten muutos	478 654,19	-465 364,53
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	3 924,93	12 507,99
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	429 439,58	-528 527,80
Rahavarojen muutos	719 448,84	14 353,93
Rahavarojen muutos (tase)	719 448,84	14 353,93

	1.1 - 31. 12.2022	1.1 - 31. 12.2021
Rahavarojen muutos	719 448,84	14 353,93
Rahavarat kauden lopussa	1 479 476,35	1 110 027,51
Rahavarat kauden alussa	1 110 027,51	1 095 673,58
	2023	2022
Investointien tulorahoitusprosentti %	899,55	2.078,47
Rahavarojen riittävyys, pv	346	212
Lainanhoitokate	3,70	6,04

14. Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	6 327 940,20	6 295 402,45
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 492 442,93	4 682 418,99
Aineettomat hyödykkeet	257 603,45	274 207,43
Muut pitkävaikutteiset menot	257 603,45	274 207,43
Aineelliset hyödykkeet	3 963 022,63	4 136 958,08
Maa- ja vesialueet	166 638,63	166 638,63
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 430,30	2 019,63
Rakennukset	3 641 642,16	3 790 493,23
Kiinteät rakenteet ja laitteet	122 709,29	103 847,89
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	30 602,25	73 958,70
hankinnat		
Sijoitukset	271 816,85	271 253,48
Osakkeet ja osuudet	271 816,85	271 253,48
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	18 280,84
Muut toimeksiantojen varat	0,00	18 280,84
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 835 497,27	1 594 702,62
Saamiset	6 020,92	484 675,11
Lyhytaikaiset saamiset	6 020,92	484 675,11
Myyntisaamiset	4 895,24	3 864,00
Muut saamiset	0,00	-66,70
Siirtosaamiset	1 125,68	480 877,81
Rahoitusarvopaperit	350 000,00	350 000,00
Osakkeet ja osuudet	350 000,00	350 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 479 476,35	760 027,51
VASTATTAVAA	-6 327 940,20	-6 295 402,45
OMA PÄÄOMA	-4 731 863,68	-4 631 830,48
Peruspääoma	-2 176 423,96	-2 176 423,96
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 455 406,52	-2 124 506,77
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-100 033,20	-330 899,75
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-37 761,34	-37 761,34
Vapaaehtoiset varaukset	-37 761,34	-37 761,34
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-21 088,05	-17 508,43
Lahjoitusrahastojen pääomat	-21 088,05	-17 418,43
Muut toimeksiantojen pääomat	0,00	-90,00
VIERAS PÄÄOMA	-1 537 227,13	-1 608 302,20
Pitkäaikainen vieras pääoma	-1 238 739,11	-1 313 739,11
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 237 500,00	-1 312 500,00
Saadut ennakot	-1 239,11	-1 239,11
Lyhytaikainen vieras pääoma	-298 488,02	-294 563,09
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-75 000,00	-75 000,00
Ostovelat	-44 046,58	-37 848,28
Muut velat	-27 323,10	-28 746,34
Siirtovelat	-152 118,34	-152 968,47

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Omavaraisuusaste (%)	75,64	74,40
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	55,53	-2,23
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	74,75	69,47
Lainakanta (€/jäsen)	243,33	250,81

15. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen liitetiedot

Kirjanpitolain 3: 2 § 1 momentin mukaan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Tilinpäätöksen laatimista koskevana liitetietoina on esitettävä KPA 2:2 mukaiset tiedot.

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

- Verotuloiksi on kirjattu tammi-joulukuussa seurakunnalle tilitetyt verotulot.
- Tulot ja menot on tilinpäätöksessä jaksotettu ja kirjattu suoritusperusteella tilikauden tuotoiksi ja kuluiksi.
- Käyttöomaisuus on arvostettu taseeseen kirkkovaltuuston hyväksymän avaavan taseen periaatteiden mukaisesti vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.
- Kirkon Palvelukeskuksen järjestelmä sulki tilivuoden 23.1.2023.

Perustelut, jos tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa on muutettu sekä muutoksen vaikutukset

Ei ole

Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Oikaisuja ei ole tehty.

Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

Vuoden 2022 kirjanpidossa on Hilja ja Kalle Vilenin 425.702,33 euron testamentti. Seurakunnan tulos ei ole vertailukelpoinen vuoden 2023 kanssa. Soteverouudistuksen myötä seurakunnan verokertymä on vuonna 2023 huomattavasti parempi kuin edellisinä vuosina.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä

Ei ole.

Sellaiset yksittäiseen tase-erään sisältyvät osat, jotka koskevat useaa tase-erää, jos tämä tieto on olennainen

Ei ole.

POISTOSUUNNITELMA 1.1.2021 lähtien

PYSYVÄT VASTAAVAT	Poisto	Poisto 2023
Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet Tietojärjestelmien käyttöoikeus	Tasa	3
2. Muut pitkävaikutteiset menot Perustamis- ja järjestelymenot		3
Tutkimus- ja Kehittämismenot	Tasa	3
Tietojärjestelmät	Tasa	3
Muut	Tasa	3
Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	-
2. Hautausmaat		
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	Ei poistoa	
Hautausmaiden muut rakennukset	Tasa	10
- peruskorjaus	Tasa	10
Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet	Tasa	10
Hautausmaiden koneet ja laitteet	Tasa	5
Hautausmaiden liittyvät pitkävaik. menot	Tasa	5
Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet	(käyttöajan mukaan)	-
3. Rakennukset		
Kirkot	Tasa	40
- kirkkojen kattokorjaukset		
- peruskorjaukset		40
Seurakuntatalot	Tasa	25
- peruskorjaukset	Tasa	
Kappelit	Tasa	30
- peruskorjaukset	Tasa	30
Leiri- ja kurssikeskukset	Tasa	20
- peruskorjaukset	Tasa	10
Asuinrakennukset	Tasa	15
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasa	20
Huolto- ja talousrakennukset	Tasa	10
Muut rakennukset	Tasa	10
4. Kiinteät rakenteet ja laitteet	Tasa	
Maa- ja vesirakenteet	Tasa	15
Urut		20
- peruskorjaus		15
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet		15
5. Koneet ja kalusto	Tasa	5
Kuljetusvälineet	Tasa	3
Atk-laitteisto	Tasa	5
Muut koneet ja kalusto		
6. Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	Ei poistoa	käytön muk. ei poistoa
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet		
Sijoitukset		-
1. Osakkeet ja osuudet		
- osakehuoneistojen peruskorjaukset		

16. Tuloslaskelman liitetiedot

Seurakunnan vakuutukset

Työttömyysvakuutus	Työttömyysvakuutusrahasto
Ryhmähenkivakuutus	OP-Vakuutus Oy
Vapaaehtoinen suppea vapaa-ajan vakuutus	OP-Vakuutus Oy
Tapaturmavakuutus	OP-Vakuutus Oy
Oikeusturvavakuutus	OP-Vakuutus Oy
Julkisyhteisövakuutus	OP-Vakuutus Oy
Ajoneuvo- ja työkonevakuutukset	OP-Vakuutus Oy
Liikennevakuutukset	OP-Vakuutus Oy
Tapaturmavakuutukset	OP-Vakuutus Oy
Metsävakuutus	OP-Vakuutus Oy

Seurakunnan puolesta vakuutusasiat hoitaa Vakuutusmeklariliike Semita Oy

Satunnaiset tuotot ja kulut

Ei ollut

Pakollisten varausten muutos ja muuhun kuin tilikauteen liittyvät erät

Ei

17. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmasta poikkeavat poistot	Arvonkorotukset	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Muut pitkävaikutteiset menot	274 207,43				-16 603,98				257 603,45
Aineettomat hyödykkeet Yht.	274 207,43				-16 603,98				257 603,45
Maa- ja vesialueet	166 638,63								166 638,63
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	2 019,63				-589,33				1 430,30
Rakennukset	3 790 493,23	39 000,01	49 564,45		-199 515,53		-37 900,00		3 641 642,16
Kiinteät rakenteet ja laitteet	103 847,89	28 520,00			-9 658,60				122 709,29
Koneet ja kalusto	0,00								0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	73 958,70	6 208,00	-49 564,45						30 602,25
Aineelliset hyödykkeet Yht.	4 136 958,08	73 728,01	0,00		-209 763,46		-37 900,00		3 963 022,63
Sijoitukset	271 253,48	563,37							271 816,85
Yhteensä	4 682 418,99	74 291,38	0,00		-226 367,44		-37 900,00		4 492 442,93

18. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	2023	2022
Peruspääoma	2.176.423,96 €	2.176.423,96 €
Ed. tilikausien ylijäämä	2.455.406,52 €	2.124.506,77 €
Tilikauden ylijäämä	110.990,94 €	330 899,75 €

Vapaaehtoiset varaukset

Vapaaehtoinen investointivaraus aikaisemmilta vuosilta Asikkalan kirkon korjauksia varten 37.761,34 €. Varaus käytetään Asikkalan kirkon sisätilojen korjaukseen.

Vakuudet ja vastuusitoumukset

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Leasingvuokrasopimukset ja vastuut 31.12.2023 yhteensä 42.180,74 €

	2024	2025	2026	2027	2028	YHTEENSÄ
CHG-Meridian - tietokoneet, monitoimilaite ja hautausmaan laitteet	7826,07	8065,4	6203,46	4341,52	239,33	26675,78
Nordea Rahoitus Suomi Oyj - tietokoneet	725,60	545,20	202,00	50,50		1523,30
Neopost Finance Oy - postimaksukone	1254,88					1254,88
Perhekeskus ILO vuokravastuu 6 kk	12726,78					12726,78
yhteensä						<u>42180,74</u>

Muut asiat

Asikkalan seurakunta sai keväällä 2022 testamentilla Hilja ja Kalle Vilenin koko omaisuuden. Ennen kuolemaansa Kalle Vilen myi kotitalonsa. Syksyllä 2023 talon ostaja esitti Asikkalan seurakunnalle 14.900 euron korvausvaateen piilevästä vauriosta. Kirkkoneuvosto kiisti 14.2.2024 kokouksessaan korvausvastuun, mutta päätti hyvittää ostajalle 2.000 euroa. Ostaja ei jättänyt päätöksestä oikaisuvaatimusta, mutta ei ole myöskään hyväksynyt seurakunnan ehdotusta. Asia on syytä huomioida seurakunnan vastuissa.

19. Vakuutuksia ja vastuuitoumuksia koskevat liitetiedot

Vieras pitkäaikainen pääoma

Asikkalan seurakunnan Järvi-Hämeen Osuuspankista otetun rakennuslainan pääoma 31.12.2023 on 1.312.500,00 euroa (31.12.2022: 1.387.500,00)

Asikkalan seurakunnan pitkäaikaisesta lainasta vähennetään vuosittain 75.000 € ja siirretään lyhytaikaisiin lainoihin

Saamiset ja velat

Asikkalan seurakunnalla on myyntisaamisia yhteensä 4.895,24 euroa.

Asikkalan seurakunnalla on ollut muita ostovelkoja yhteensä 44.223,90 €. Kolme suurinta velkojaa ovat Lahden seurakuntayhtymä, Vaasan Sähkö Oy ja Nordea Rahoitus Oy. Muita velkoja on yhteensä 27.492,51 €, josta 11.441,64 € on ennakonpidätysvelkaa ja 15.264,27 € eläkemaksuvelkaa. Siirtovelat yhteensä ovat 150.983,47 €, josta lomapalkkavelkaa on 128.812,31 € ja lainojen siirtyvää korkojaksotusta 7.522,56 € ja muita lyhytaikaisia siirtovelkoja 14.648,37 €.

Eläkevastuuvajaus

Kirkon eläkelaista aiheutuva seurakunnan laskennallinen eläkevastuuvajaus lasketaan kertomalla koko kirkon eläkevastuuvajaus seurakunnan palkkasummalla ja jakamalla näin saatu tulo koko kirkon palkkasummalla. (KH yleiskirje 5/ 26.1.2024)

	2023	2022
Kirkon eläkevastuu vajaus	3.663.787.218 €	3.419.857.068 €
Kirkon palkkasumma	536.300.000 €	513.600.000 €
Asikkalan srk palkkasumma	741.253 €	705.000
Asikkalan srk:n eläkevastuuvajaus	5.063.944 €	4.694.313 €

20. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Osakkeet ja osuudet

Asunto-osakkeet	2023	2022
As Oy Vehkaniitty	40.365,10 €	40.365,10 €
KOY Kustaankulma/Maijan kammari	45.456,69 €	45.456,69 €
KOY Kustaankulma/Martin kammari	43.000,00 €	43.000,00 €
As Oy Voudinpiha	94.130,59 €	94.130,59 €
Yhteensä	222 952,38 €	222 952,38 €
pysyvät vastaavat yhteensä	4 682 418,99 €	4 682 418,99 €

Muut osakkeet ja osuudet	2023	2022
KOY Levon krematorio	37.440,00 €	37.440,00 €
E-P Oy (Järvi-Hämeen OP)	100,00 €	100,00 €
PHP Holding	11 290,83 €	10 727,46 €
Asikkalan Osuuspankki	33,64 €	33,64 €
yhteensä	48.864,47 €	48.301,10 €

Osakkeet	2023	2022
OP-Maltillinen, A-osuudet		
Hankinta-arvo	200.000,00 €	200.000,00 €
Tasearvo 31.12.2023	200.000,00 €	200.000,00 €
Markkina-arvo 31.12.2023	341.588,38 €	313.255,96 €
OP tuotto-osuus	150.000,00 €	150.000,00 €
yhteensä	350.000,00 €	350.000,00 €

21. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

ei ole

IV. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Vääksyssä 13.3.2024



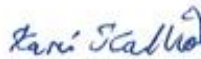
Jari Laulainen
kirkkoherra



Martti Komu
talouspäällikkö



Kaarina Jokinen



Kari Kallio




Leo Kumpulainen



Jukka Mattsson



Saara Riihilahti



Anneli Seppälä

22. Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä _____ 4.4.2024

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Mark Lassfolk, JHT, HT

22. Tilintarkastuskertomus



Keskus 020 743 2920
www.bdo.fi

BDO Auditor Oy
Vattuniemenranta 2
00210 Helsinki

TILINTARKASTUSKERTOMUS 2023

Asikkalan seurakunnan kirkkovaltuustolle

Olemme tarkastaneet Asikkalan seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2023. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisarvailun ja toimintakertomuksen.

Kirkkoneuvoston ja muiden tilivelvollisten velvollisuudet

Kirkkoneuvosto ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa seurakunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta tilikaudella. Kirkkoneuvosto ja talouspäällikkö vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta ja siitä, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot seurakunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti.

Kirkkoneuvosto ja talouspäällikkö vastaavat myös sisäisen valvonnan järjestämisestä ja sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Olemme tarkastaneet tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen julkishallinnon hyvän tilintarkastavan mukaisesti olennaisten virheellisyyksien havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olemme selvittäneet hallinnon lainmukaisuutta ja päätöstenmukaisuutta. Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet ja voidaksemme lausua sisäisen valvonnan järjestämisestä mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon seurakunnan sisäisen valvonnan tehokkuudesta.

Olemme tehneet tarkastuksen riittävän varmuuden saamiseksi siitä, että seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olemme tarkastaneet riittävässä laajuudessa sen toteamiseksi, ettei tilinpäätös sisällä väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä.

Tarkastuksen tulokset

Seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja päätösten mukaisesti.

Seurakunnan sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Seurakunnan tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista.

Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Helsingissä 4.4.2024

BDO Auditor Oy
tilintarkastusyhteisö

Mark Lassfolk
HT, JHT

SIGNATURES

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

ALLEKIRJOITUKSET

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

UNDERSKRIFTER**SIGNATURER**

Detta dokument inneholder 2 sider före denna sida

UNDERSKRIFTER

MARK HARRY ANDREAS LASSFOLK

b5205c7d-b5e4-4836-aa22-2142a9a70080 - 2024-04-04 07:21:51 UTC +03:00
BankID / MobileID - e33240bd-d052-4d41-a113-1ad18c8e838f - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningstullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberovende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/ifi/document-check/f4fe1c2d-45a2-4858-ac3b-e502368687fa>

 **visma sign**
www.vismasign.com

V. Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpidosta ja tositteiden säilytystavoista

Selvitys kirjanpitokirjoista ja tositteiden säilytystavoista

Päiväkirja	sähköisenä
Pääkirja	sähköisenä
Tuloslaskelma	sidottu tasekirja
Tase	sidottu tasekirja
Rahoituslaskelma	sidottu tasekirja

Kipa järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

TositelajiNimi Numerosarja

RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvitys	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000604	0		
01	1000000	1000968	0		
14	14000000	14000619	0		
15	15000000	15001043	0		
18	18000000	18000015	0		
19	19000000	19001093	1	19000004	19000004
03	3000000	3000011	0		