

ASIKKALAN SEURAKUNTA

**Toimintakertomus ja tilinpäätös
2024**

Kirkkoneuvosto 12.3.2025
Kirkkovaltuusto 21.5.2025

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

1. 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 riittävillä 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 2024

Jumalalle kiitos - Kristuksen universaalien kirkon pienehen jäsen, Asikkalan evankelis-luterilainen seurakunta on saanut Jumalan armosta tehdä työtä jälleen yhden vuoden ajan täällä Asikkalassa. Olemme kertoneet evankeliumia Jeesuksen Kristuksen pelastavasta työstä, olemme kastaneet lapsia ja opettaneet heitä varhaiskasvatuksessa, kouluikäisten leireillä, rippi kouluissa ja nuortenilloissa. Seura kuntamme diakonian auttava käsi on kurrottanut apua tarvitsevien avuksi ruokajakelun ja sielunhoidon merkeissä. Työntekijöiden ja vapaaehtoisten joukot ovat koonneet seurakuntalaisia sanan ja musiikin äärelle ja keskinäisen jakamisen piireissä ja tapahtumissa. Olemme olleet sairastuneiden tukena ja jakaneet apua elämän vaikeuksissa ruuhjoutuneille. Olemme siunanneet haudan lepoon elämäntyönsä päättäneet ja kulkeneet surevien rinnalla. Tästä kaikesta annamme kiitoksen ja kunnian Jumalalle.

Asikkalan seurakunnan toimintaa vuonna 2024

Asikkalan seurakunnan toiminnan osalta kulunutta vuotta voidaan pitää hyvänä. Osallistumisen luvut ovat monilla seurakunnan työmuodoilla kasvaneet. Seurakunnan jumalanpalveluselämä on ollut vilkasta ja monipuolista. Myös erityisten juhla-aikojen (kuten joulunajan) jumalanpalveluksiin osallistumisessa ja erityistapahtumiin osallistumisissa voidaan nähdä kasvua.

Seurakunnan **kasvatustyö on edelleen vahvaa ja tavoittaa hyvin paikkakuntalaisia** kaikissa ikäluokissa. Yhteistyö Asikkalan kunnan varhaiskasvatuksen kanssa on toimivaa ja kohtaamme perheitä hyvin perhekeskus Ilon kautta. Seurakunnan tekemä työ kouluikäisten parissa tavoittaa leirien kautta edelleen hyvin nuoria. Rippikoulutyössä saimme jälleen viettää hyvät rippikoululeirit kesällä ja syksyn nuortenilloissa on ollut runsaasti osallistujia.

Maamme kiristynyt taloudellinen tilanne näkyy myös Asikkalassa ja erityisesti **diakonian kokonaistilanne tuntuu kovin haastavalta**. Diakoniatyöntekijämme ovat kasvavan paineen alla työssään. Yhä useammalla on vaikeuksia selvittää taloudellisesti tilanteessa, jossa yhteiskunnan antamia tukia leikataan ja apua haetaan seurakunnasta. Jaettavan **ruoka-avun tarve on kasvanut**, mutta samanaikaisesti avustuksina jaettavan ruoan määrä on ajoittain vähentynyt. Kirkkoneuvosto myönsi talousarviossa ylimääräisen määrärahan taloudellisiin avustuksiin. Avustamme myös ruokajakelua koordinoivan vapaaehtoisen palkkakuluissa. Vapaaehtoiset ovat keskeisessä asemassa monissa eri piireissä ja vapaaehtoisten määrä on pysynyt vielä hyvänä.

Seurakunta on **lähetystyön** osalta tukenut entisten vuosien tapaan Inkerin kirkon työtä SEKL:in kautta. Nimikkolähettilä **Juha Saari** vieraili jumalanpalveluksessa Asikkalassa syksyllä ja kertoi Inkerin kirkon ajankohtaisista haasteista. Lisäksi yhteistyötä Lähetisyhdistys Kylväjän kanssa jatkettiin; Etiopian nimikkolähettilä toimivat **Magnus ja Gunilla Riska**. Kolmas nimikkolähettiläkohde on edelleen valmisteilla seurakunnassa, mutta kirkon virallisten lähetysjärjestöjen osalta seurakunta on jatkanut myös kohdeyhteistyötä Pipliaseuran, Sanansaattajien ja Suomen Lähetysseuran kanssa. Ystävyysseurakuntatyö Virossa sijaitsevan **Tuhalan seurakunnan** kanssa on jatkunut entisellä tasolla. Seura kuntamme edustajia vieraili vastavuoroisesti Tuhalassa kesällä kahteen eri otteeseen.

Seurakunnan henkilöstö ja rakenteet

Seurakunnan henkilöstössä tapahtui muutoksia myös vuonna 2024. Kirkkoherranviraston työn muututtua merkittävästi toimistosihteerin virka lakkautettiin 2023 ja tilalle perustettiin seurakuntasihteerin tehtävä. Seurakuntasihteerin tehtävänkuvaan lisättiin seurakunnan tiedotuksen tehtäviä. Seurakuntasihteeriksi valittiin Elina Kuosmanen-Linna. Taloustoimistossa meitä usean vuoden ajan avustanut Jami Salojärvi tuli valituksi Lahden seurakuntayhtymän palvelukseen. Lisäksi pitkään seurakuntaa palvellut emäntä Kirsi Koskimaa jäi eläkkeelle ja hänen seuraajakseen valittiin Anne Viljakainen. Seurakunnan kouluikäisten

työtä pitkään tehnyt Mirva Kallonen palasi perhevapailtaan työhön. Hautausmaiden kunnosta kesällä ovat vastanneet aikaisempien vuosien tapaan samat työntekijät, jolloin hautausmaiden hoidon kehittyminen on ollut silmin nähtävissä.

Olellisimmat tapahtumat ja muutokset tilinpäätösvuonna ja sen jälkeen

Asikkalan kirkossa pidettiin suuri **Ukrainan tukikonsertti "Oodi vapaudelle" 14.1.2024**. Konserttia oli järjestämässä seurakunnan lisäksi Asikkalan kunta, paikallisia yhteisöjä ja yrityksiä sekä vapaaehtoisten suuri joukko. Konserttiin osallistui yli 300 henkilöä ja se tuotti yli 4000 euroa, mikä tilitettiin lyhentämättömänä Ukrainan hyväksi. Keväämmällä järjestettiin lisäksi konsertti paikallisen säveltäjän **Urho Hilkun** elämäntyön kunniaksi.

Mikkelin hiippakunnan uusi **piispa Mari Parkkinen** kävi tutustumiskäynnillä ja vierailulla Asikkalan seurakunnassa syyskuun 19. päivä. Vierailupäivän aikana piispa lounasti seurakunnan työntekijöiden kanssa, tapasi Asikkalan kunnan johtoa Viipurilaisen kotileipomom kahveilla ja kävi lyhyen neuvottelun myös seurakunnan luottamushenkilöiden kanssa ennen seurakuntakodissa vietettyä yhteistä iltaa seurakuntalaisten kanssa. Monet seurakuntalaiset ja myös kapitulin väki kiitteli päivää hyvin onnistuneeksi.

Kirkkoneuvoston nimeämä **kiinteistötyöryhmä** on työskennellyt tiiviisti vuoden 2024 aikana ja selvittänyt seurakunnan kiinteistöjen kuntoa. Työskentelyä vauhditti kirkkohallituksen edustajien vierailu Asikkalassa elokuussa. Käytyjen neuvottelujen ja selonteon pohjalta seurakunta käynnisti tarkemmat tutkimukset siunauskappelin kunnosta. Lisäksi käynnistettiin selvitykset Asikkalan kirkon sisätilan mahdollisista restauroinneista tulevina vuosina ennen kirkon juhlavuotta (kirkko täyttää 150 vuotta vuonna 2030). Kirkkovaltuusto myönsi talousarviokokouksessaan investointimäärärahaa yhteensä noin 150 000 euroa siunauskappelin korjauksiin, kirkon remontin suunnitteluun ja kirkon parkkipaikan ja pelastustien rakentamisen kustannuksiin.

Seurakunnan tulevaisuuden hahmottelua

Asikkalan seurakunnan toimintaa on kuluvanakin vuonna saatu toteuttaa verrattain vakaan taloudellisen tilanteen vallitessa. Seurakunnan jäsenmäärä kylläkin laskee (eritoten matalan syntyvyyden vuoksi), ja myös verotulot laskevat, mutta lasku on tapahtunut maltillisesti ja melko tasaisesti. Saamme iloita siitä, että kotiseurakunta on vielä asikkalalaisille tärkeä osa heidän elämäänsä. Seurakunnalla on suurelta osin hyvät, ajanmukaiset ja helposti saavutettavat toimintatilat pitkälle tulevaisuuteen. Seura kunnalla on osaava ja motivoitunut työntekijöiden joukko, josta saamme olla kiitollisia.

Näennäisen vakaan taloudellinen tilanne ei saisi kuitenkaan johtaa liialliseen turvallisuuden tunteeseen ja rakenteellisten uudistusten välttämiseen. Seurakunnan on edelleen määrätietoisesti työskenneltävä taloudellisesti kestävä tulevaisuuden rakentamiseen. Keskeisessä asemassa on pitkän aikavälin suunnittelu seurakunnan suurimpien menoerien eli henkilöstön ja kiinteistöjen osalta. Kiinteistötyöryhmä onkin vuoden 2024 aikana vierailut seurakunnan kiinteistöissä ja työstä nyt uutta kiinteistösuunnitelmaa seurakunnalle. Kirkkoneuvoston valitsema henkilöstötyöryhmä aloittaa työskentelynsä keväällä 2025.

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. Näihin pyritään vastaamaan seurakunnan uudella strategialla. Seurakunnan uusi strategia on viivästynyt mutta sen on lopulta tarkoitus valmistua vuoden 2025 aikana.

kirkkoherra Jari Laulainen

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Kansainvälisistä kriiseistä Ukrainan sota vaikuttaa edelleen kansakuntamme elämään ja vaikeuttaa maailmantalouden kasvun käynnistymistä. Samanaikaisesti käynnissä oleva merkittävä rakennemuutos on vaikeuttanut maamme taloudellista kehittymistä. Maamme vaikea taloudellinen tilanne ei voi olla vaikuttamatta vaikeassa asemassa olevien elämää ja näkyy myös Asikkalassa.

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talous on kääntynyt hienoiseen kasvuun ja kasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa, euroalueella kuin Yhdysvalloissakin, missä kasvu jatkuu vahvana. Maailmantalouden positiivisia näkymiä varjostavat kuitenkin monenlaiset riskit. (VM 19.12.2024). Maailmantilanne on epävakaa: Sodat Ukrainassa ja Gazassa jatkuvat, valta Yhdysvalloissa on juuri vaihtunut, erilaiset häirinnän muodot niin Itämerellä kuin verkossa ovat lisääntyneet.

Kuluneena vuonna inflaatio on hidastunut Suomessa selvästi. Kuluttajahintojen vuosi muutos oli 0,7 % joulukuussa. Kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten asuntolainojen keskikoron, sähkön ja dieselin hinnan lasku. (Tilastokeskus, 14.1.2025) Bruttokansantuote jää vuositasolla 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisenä vuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen sekä yksityisen kulutuksen väheneminen. (VM 19.12.2024)

Suomen talous vahvistuu vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan yhä alenevan. Yksityinen kulutus on silti edelleen vaisua. Nimellisansioiden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025. Työttömyys on edelleen nousussa. Suomen julkisen talouden velka jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. (Suomen pankki, 17.12.2024)

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2024 yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa.

Asikkalan seurakunnan talouskatsaus

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

Seurakunnan talous on ollut vakaata ja vuosi kate on riittänyt kattamaan poistot. Seurakunnalle on kertynyt ylijäämää edellisiltä tilikausilta 2.555.439,72 euroa. Edelleenkään vertailuluvut edellisen vuoden kanssa eivät ole täysin vertailukelpoisia keskenään. Verotuloissa tuli pieni notkahdus usean vuoden jälkeen niin, että verotulot eivät nousseet edellisvuoteen verrattuna. Seurakunnan palkkausmenot nousivat tulo- ja kassatarkoituksella enemmän johtuen vuoden 2024 alussa tehdystä kaikkia työntekijöitä koskevasta palkankorotuksesta. Käyttötalousmenot pysyivät edellisvuoden tasolla.

Seurakuntien tuloslaskelmassa on sisäiset vyörytykset. Hallintokulut, hautauskulut, verotuskulut ja keskusrahastomaksut vyörytetään perustehtäville ja kiinteistötoimen sijoitusluonteisille tehtäväalueille välittömien bruttokulujen mukaisessa suhteessa. Tavoitteena on pitää hallintokulujen vyörytys yksinkertaisena, selkeänä ja vuodesta toiseen perusteiltaan vertailu kelpoisena. Vyörytykset ovat sisäisiä ja välillisiä kuluja, koska ne kohdennetaan tehtäväalueille menojen laskennallisina erinä työmuotojen välillä. Vyörytyksille ei ole olemassa yhtä oikeaa laskenta kaavaa, vaan ne tehdään johdonmukaisesti vuodesta toiseen samalla periaatteella. Vyörytykset kuten sisäiset vuokrat eivät vaikuta seurakunnan tulokseen. Vuosikatteen tulisi riittää kattamaan vuotuiset poistot. Poistojen osalta vuosi 2024 on verrannollinen vuoden 2023 kanssa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

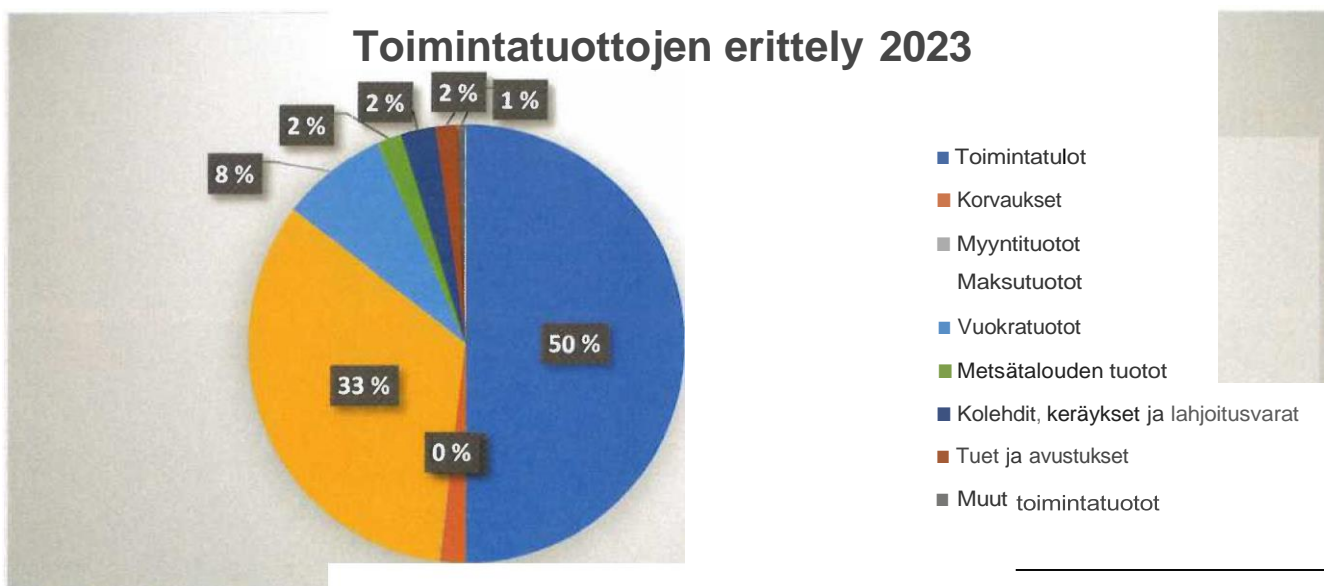
Verotulojen kehitys on viimeiset vuodet ollut ennusteista poiketen nousujohteisia. Suurempi verotulojen nousu (8 %) tapahtui vuonna 2023, mitä selittää soteuudistuksen vuoksi tehty verotusuudistus. Nousu oli poikkeuksellinen ja kertaluonteinen. Verotulot nousivat noin prosentin vuonna 2024 poiketen paremmasta ennusteesta. Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Valtionrahoituksessa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2024. Kirkolliskokouksen tekemän jakoperusteiden muutoksen lopullinen vaikutus näkyy vuonna 2026.

Seurakunnan tuloissa ei tapahtunut olennaisia muutoksia kuluneena vuonna. Seurakunnan toiminta toteutui suunnitellusti eikä sitä ollut taloudellisin perustein tarvetta supistaa. Kirkkoneuvosto perusti vuoden 2025 alussa työryhmän valmistelemaan Asikkalan seurakunnan henkilöstösuunnitelmaa

Asikkalan seurakunnan toimintoihin ja niiden rahoituspohjaan tulevaisuudessa kohdistuu kuitenkin useita muutoksia vuodesta 2025 lähtien. Hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan nousevan Asikkalassa vielä parin vuoden ajan. Sen jälkeen seurakunnan jäsenmäärän lasku alkaa näkyä verokertymässä. Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan olevan Asikkalan osalta positiivinen.

Seurakunta tarkastelee toteutuvaa verotulokertymää vuonna 2025 ja tekee sen perusteella päätöksen vuoden 2026 kirkollisveroprosentista. Seurakunta päätti olla laskematta vuoden 2024 alussa kirkollisveroprosenttia kirkkohallituksen ja tuomiokapitulin suosituksista huolimatta. Tämä on osoittautunut oikeaksi ratkaisuksi, sillä nyt seurakunnalla olisi paineita palauttaa veroprosentti ennalleen. Korotuksen sijaan seurakunnan täytyy löytää keinoja vähentää kuluja.



Toimintatulot	229 805,71
Korvaukset	600,00
Myynti tuotot	193,00
Maksutuotot	109 367,06
Vuokratuotot	31290,00
Metsätalouden tuotot	33 588,33
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6168,51
Tuet ja avustukset	48 362,58
Muut toimintatuotot	236,23

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. Kirkkoneuvostoon nimennyt seurakuntaan tietosuojatyöryhmän, joka kokoontuu tarvittaessa. Vuonna 2023 työryhmä ei kokoontunut kertaakaan.

Toiminnan ja talouden tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Asikkalan seurakunnassa toteutuu vuonna 2024 yksi talouden mittari. Hallinnon ja toiminnan mittarit ovat tarkkailussa, mutta eivät vaadi toimenpiteitä.

Talouden mittareista toteutuu seurakunnan tulos, joka oli 31.12.2024 alijäämäinen. Henkilöstökulut nousivat vuonna 2024. Tämä selittyy kaikille työntekijöille suunnatusta paikallisesta palkankorotuksesta. Tällä haluttiin varmistaa seurakunnan kilpailukyky verrattuna vastaavankokoisiin seurakuntiin. Vuoden 2022 ja 2023 väliset palkkauskulut eivät ole vertailukelpoiset, koska Asikkalan hautausmaan alueiden hoito ostettiin ulkopuoliselta yrittäjältä kesällä 2022 ja kesällä 2023 työt hoidettiin omana työnä.

Kiinteistöstrategiamallin päivityksen yhteydessä selvitetään mahdollisuudet luopua käyttökustannuksiltaan korkeista ja käyttöasteeltaan matalista kiinteistöistä. Hallinnon ja toiminnan mittareissa tarkkaillaan jatkuvasti henkilöstöön kohdistuvista mittareista henkilöstön määrää. Työtehtävän vapautuessa selvitetään, täytetäänkö paikka vai hoidetaanko työt muilla järjestelyillä. Tähän haasteeseen tullaan etsimään ratkaisuja mahdollisesti yhteistyössä naapuriseurakuntien kanssa.

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. Annettu ohje on päivitetty heinäkuussa 2023 voimaan tulleen kirkkolainsäädännön johdosta (kirkkolaki 652/2023 ja kirkkojärjestys 657/2023). Samalla joitakin mittareita on täsmennetty

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
<p>1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>ei ole ilmennyt</p> <p>ei ole ilmennyt</p>	<p>ei vaadi toimenpiteitä</p> <p>ei vaadi toimenpiteitä</p>
<p>2. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>ei ole ilmennyt</p> <p>jäsenmäärä vuoden 2024 lopussa 5.287, laskua 7,31 %</p> <p>ei ole ilmennyt</p>	<p>ei vaadi toimenpiteitä</p> <p>ei vaadi toimenpiteitä</p> <p>ei vaadi toimenpiteitä</p>
<p>3. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	<p>ei ole ilmennyt asiat ovat hoidossa. Seurakunnan strategian päivitys kesken,</p> <p>ei ole ilmennyt</p> <p>ei ole ilmennyt</p>	<p>ei vaadi toimenpiteitä ei vaadi toimenpiteitä</p> <p>ei vaadi toimenpiteitä</p> <p>ei vaadi toimenpiteitä</p>

4. Seurakunnan henkilöstö		
<ul style="list-style-type: none"> Henkilöstön määrä 	17	seurakunnan kokoon nähden riittävä
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia erä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos on ensimmäistä kertaa vuosiin negatiivinen (16.287,51 €) Seurakunnan kirkollisveroprosentti on 1,75 %	Ei tarvetta vielä toimenpiteille. Kirkkoneuvoston tulee seurata, ettei seuraava talousarvio tai tilinpäätös ole negatiivinen
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 kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2.555.439,72 euroa.	Ei tarvetta toimenpiteille
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	312 päivää (2024) 346 päivää (2023) 212 päivää (2022) 137 päivää (2021)	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	2022:51,20 % --- 2023:56,30 % ei vertailukelpoinen 2024:57,40 %	Henkilöstökulujen osuus noussut ylimääräisen palkantarkistuksen johdosta.

Vastuu ympäristöstä - Ympäristödiplomi

Seura kuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Seurakunnassa on valmisteilla Ympäristödiplomin hakeminen. Auditointi on siirtynyt kirkkolain uudistuksen tuomien uusien sääntöjen hallinnollisten valmistelun takia tuleville vuosille. Mikkelin hiippakunnan tuomiokapituli kannustaa seurakuntia saamaan vuoden 2025 aikana. Seurakuntamme valmistelee ympäristökatselmusta ja tarkoitus on pyytää auditointi viimeistään syksyllä 2025.

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 käyttö on vähentänyt kesäaikana sähkön kulutusta merkittävästi. Sähköä 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 tarkoitettu 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.

Kirkkoherra Jari Laulainen ja talouspäällikkö Martti Komu

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Tilaisuustyyppi	2024
Messu	7
Viikkomessu	
Sanajumalanpalvelus	5
Hartaus- tai rukoushetki	3
Kaste	2
Avioliittoon vihkiminen	3
Avioliiton siunaaminen	3
Hautaan siunaaminen	95
Kodin siunaaminen	
Yksityinen ehtoollinen tai rippi	26
Juhla	25
Keskustelutilaisuus, luento tai opetus	0
Ateria tai ruokailu	3:
Musiikkitilaisuus	6
Muu tilaisuus	12_
Retki tai leiri	23
Ryhmä	18
Et kätehen sovittu kohtaaminen	76_
Satunnainen kohtaaminen	8
Vierailu tai päivystys	
Koh aaminen muun tilaisuuden yh eyd..	45
Yhteensä	1 337

2. Hallinto

Hallintoelinten jäsenet 2023-2024

2.1. Kirkkovaltuusto

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

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

Tärkeimmät päätökset vuonna 2004

1/ 29.5.2024

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

2/8.9.2024

Lisätalousarvio vuodelle 2024
Asikkalan seurakunnan kirkollisveroprosentti vuodelle 2025

3/ 11.12.2023

Lisätalousarvio
Talousarvio 2025 ja talous- ja toimintasuunnitelma 2026 - 2027
Kalkkisten hautausmaan käyttösuunnitelman päivitys
Päijät-Hämeen rovastikunnan kehitysvammaisten papin sopimus
Määräalan myyminen Kalkkisten kirkon tontilta

Aloitteet 2024

Vuonna 2024 ei jätetty valtuustoaloitteita.

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	8/10	
Kallio, Kari	10/10	
Koivisto, Marja	8/10	
Kumpulainen, Leo	10/10	
Mattsson, Jukka	10/10	
Riihilahti, Saara	10/10	
Upola, Seija	7/10	
Palokangas-Viitanen, Merja	10/10	kirkkovaltuuston puheenjohtaja
Kuituniemi, Riitta	10/10	kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja

varajäsen:

Jokinen, Kaarina	3/10
Seppälä, Anneli	2/10
Koho Tomi	1/10

Kirkkoneuvoston tärkeimmät päätökset vuonna 2024:

1/ 17.1.2024

Metsähoitosuunnitelma vuosille 2024 - 2033
Lahden Aluekeskusrekisterin uusi sopimus
Hämeen ELV-keskuksen esitys suojelualan perustamisesta Aurinkovuorelle
Rahavarojen sijoittaminen
Asikkalan kirkon eteisten maalaus

2/ 14.2.2024

Nuorten vaikuttajaryhmä
Asikkalan kirkon ikkunoiden maalaus
Asikkalan seurakunnan viestintäsuunnitelma
Asikkalan hautausmaiden karttojen digitalisointi

3/ 13.3.2024

Asikkalan seurakunnan tilinpäätös 1.1.2023 - 31.12.2023
Asikkalan seurakunnan lähetysavustusten jakaminen vuonna 2024

4/ 10.4.2024

Asikkalan seurakunnan diakoniatyön johtosäntö
Asikkalan seurakunnan diakonia-avustusten käytänteet
Tilintarkastuskertomus tilikaudelta 1.1.2023 - 31.12.2023
Vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille vuoden 2023 tileistä ja hallinnosta
Asikkalan hautausmaiden hoitosuunnitelma
Kolehtisuunnitelma kesäkuu 2024 - syyskuu 2024

5/ 12.6.2024

Ojitus Anttilan tilalla 16-402-9-20
Asikkalan seurakunnan lähetystyön johtosäntö
Asikkalan seurakunnan viestinnän uusi ilme

6 / 14.8.2024

Vuoden 2024 järjestelyerä
Kotiseutuyhdistyksen avustus

7/ 11.9.2024

Asikkalan kirkon historiatyöryhmän perustaminen
Asikkalan kirkon pysäköintialueen suunnitelma
Hautausmaakatselmus
Kolehtisuunnitelma ajalle lokakuu - joulukuu 2024

8/ 9.10.2024

Kalkkisten hautausmaan käyttösuunnitelman päivitys

9/ 13.11.2024

Määräalan myyminen Kalkkisten kirkon tontilta
Asikkalan siunauskappelin korjaustoimenpiteet
Lähetysten vastuutyhmän nimeäminen
Lähetysten vuoden 2024 määrärahojen kohdentaminen

11/ 27.11.2024

Lisätalousarvio

Talousarvio 2025 ja talous- ja toimintasuunnitelma 2026 - 2027

Koulutus- ja kehittämissuunnitelma vuodelle 2025

Kalkkisten hautausmaan käyttösuunnitelman päivitys

Päijät-Hämeen rovastikunnan kehitysvammaisten papin sopimus

Kolehtisuunnitelma ajalle tammikuu - toukokuu 2025

2.3. Tilintarkastus ja valvonta

Kirkkovaltuusto on valinnut toimikaudekseen 2023 - 2026 hallinnon ja talouden tarkastukseen tilintarkastusyhteisö BDO Oy:n Vastuullisena tilintarkastajana on toiminut vuonna 2024 Mark Lassfolk (JHT, HT). Tilintarkastaja antoi 31.3.2025 tilikaudelta 1.1.-31.12.2024 tilintarkastusmerkinnän ja tarkastuskertomuksen.

3. Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 vakituisessa yhteensä 17 henkilöä. Vakituisessa palvelussuhteessa, oli 13 kokoaikaista ja neljä osa-aikaista. Vakituista naisia oli 12 ja miehiä 5. Lisäksi määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli henkilöitä hautausmaalla ja kirkon oppaina.

Vakituisen henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

	2024	2023
hallinto	3	3
seurakunnallinen toiminta	11	12
kiinteistötoimi	3	3
yhteensä	17	18

Henkilöstön keski-ikä oli 51,00 vuotta. Miesten keski-ikä oli 54,60 vuotta ja naisten 49,50 vuotta. Vuoden 2028 aikana eläkeikään tulee neljä henkilöä.

Ikäjakauma	25-34	35-44	45-54	55-64	65+	Yhteensä
Naiset	0	4	6	2	-	12
Miehet	0	1	0	4	-	5
Yhteensä	0	5	6	6	-	17

Seurakunnan leireillä isosina ja kerhonohjaajina on toiminut nuoria ja satunnaisia palkansaajia.

Ostopalveluna on hoidettu kiinteistöhuoltotöitä 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	2	3
402	0	2	2
T2 tuntipalkkaiset	0	2	2
	10	7	17

Henkilöstökulujen kehitys

Tili kausi	2024	2023	2022
Palkat ja palkkiot	-822.575,46	-741.253,81	-704.770,72
Eläkekulut	-159.790,50	-147.418,79	-141.090,63
Muut henkilösivukulut	-13.428,70	-21.170,725	-20.903,76
Saadut henkilöstökorvaukset	3.864,69	16.017,03	15.244,14
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,05	-0,09	871,36
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	3017,41	9.527,04	-4.977,30
YHTEENSÄ	-994.947,33	-894.906,01	-850.649,61
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-22.420,00	-21.949,97	-19.713,34
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-3.700,04	-4.949,90	-10.938,56
Työterveyshuolto	-12.583,84	-8.843,40	-10.537,28
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	1.700,00	-1.651,08	-1.637,38
YHTEENSÄ	40.403,88	37.394,35	42.826,56

Henkilöstön koulutus

Työntekijät ovat voineet hakeutua vuosittain tarpeelliseksi katsomaansa koulutukseen. Maaliskuussa Lappeenrannan seurakunnan kirkkoherra Hannu Haikonen vieraili työntekijäkokouksessa työyhteisökonsultin ominaisuudessa.

Keväällä työntekijät osallistuivat Ensiapukurssin täydennyskoulutukseen tai kävivät kurssin kokonaan uudestaan sen mukaan, kuinka suoritukset olivat vanhettuneet.

Työterveys ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 103 päivää (vuonna 2023: 231 päivää, 2022: 223 päivää)

Henkilöstön työterveyshuollosta vastasi 29.2.2024 saakka Työterveys Wellamo Oy. Sen lopetettua toimintansa, työterveyspalvelut siirtyvät Vääksyn Lääkäriasema Oy:lle. Työterveyshuollon kohonneet kustannukset selittyvät kaikille työntekijöille tehdyistä tulotarkastuksista. Jatkossa tarkastukset tehdään määräväuosittain.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin keväällä työhyvinvointimatka Porvooseen. Joulukuussa työnantaja tarjosi työntekijöille ja luottamushenkilöille yhteisen joululounaan. Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön työ- rahaa Edenredin kortilla 100 euroa/vuosi.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2024	2023	2022
Henkilöstökulut	994.947,33	-894.906,61	-846.502,20
Verotulot	1.693.898,16	1.706.616,00	1.524.654,00
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	58,74 %	52,38 %	55,52 %

Henkilöstökulujen määrä on noussut enemmän kuin KirVeSTeS:in korotukset. Tämä johtui kirkkoneuvoston päätöksestä nostaa kaikkien työntekijöiden palkkoja keskimäärin 2,5 prosenttia. Asikkalan seurakunnan työntekijöiden palkat olivat jäljessä vertailuseurakuntien palkkoihin verrattuna. Näiltä osin seurakunnan palkkausmenot eivät ole verrannolliset edellisvuoteen verrattuna.

4. Jäsenmäärä

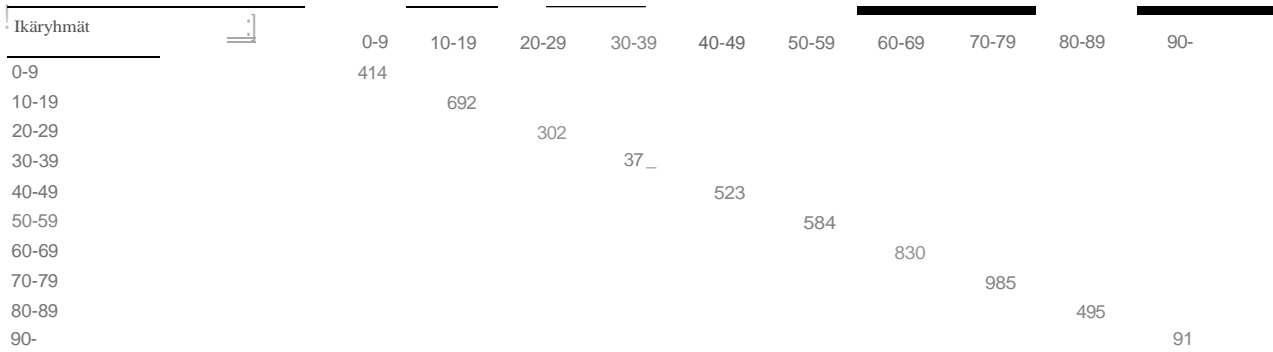
Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Asikkalan kunta	8.083	8.033	8.023	7.968	7.889
Asikkalan seurakunta	5.704	5.617	5.532	5.394	5.287

Asikkalan seurakuntaan kuuluu 5.287 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 107 henkilöllä. Kuolleita oli 69 enemmän kuin kastettuja. Asikkalan seurakunta luokitellaan keskisuuriin seurakuntiin, koska seurakunnan jäsenmäärä on yli 5000 jäsentä. Tarkastelujaksolla 2020 - 2024 Asikkalan kunnan jäsenmäärä on vähentynyt 194 henkilöä ja Asikkalan seurakunnan jäsenmäärä on vähentynyt 417 jäsentä.

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos:

Jäsenmäärä	5287
Kastetut	22
liittyneet	29
K olleet	91
Muuttoliike	-20
Muu ot seurak ntaan	238
Muu ot seurakunnasta	258



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 %

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Asikkalan seurakunnan kiinteistöstrategia, joka on tehty Kirkkohallituksen kiinteistöstrategiamallin mukaisesti, on vielä kesken ja se on tarkoitus saada valmiiksi vuoden 2025 aikana. Strategiassa on tarkoitus linjata, mitkä rakennukset säilytetään ja minkä rakennuksen tulevaisuutta selvitetään.

Henkilöstökuluissa pyritään saamaan aina säästöjä tehtävän vapautuessa. Vuonna 2028 neljä seurakunnan työntekijää saavuttaa eläkeiän. Tähän on syytä varautua jo vuoden 2026 aikana. Vapaaehtoisia aktivoidaan mukaan toimintaan joka työmuodossa.

Jäsenmäärän ennustetaan alenevan vuodesta 2023 vuoteen 2030 noin 1,0 prosentin vuosivauhtia. Samalla aikavälillä kirkkoon kuulumisasteen arvioidaan alenevan 71,6 prosentista 65,5 prosenttiin. Jäsenennuste on samankaltainen kuin mitä jäsenkehitys on ollut koko 2000-luvun ajan. Asikkala oli mukana 2007 tehdyssä maakunnan laajuisessa seurakuntaliitos-hankkeessa, joka ei toteutunut, kun maakunnan laajuinen kuntaliitos ei toteutunut. Asikkala oli mukana selvitystyössä 2015-2016, jossa Asikkalasta olisi tullut Hollolan kappeliseurakunta. Kirkkovaltuusto jättäytyi tästä suunnitelmasta. Seurakunnan tulevaisuus itsenäisenä seura kuntana vaikuttaa turvatulta jatkossakin.

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. Vuoden 2025 aikana Asikkalan kirkkoon hankitaan tallentava kameravalvonta
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollosta on sopimus 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 seura kunnalla 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. Kaksi edellisvuotta on näyttänyt keertymän olevan positiivisempi, mutta vuoden 2024 lopulla tapahtui muutos, johon Asikkalan seurakunnassa on varauduttu Peranderin vierailusta alkaen. Seurakunnan toimintaa kehittäessä tämä kehityssuunta on pidettävä mielessä. Merkittävä toiminnallinen riski on myös jatkossakin pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikeudet. Vuoden 2024 aikana seurakunnassa ei ollut yhtään uuden työntekijä rekrytointia.

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 2024 ja 2023 välillä metsätalouden tulojen takia. Vuonna 2023 tehty lopullinen päätös METSO-hankeesta toteutui vuonna 2024, jolloin seurakunta sai kertakorvauksen alueesta. Vuonna 2023 päätetty hakkuu toteutui vuodenvaihteessa 2024-2025. Talousarvioon varattu osuus tuloista kirjattiin talousarviovuodelle 2024. Metsämyynti ylittyi näin METSO-korvausta vastaavalla summalla. Toimintatuotoissa tapahtui notkahdus Kinismajan vuokratulojen ja leirimaksujen vähenemisen takia.

Toimintakuluissa on tapahtunut hienoista nousua palveluiden ostojen hinnankorotusten takia. Loppuvuonna toteutunut arvonlisäveron 1,5 prosenttiyksikön korotus ei ehtinyt vaikuttamaan merkittävästi seurakunnan menoihin.

Vuosikatteen osuus, (92,82 %) kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot kuten myös kahtena edellisellä vuonna. Vuosikatteen osuus poistoista tulee olla aina vähintään 100 %.

	2024 ¹	2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	13,27	11,67
Vuosikatteen osuus poistoista, %	92,82	144,61
Vuosikate, euroa/jäsen	39,86	60,69
Henkilöstökulut verotuloista%	58,71	52,44

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat vähenivät 4.457,92 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1.825.018,43 euroa. Investointimenoissa Asikkalan seurakunnan vuoden 2024 Investointimenot olivat 110.105,47 euroa. Merkittävimmät kohteet olivat Asikkalan kirkon ikkunanpuitteiden ja eteisten maalaus sekä Asikkalan hautausmaan läpi käytävän maalaus ja katon tervaus. Hautausmaan aita tervattiin talkoilla.

Asikkalan seurakuntakodin lainaan lyhennettiin suunnitelman mukaisesti 75.000 euroa. Rahavarojen riittävyys oli 312 päivää, kun kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää. Asikkalan seurakunnalla on lainaa 1.237.500,00 euroa.

	2024	
Investointien tulorahoitusprosentti %	181,12	896,92
Rahavarojen riittävyys, pv	312	346
Lainanhoitokate	2,59	3,69

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 6.251.383,13 euroa. Tase pienei edellisvuodesta 76.557,07 euroa. Pysyvät vastaavat olivat 4.375.519,70 euroa. Ne pieneivät 116.923,23 euroa rakennusten poistojen ansioista. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1.875.863,43 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1.175.018,43 euroa ja ne lisääntyivät 40.366,16 eurolla. Oma pääoma kasvoi 2.631,51 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Asikkalan seurakunnan omavaraisuusaste oli vuonna 2024 seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Vaikka seura kunnalla 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. Seurakuntasihteerin työsuhde täytettiin vuoden alussa 50 % työajalla, mutta vuoden vaihteessa työaika on noussut 80 %:iin.

	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	76,44	75,64
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	222,24	274,28
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	70,45	74,75
Lainakanta, euroa/jäsen	234,06	243,32

7. **Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi**

Kirkkoneuvosto toteaa, että tilikauden 1.1.-31.12.2024 tilinpäätöksen vuosikate 210.741,19 € ei riitä poistojen (227.028,70 €) kattamiseksi.

Tilikauden tulos osoittaa 16.287,51 € alijäämää.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 16.287,51 € siirretään taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä tilille, jonka jälkeen edellisten tilikausien ylijäämä on 2.539.152,21 €.

Vääksyssä, 12.3.2024

Asikkalan seurakunnan kirkkoneuvosto

11. 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.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<p>Toimintakautensa ensimmäisessä kokouksessaan kirkkovaltuusto valitsi kirkkoneuvoston toimintakaudelle 2023 - 2024.</p>	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011020000 - Kirkkovaltuusto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 500,00		-2 500,00	-2 496,46	-3,54	99,9
Toimintakate 1	-2 500,00		-2 500,00	-2 496,46	-3,54	99,9
Toimintakulut (sisäiset)				-326,00	326,00	0,0
Toimintakate 2	-2 500,00		-2 500,00	-2 822,46	322,46	112,9
Laskennalliset erät	2 500,00		2 500,00	2 822,46	-322,46	112,9
Sisäiset vyörytyserät	2 500,00		2 500,00	2 822,46	-322,46	112,9
Työalagate (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 tehtäviksi tai jotka asian luonteen vuoksi kuuluvat kirkkoneuvoston suoritettaviksi.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	Toiminnan kehittäminen ja talouden sopeuttaminen seurakuntalaisten tarpeita vastaavaksi.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011020100 - Kirkkoneuvosto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 600,00	-7 450,00	-9 050,00	-8 955,72	-94,28	99,0
Toimintakate 1	-1 600,00	-7 450,00	-9 050,00	-8 955,72	-94,28	99,0
Toimintakulut (sisäiset)				-239,75	239,75	0,0
Toimintakate 2	-1 600,00	-7 450,00	-9 050,00	-9 195,47	145,47	101,6
Laskennalliset erät	1 600,00		1 600,00	9 195,47	-7 595,47	574,7
Sisäiset vyörytyserät	1 600,00		1 600,00	9 195,47	-7 595,47	574,7
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-7 450,00	-7 450,00	0,00	-7 450,00	0,0

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

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011030101 - Työpaikkaruokailu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 000,00		3 000,00	1 695,09	1 304,91	56,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 000,00		-5 000,00	-3 324,21	-1 675,79	66,5
Toimintakate 1	-2 000,00		-2 000,00	-1 629,12	-370,88	81,5
Toimintakate 2	-2 000,00		-2 000,00	-1 629,12	-370,88	81,5
Laskennalliset erät	2 000,00		2 000,00	1 629,12	370,88	81,5
Sisäiset vyörytyserät	2 000,00		2 000,00	1 629,12	370,88	81,5
Työalakatte (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 yhdessä edistävät ja tukevat jokaisen työelämässä mukana olevan työ- ja toimintakykyä hänen työuran kaikissa vaiheissa.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	Vuoden 2024 alussa työterveyshuollon palvelut siirtyivät Vääksyn Lääkäriasema Oy:lle.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011030102 - Työhyvinvointi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 500,00		4 500,00	4 634,09	-134,09	103,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 000,00		-20 000,00	-16 644,31	-3 355,69	83,2
Toimintakate 1	-15 500,00		-15 500,00	-12 010,22	-3 489,78	77,5
Toimintakate 2	-15 500,00		-15 500,00	-12 010,22	-3 489,78	77,5
Laskennalliset erät	15 500,00		15 500,00	12 010,22	3 489,78	77,5
Sisäiset vyörytyserät	15 500,00		15 500,00	12 010,22	3 489,78	77,5
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

1011050000 Taloushallinto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>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 toimistosihteeri</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<p>Talouden sopeuttaminen seurakunnan strategiaan Kipa yhteistyönkehittäminen, palkanlaskenta Toimistosihteerin tehtävänkuvauksen kehittäminen</p>	<p>Työntekijävaihdoista johtuen toimistosihteerin tehtävänkuvauksen kehittäminen jäi toteutumatta. Talousarvio ylittyi 1.115,78 eurolla (1,7 %)</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050000 - Taloushallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				234,28	-234,28	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-63 034,00	-4 000,00	-67 034,00	-68 384,06	1 350,06	102,0
Toimintakate 1	-63 034,00	-4 000,00	-67 034,00	-68 149,78	1 115,78	101,7
Toimintakulut (sisäiset)				-52,20	52,20	0,0
Toimintakate 2	-63 034,00	-4 000,00	-67 034,00	-68 201,98	1 167,98	101,7
Laskennalliset erät	63 034,00		63 034,00	68 201,98	-5 167,98	108,2
Sisäiset vyörytyserät	63 034,00		63 034,00	68 201,98	-5 167,98	108,2
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-4 000,00	-4 000,00	-0,00	-4 000,00	0,0

1011050101 Tilintarkastus	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kirkkovaltuusto on valinnut toimikaudekseen tilintarkastusyhteisön (BDO Auditor) hallinnon ja talouden tarkastukseen vv. 2013 - 2026.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	Yhteisvastuutilintarkastuksen suorittaa luottamushenkilö Tilintarkastus toteutunut suunnitelman mukaisesti ja suunnitellussa aikataulussa

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050101 - Tilintarkastus						
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 300,00		-7 300,00	-6 548,61	-751,39	89,7
Toimintakate 1	-7 300,00		-7 300,00	-6 548,61	-751,39	89,7
Toimintakulut (sisäiset)				-13,95	13,95	0,0
Toimintakate 2	-7 300,00		-7 300,00	-6 562,56	-737,44	89,9
Laskennalliset erät	7 300,00		7 300,00	6 562,56	737,44	89,9
Sisäiset vyörytyserät	7 300,00		7 300,00	6 562,56	737,44	89,9
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

1011070000 Kirkonkirjojen pito	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Kirkollisten toimitusten tallentaminen Kirjuriin.</p> <p>Todistusten antaminen Kirjurista.</p> <p>Raporttien antaminen Kirjurista.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	<p>Asikkalan seurakunta ostaa palvelut Päijät-Hämeen Aluekeskusrekisteriltä.</p> <p>Palvelutason säilyttäminen omien mahdollisuuksien mukaan.</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011070000 - Kirkonkirjojenpito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 000,00		-9 000,00	-5 993,24	-3 006,76	66,6
Toimintakate 1	-9 000,00		-9 000,00	-5 993,24	-3 006,76	66,6
Toimintakate 2	-9 000,00		-9 000,00	-5 993,24	-3 006,76	66,6
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-9 000,00		-9 000,00	-5 993,24	-3 006,76	66,6

1011110000 Muu yleishallinto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Yhteiset hallinnon tuotot ja kulut (Lahden IT-aluekeskus). Suoritusperusteisen palkanlisän on oltava vähintään 1,1 % kokonaispalkoista	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	Seurakunnan uusi strategia kesken Ympäristödiplomin laatiminen kesken Talousarvio ylittyi 4.844,19 e (4,1%)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011110000 - Muu yleishallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				41,27	-41,27	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-112892,00	-5 000,00	-117 892,00	-122 777,46	4 885,46	104,1
Toimintakate 1	-112 892,00	-5 000,00	-117 892,00	-122 736,19	4 844,19	104,1
Toimintakulut (sisäiset)				-138,60	138,60	0,0
Toimintakate 2	-112 892,00	-5 000,00	-117 892,00	-122 874,79	4 982,79	104,2
Laskennalliset erät	112 892,00		112 892,00	122 874,79	-9 982,79	108,8
Sisäiset vyörytyserät	112 892,00		112 892,00	122 874,79	-9 982,79	108,8
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-5 000,00	-5 000,00	-0,00	-5 000,00	0,0

Pääluokka 1 Hallinto

	1 - 12 /2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-ali	T-%
1 - Hallinto							
Toimintatuotot	5 526,35	7 500,00		7 500,00	6 604,73	895,27	88,1
Maksutuotot	2 471,40	3 000,00		3 000,00	1 794,41	1 205,59	59,8
Tuet ja avustukset	2 815,15	4 500,00		4 500,00	4 574,09	-74,09	101,6
Muut toimintatuotot	239,80				236,23	-236,23	0,0
Toimintakulut	-189 739,73	-221 326,00	-16 450,00	-237 776,00	-234 608,98	-3 167,02	98,7
Henkilöstökulut	-77 825,56	-103 374,00	-9 000,00	-112374,00	-106 044,29	-6 329,71	94,4

Palkat ja palkkiot	-70 971,83	-83 100,00	-8 000,00	-91 100,00	-94 060,70	2 960,70	103,2
Henkilösivukulut	-19 352,73	-20 274,00	-1 000,00	-21 274,00	-13 348,33	-7 925,67	62,7
Henkilökulujen oikaisuerät	12 499,00				1 364,74	-1 364,74	0,0
Palvelujen ostot	-91 361,42	-98 852,00		-98 852,00	-97 823,66	-1 028,34	99,0
Palvelun ostot - sisäiset	-1 245,30				-770,50	770,50	0,0
Vuokratkulut	-7 682,88	-10 000,00		-10 000,00	-9 164,50	-835,50	91,6
Aineet ja tarvikkeet	-10 624,25	-8 600,00		-8 600,00	-12 423,42	3 823,42	144,5
Ostot tilikauden aikana	-10 624,25	-8 600,00		-8 600,00	-12 423,42	3 823,42	144,5
Annetut avustukset					-450,00	450,00	0,0
Muut toimintakulut	-1 000,32	-500,00	-7 450,00	-7 950,00	-7 932,61	-17,39	99,8
TOIMINTAKATE	-184 213,38	-213 826,00	-16 450,00	-230 276,00	-228 004,25	-2 271,75	99,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 093,53				-2 764,24	2 764,24	0,0
Korkokulut	-50,16				-84,17	84,17	0,0
Muut rahoituskulut	-2 043,37				-2 680,07	2 680,07	0,0
VUOSIKATE	-186 306,91	-213 826,00	-16 450,00	-230 276,00	-230 768,49	492,49	100,2
Sisäiset vyörytyserät	186 885,73	204 826,00		204 826,00	223 322,55	-18 496,55	109,0
TILIKAUDEN TULOS	578,82	-9 000,00	-16 450,00	-25 450,00	-7 445,94	-18 004,06	29,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	578,82	-9 000,00	-16 450,00	-25 450,00	-7 445,94	-18 004,06	29,3

TA kuluva TA muutokset TA yhteensä Toteuma Yli-Ali T-%

1 - Hallinto

Toimintatuotot (ulkoiset)	7 500,00		7 500,00	6 604,73	895,27	88,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-221 326,00	-16 450,00	-237 776,00	-233 838,48	-3 937,52	98,3
Toimintakate 1	-213 826,00	-16 450,00	-230 276,00	-227 233,75	-3 042,25	98,7
Toimintakulut (sisäiset)				-770,50	770,50	0,0
Toimintakate 2	-213 826,00	-16 450,00	-230 276,00	-228 004,25	-2 271,75	99,0
Laskennalliset erät	204 826,00		204 826,00	223 322,55	-18 496,55	109,0
Sisäiset vyörytyserät	204 826,00		204 826,00	223 322,55	-18 496,55	109,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-9 000,00	-16 450,00	-25 450,00	-4 681,70	-20 768,30	18,4

Toimintatuotot (ulkoiset)	7 500,00		7 500,00	6 604,73	895,27	88,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-221 326,00	-16 450,00	-237 776,00	-233 838,48	-3 937,52	98,3
Toimintakate 1	-213 826,00	-16 450,00	-230 276,00	-227 233,75	-3 042,25	98,7
Toimintakulut (sisäiset)				-770,50	770,50	0,0
Toimintakate 2	-213 826,00	-16 450,00	-230 276,00	-228 004,25	-2 271,75	99,0
Laskennalliset erät	204 826,00		204 826,00	223 322,55	-18 496,55	109,0
Sisäiset vyörytyserät	204 826,00		204 826,00	223 322,55	-18 496,55	109,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-9 000,00	-16 450,00	-25 450,00	-4 681,70	-20 768,30	18,4

Talousarvio toteutui 98,70 prosenttisesti. Talousarvio alittui 3.041,25 euroa.

SEURAKUNNALLINEN TOIMI (Pääluokka 2)

1012010000 Jumalanpalveluselämä	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Seurakunta tarjoaa monipuolisen jumalanpalveluselämän kautta eri ikäisille seurakuntalaisille mahdollisuuden ja tilan Jumalan läsnäolon kokemiselle ja hengellisen elämän vahvistumiselle. Seurakuntalaisten osallisuus, toimijuus ja yhteisöllisyys vahvistuvat jumalanpalveluselämässä.</p> <p>Hengellinen syvyys ja inhimillinen lämpö. Perhemessut ja yhdessä eri työmuotojen kanssa</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut talousarviolle/ Kirjausohje
	<p>Jumalanpalveluselämä srk-kodissa, Asikkalan kirkossa ja Kalkkisten kirkossa Aamurukoukset Perhemessut Hoivakotien jumalanpalveluselämä Yksitviset ehtoolliset kodeissa</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012010000 - Jumalanpalveluselämä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				1 188,49	-1 188,49	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-58 380,00		-58 380,00	-56 550,00	-1 830,00	96,9
Toimintakate 1	-58 380,00		-58 380,00	-55 361,51	-3 018,49	94,8
Toimintakulut (sisäiset)	-54 955,00		-54 955,00	-96 498,68	41 543,68	175,6
Toimintakate 2	-113 335,00		-113 335,00	-151 860,19	38 525,19	134,0
Laskennalliset erät	-22 579,00		-22 579,00	-32 228,63	9 649,63	142,7
Sisäiset vyörytyserät	-22 579,00		-22 579,00	-32 228,63	9 649,63	142,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-135 914,00		-135 914,00	-184 088,82	48 174,82	135,4

101 2020 000 Hautaan siunaaminen, 101 2030 000 muut kirkolliset toimitukset	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Asikkalan seurakunnassa on monen maalaisseurakunnan tavoin paljon hautauksia. Hautaan siunaaminen on keskeinen osa seurakunnan palveluja. Seurakunta palvelee parhaan taitonsa mukaan surun keskellä eläviä omaisia ja tukee heitä surutyössä (mm. suru ryhmät). Vihkimisissä seurakunta palvelee myös ulkopaikkakuntalaisia pareja.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	<p>Määräraha ylittyi 3.946,08 e (8,4 %) arviota suuremmilla tunti paikkaisten ja toimituspalkkioisten käytöstä johtuen</p> <p>Tehtäväalue 1012030000 alittui saman verran</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012020000 - Hautaansiunaaminen						
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 808,00		-46 808,00	-50 754,08	3 946,08	108,4
Toimintakate 1	-46 808,00		-46 808,00	-50 754,08	3 946,08	108,4
Toimintakulut (sisäiset)	-56 606,00		-56 606,00	-55 639,98	-966,02	98,3
Toimintakate 2	-103 414,00		-103 414,00	-106 394,06	2 980,06	102,9
Laskennalliset erät	-22 588,00		-22 588,00	-23 765,08	1 177,08	105,2
Sisäiset vyörytyserät	-22 588,00		-22 588,00	-23 765,08	1 177,08	105,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-126 002,00		-126 002,00	-130159,14	4157,14	103,3

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012030000 - Muut kirkot. toimit						
Toimintakulut (ulkoiset)	-35 565,00		-35 565,00	-30 269,25	-5 295,75	85,1
Toimintakate 1	-35 565,00		-35 565,00	-30 269,25	-5 295,75	85,1
Toimintakulut (sisäiset)	-85 766,00		-85 766,00		-85 766,00	0,0
Toimintakate 2	-121 331,00		-121 331,00	-30 269,25	-91 061,75	24,9
Laskennalliset erät	-12 452,00		-12 452,00	-7 971,70	-4 480,30	64,0
Sisäiset vyörytyserät	-12 452,00		-12 452,00	-7 971,70	-4 480,30	64,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-133 783,00		-133 783,00	-38 240,95	-95 542,05	28,6

1012040 000 Aikuistyö	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Aikuistyön säännöllisten ryhmien ja avointen seurakuntatilaisuuksien kautta luodaan mahdollisuus Pyhän kohtaamiseen monipuolisella tavalla. Seurakuntalaisten osallisuus ja toimijuus vahvistuvat. Aikuistyön matalan kynnyksen toiminnoilla tavoitetaan uusia seurakuntalaisia.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Seurakuntaillat: Raamatun opetus Toivon majatalo- illat, seurakuntatapahtumat Nuorten aikuisten ryhmä Uusia alkuja Matkamiehet, miesten raamattupiiri Naisten raamattu- ja rukouspiiri Vesivehmaan kyläkerho Hen2ellisen ohiaus	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012040000 - Aikuistyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)				131,65	-131,65	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-73 009,00		-73 009,00	-62 384,00	-10 625,00	85,4
Toimintakate 1	-73 009,00		-73 009,00	-62 252,35	-10 756,65	85,3
Toimintakulut (sisäiset)				-132 055,49	132 055,49	0,0
Toimintakate 2	-73 009,00		-73 009,00	-194 307,84	121 298,84	266,1
Laskennalliset erät	-29 827,00		-29 827,00	-40 001,27	10 174,27	134,1
Sisäiset vyörytyserät	-29 827,00		-29 827,00	-40 001,27	10 174,27	134,1
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-102 836,00		-102 836,00	-234 309,11	131473,11	227,8

1012100000 Tiedotus ja viestintä	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Seurakunta jatkaa vuonna 2023 aloitetun viestintäsuunnitelman toteuttamista ja seurakunnan viestinnän kehittämistä. Vuoden 2024 alusta alkaneen seurakuntasihteerin toimenkuvaan liittyy keskeisesti viestintä. Seurakunta ilmoittaa toiminnasta viikottain paikallisessa Päijät-Häme -lehdessä. Sosiaalisen median viestintää kasvatetaan ja työntekijöitä koulutetaan julkaisemaan materiaalia eri kanavissa.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<ol style="list-style-type: none"> 1. Säännöllinen ilmoittaminen lehdessä 2. Kasvava läsnäolo sosiaalisessa mediassa 3. Työntekijöiden mediataitojen lisääminen 	<p>Sekä ulkoista, että sisäistä viestintää on pyritty kehittämään. Viestintä on vaativaa ja sen edessä koetaan riittämättömyyttä.</p> <p>Talousarvio alittui johtuen Kirkonseutu-lehden luopumiseen liittyvistä kustannussäästöistä</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012100000 - Tiedotus ja viestintä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				50,96	-50,96	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-37 288,00		-37 288,00	-33 526,23	-3 761,77	89,9
Toimintakate 1	-37 288,00		-37 288,00	-33 475,27	-3 812,73	89,8
Toimintakate 2	-37 288,00		-37 288,00	-33 475,27	-3 812,73	89,8
Laskennalliset erät	-18 224,00		-18 224,00	-7 280,10	-10 943,90	39,9
Sisäiset vyörytyserät	-18 224,00		-18 224,00	-7 280,10	-10 943,90	39,9
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-SS 512,00		-55 512,00	-40 755,37	-14 756,63	73,4

1012220000 Musiikki	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Musiikki soi seurakunnan kaikessa toiminnassa: seurakuntaa palveleva, monipuolinen musiikki Jumalanpalveluksissa, toimituksissa ja seurakuntatilaisuuksissa.</p> <p>Jumalanpalvelusten ja toimitusten musiikki sekä musiikin toteuttaminen yhdessä seurakuntalaisten ja alueen toimijoiden kanssa.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<p>Musiikkityön toimituspalkkot sijaiskantoreille Musiikkityön toimituspalkkiot sijaiskantoreille -toimituspalkkiot -matkakulut (virkakanttorin ja sijaiskantoreitten) -matkat-asiantuntijapalkkiot (toiminimellä laskuttavat kanttorin sijaiset)????€-</p>	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012220000 - Musiikki						
Toimintatuotot (ulkoiset)				106,50	-106,50	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-50 697,00		-50 697,00	-47 800,07	-2 896,93	94,3
Toimintakate 1	-50 697,00		-50 697,00	-47 693,57	-3 003,43	94,1
Toimintakulut (sisäiset)	-105 520,00		-105 520,00	-82 614,38	-22 905,62	78,3
Toimintakate 2	-156217,00		-156 217,00	-130 307,95	-25 909,05	83,4
Laskennalliset erät	-16 812,00		-16 812,00	-26 419,34	9 607,34	157,1
Sisäiset vyörytyserät	-16 812,00		-16 812,00	-26 419,34	9 607,34	157,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-173 029,00		-173 029,00	-156 727,29	-16 301,71	90,6

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.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
1. Kerhot toteutui normaalisti. Iltaan lisättiin syksyllä perhekerho maksuttomalla päivällisellä 2. Messut/tapahtumat toteutui, meni hyvin Kekkereitä lukuunottamatta, ne jouduttiin perumaan henkilöstön sairastumisen takia 3. Yhteistyö kunnan avoimen kanssa toteutui kevätkaudella, mutta syksyllä ei jatkettu leikkistä yhteistyössä	Koron jälkeen kerhotoiminnalla oli kova kysyntä ja perheillä taloudellisia huolia, joten perustettiin iltakerho perheille, jossa maksuton ruoka lkrt/kk. Yhteistyö leikkiksessä päättyi kunnan aloitteesta. Sovittiin, että yhteistyötä jatketaan toistaiseksi vain tapahtumissa. Määrärahat ylittyivät 8.555,97 e. Syynä ILO:n vuokrista ja siivouksesta sekä palkoista aiheutuvat ylitykset

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012310000 - Varhaiskasvatus ja p						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 800,00		2 800,00	777,83	2 022,17	27,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-132 400,00	-8 000,00	-140 400,00	-146 933,80	6 533,80	104,7
Toimintakate 1	-129 600,00	-8 000,00	-137 600,00	-146 155,97	8 555,97	106,2
Toimintakulut (sisäiset)	-23 827,00		-23 827,00	-46 269,91	22 442,91	194,2
Toimintakate 2	-153 427,00	-8 000,00	-161 427,00	-192 425,88	30 998,88	119,2
Laskennalliset erät	-50 922,00		-50 922,00	-43 747,61	-7 174,39	85,9
Sisäiset vyörytyserät	-50 922,00		-50 922,00	-43 747,61	-7 174,39	85,9
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-204 349,00	-8 000,00	-212 349,00	-236 173,49	23 824,49	111,2

1012330000 Varhaisnuorisotyö	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>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.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<p>1. Leirityöhön panostettiin ja leireille oli paljon tulijoita. 2. Koulujen lukumäärä väheni syksyllä 2024 kolmeen kouluun (Aurinkovuori, Vesivehmaa ja Länsi-Asikkala). Päivänavauskäytänne muuttui syksyllä 2024 Aurinkovuoren koululla. Päivänavaukset järjestetään eri ikäryhmille (1.-2.lk, 3.-4.lk ja 5.-6.lk) kerran kaudessa (syksy ja kevät) uskonnontuntien yhteydessä. Muilla kouluilla vieraillaan edelleen kerran kuukaudessa. Aurinkovuoren koulun 1.-2. luokkalaiset osallistuivat laskiaisriehaan ja 2. luokkalaiset kävivät tutustumassa</p>	<p>3. 7-luokkalaisten ryhmäytys järjestettiin yhteistyönä nuokun, 4H:n ja VYK:n kanssa. 4. 10-synttärit toteutui. Sekä koko perheen tapahtumia yhdessä varhaiskasvatuksen ja muiden työmuotojen kanssa. Muuta huomioitavaa: Viranhaltija nuorisotyönohjaaja Mirva Kallonen palasi elokuussa 2024 töihin virkavapaalta.</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012330000 - Varhaisnuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 500,00		7 500,00	7 283,46	216,54	97,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-42 497,60		-42 497,60	-40 613,00	-1 884,60	95,6
Toimintakate 1	-34 997,60		-34 997,60	-33 329,54	-1 668,06	95,2
Toimintakulut (sisäiset)	-80 394,00		-80 394,00	-50 655,69	-29 738,31	63,0
Toimintakate 2	-115 391,60		-115 391,60	-83 985,23	-31 406,37	72,8
Laskennalliset erät	-21 463,00		-21 463,00	-19 921,04	-1 541,96	92,8
Sisäiset vyörytyserät	-21 463,00		-21 463,00	-19 921,04	-1 541,96	92,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-136 854,60		-136 854,60	-103 906,27	-32 948,33	75,9

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.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
1. Rippikoulu järjestettiin koko ikäluokalle kolmena leirimuotoisena rippikouluna vuonna 2024. 2. Rippi koululaisista arviolta noin puolet säilytti jonkinlaisen kosketuksen seurakunnan nuortentoimintaan rippi koulun jälkeen. 3. Perheitä ja huoltajia kohdattiin vanhempain iltojen, rippirallien, kasteiden ja konfirmaatioiden yhteydessä.	Henkilöstökulujen arviointi ei ollut onnistunut. Kuitenkin tämän suunnitelman mukainen henki löstöresurssi oli välttämätön tavoitteisiin pääsemiseksi. Tältä pohjalta tulevaisuudessa arviota tarkennetaan. Henkilöstöresursointi oli sinänsä oikeamääräistä. Ylitystä 1.098 e johtuen pienemmistä rippikoulutuloista

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012350000 - Rippikoulu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 900,00		9 900,00	6 777,54	3 122,46	68,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-43 474,00	-12 000,00	-55 474,00	-53 450,14	-2 023,86	96,4
Toimintakate 1	-33 574,00	-12 000,00	-45 574,00	-46 672,60	1 098,60	102,4
Toimintakulut (sisäiset)	-19 644,00		-19 644,00	-33 412,79	13 768,79	170,1
Toimintakate 2	-53 218,00	-12 000,00	-65 218,00	-80 085,39	14 867,39	122,8
Laskennalliset erät	-25 543,00		-25 543,00	-19 999,22	-5 543,78	78,3
Sisäiset vyörytyserät	-25 543,00		-25 543,00	-19 999,22	-5 543,78	78,3
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-78 761,00	-12 000,00	-90 761,00	-100 084,61	9 323,61	110,3

1012360000 Nuorisotyö	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Kutsua rippikoulun käyneitä nuoria osallistumaan srk:n nuortentoimintaan. Toiminta kokoaa yhteen eri kokoihin yhteisöihin (esim. nuortenillat, isoskoulutus, raamattupiiri) joissa syvennyttään lisää rippikoulussa saatuun kasteopetukseen. Kokoontuminen on tarkoituksellista kristittyjen yhteyden luomisen, Raamatun tuntemisen, rukouselämän vahvistumisen, vapaaehtoistyöhön sitoutumisen sekä henkilökohtaisen sielunhoidon välineenä. Nuorisotyöntekijä on vahvasti mukana myös rippikoulutyössä.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<p>1. Nuorteniltoja järjestettiin vuonna 2024 yhteensä 40 kertaa, osallistujia 40-80 nuorta/ilta.</p> <p>2. Isoskoulutuksesta valmistui keväällä 25 nuorta, syksyllä uuden isoskoulutuksen aloitti 35 nuorta. Koulutuskertoja on yhteensä 8 + isosleiri huhtikuussa. Isosena leireillä toimi runsaasti isoskoulutuksen käyneitä nuoria.</p> <p>3. Useita nuoria on kohdattu niin henkilökohtaisin keskusteluin, kuin puhelimen välityksellä.</p>	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012360000 - Nuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 400,00		6 400,00	5 899,73	500,27	92,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-79 641,00		-79 641,00	-75271,13	-4 369,87	94,5
Toimintakate 1	-73 241,00		-73 241,00	-69 371,40	-3 869,60	94,7
Toimintakulut (sisäiset)	-60 751,00		-60 751,00	-77 477,55	16 726,55	127,5
Toimintakate 2	-133 992,00		-133 992,00	-146 848,95	12 856,95	109,6
Laskennalliset erät	-39 661,00		-39 661,00	-32 826,78	-6 834,22	82,8
Sisäiset vyörytyserät	-39 661,00		-39 661,00	-32 826,78	-6 834,22	82,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-173 653,00		-173 653,00	-179 675,73	6 022,73	103,5

1012410101 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 poikkeamisille suunnitelmasta
<p>Kohdattujen asiakkaiden määrä jatkaa kasvuaan. Avuntarpeet <i>ovat</i> hyvin arkisia. Diakoniatyö auttaa siinä mihin muut eivät taivu.</p> <p>Aamupuuro ja myöhemmin tarjottava keitto <i>ovat</i> tehneet perjantaista vilkaan päivän Maijan kammarilla. Digiapua annetaan asiakkaiden tarpeiden mukaan. Asiakkaiden oma digipiste ei toimi.</p> <p>Juhlavuotta juhlittiin järjestämällä diakoniamessu aterioineen seurakuntakuntaviikolla ja juhla lounas</p> <p>...</p>	<p>Ukrainan sodan myötä järjestimme erilaisia keräyksiä Ukrainaan, sekä avustimme taloudellisesti, lähinnä ruualla, Asikkalassa asuvia perheitä. Lisäksi heille järjestettiin leiri päivä ja adventinajan iltatilaisuus.</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410101 - Diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 450,00		8 450,00	12 320,81	-3 870,81	145,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-141 785,00		-141 785,00	-133 808,52	-7 976,48	94,4
Toimintakate 1	-133 335,00		-133 335,00	-121 487,71	-11 847,29	91,1
Toimintakulut (sisäiset)	-66 522,00		-66 522,00	-95 184,33	28 662,33	143,1
Toimintakate 2	-199 857,00		-199 857,00	-216 672,04	16 815,04	108,4
Laskennalliset erät	-54 404,00		-54 404,00	-49 848,03	-4 555,97	91,6
Sisäiset vyörytyserät	-54 404,00		-54 404,00	-49 848,03	-4 555,97	91,6
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-254 261,00		-254 261,00	-266 520,07	12 259,07	104,8

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410102 - YV-keräys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00	557,22	3 442,78	13,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 000,00		-4 000,00		-4 000,00	0,0
Toimintakate 1	0,00		0,00	557,22	-557,22	0,0
Toimintakate 2	0,00		0,00	557,22	-557,22	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	557,22	-557,22	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012430000 - Sairaalasielunhoito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 400,00		-3 400,00	-4 247,86	847,86	124,9
Toimintakate 1	-3 400,00		-3 400,00	-4 247,86	847,86	124,9
Toimintakate 2	-3 400,00		-3 400,00	-4 247,86	847,86	124,9
Laskennalliset erät	-2 605,00		-2 605,00		-2 605,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-2 605,00		-2 605,00		-2 605,00	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-6 005,00		-6 005,00	-4 247,86	-1 757,14	70,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012440000 - Palveleva puhelin						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 100,00		-1 100,00	-342,00	-758,00	31,1
Toimintakate 1	-1 100,00		-1 100,00	-342,00	-758,00	31,1
Toimintakate 2	-1 100,00		-1 100,00	-342,00	-758,00	31,1
Laskennalliset erät	-787,00		-787,00		-787,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-787,00		-787,00		-787,00	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 887,00		-1 887,00	-342,00	-1 545,00	18,1

1012600000 Lähetyks	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Seurakunta toteuttaa Jeesuksen lähetykskäsäyää varustaen ja innostaen eri-ikäisiä jäseniään lähetystehtävään. Seurakunta sopii tarpeen mukaan kannatussopimuksia lähetyksjärjestöjen kanssa tukeakseen eri maissa tehtävää lähetyksyötä. Seurakunta tuo toiminnassaan esille lähetyksen ja kansainvälisen diakonian erityiskysymyksiä. Seurakunta kasvattaa lähetyksyön tukemisen määrärahaa 3%:iin piispainkokouksen suosituksen mukaisesti.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Lähetykslounaita järjestettiin lähettivierailujen yhteydessä. Lähetykspiirit jatkuivat ennallaan, väkimäärä lisääntyi hieman. Lähetyksen vastuuryhmä perustettiin ja se aloittaa toimintansa vuoden 2025 alusta. Uusia lähettisopimusneuvotteluja käynnistettiin ja jatketaan vuonna 2025. Rovastikunnallinen yhteistyö jatkui entiseen tapaan.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012600000 - Lähetyks						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 600,00		3 600,00	1 650,19	1 949,81	45,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-54 940,00		-54 940,00	-47 870,37	-7 069,63	87,1
Toimintakate 1	-51 340,00		-51 340,00	-46 220,18	-5 119,82	90,0
Toimintakulut (sisäiset)	-17 089,00		-17 089,00	-78 171,53	61 082,53	457,4
Toimintakate 2	-68 429,00		-68 429,00	-124 391,71	55 962,71	181,8
Laskennalliset erät	-24 378,00		-24 378,00	-25 406,77	1 028,77	104,2
Sisäiset vyörytyserät	-24 378,00		-24 378,00	-25 406,77	1 028,77	104,2
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-92 807,00		-92 807,00	-149 798,48	56 991,48	161,4

1012700000 Kansainvälinen diakonia	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Seurakunta tukee talousarvion määrärahoista erotetulla summalla Kirkon Ulkomaanavun työtä ja kansainvälistä kriisivalmiutta. Asikkalan seurakunta tukee myös ystävyysseurakuntamme Tuhalan seurakunnan toimintaa Virossa säännöllisellä avustuksella ja kolehdein. Yhteyttä Tuhalan seurakunnan kanssa pidetään säännöllisesti.</p> <p>Seurakunta on tehnyt piispainkokouksen suosituksen mukaisesti periaatepäätöksen lähetyksen ja kansainvälisen diakonian avun määrärahan kasvattamisesta 3%:iin tulevina vuosina.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<ul style="list-style-type: none"> - Kirkon Ulkomaanavun ja ystävyysseura-kunnan huomioiminen kolehdeissa - säännöllinen yhteys Tuhalan seurakunnan väen kanssa - vastavuoroiset vierailut toistemme luona vuorovuosin 	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012700000 - Kans.v.diak.ja m.toi						
Toimintatuotot (ulkoiset)				600,00	-600,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 500,00		-7 500,00	-5 285,18	-2 214,82	70,5
Toimintakate 1	-7 500,00		-7 500,00	-4 685,18	-2 814,82	62,5
Toimintakulut (sisäiset)				-2 288,70	2 288,70	0,0
Toimintakate 2	-7 500,00		-7 500,00	-6 973,88	-526,12	93,0
Laskennalliset erät	-3 343,00		-3 343,00	-1 370,68	-1 972,32	41,0
Sisäiset vyörytyserät	-3 343,00		-3 343,00	-1 370,68	-1 972,32	41,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-10 843,00		-10 843,00	-8 344,56	-2 498,44	77,0

Pääluokka 2: Seurakunnallinen toimi

	1 - 12/2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12/2024	Yli-ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta							
Toimintatuotot	39 044,55	42 650,00		42 650,00	37 344,38	5 305,62	87,E
Myyntituotot	257,50				193,00	-193,00	0,(
Maksutuotot	26 373,91	31 450,00		31 450,00	28 994,38	2 455,62	92,;
Koiehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	9 108,14	10 000,00		10 000,00	6 168,51	3 831,49	61,,
Tuet ja avustukset	3 305,00	1 200,00		1 200,00	1 988,49	-788,49	165,,
Sisäiset tuotot	0,00						
Toimintakulut	-1 510 243,35	-1 383 558,60	-20 000,00	-1 403 558,60	-1 540 287,68	136 729,08	109,i
Henkilöstökulut	-541 375,25	-571 604,60	-20 000,00	-591 604,60	-601 630,54	10 025,94	101,,
Palkat ja palkkiot	-447 134,34	-459 650,00	-16 000,00	-475 650,00	-491 835,94	16 185,94	103,L
Henkilösivukulut	-104 643,69	-111 954,60	-4 000,00	-115 954,60	-112 294,60	-3 660,00	96,1
Henkilökulujen oikaisuerät	10 402,78				2 500,00	-2 500,00	0,(
Palvelujen ostot	-81 743,86	-98 730,00		-98 730,00	-72 651,75	-26 078,25	73,€
Palvelun ostot - sisäiset	-22 654,70				-25 303,85	25 303,85	0,(
Vuokratulut	-28 280,88	-26 000,00		-26 000,00	-31 190,16	5 190,16	120,(
Sisäiset vuokratulut	-728 705,72	-571 074,00		-571 074,00	-725 875,18	154 801,18	127,1
Aineet ja tarvikkeet	-39 559,25	-44 010,00		-44 010,00	-33 182,19	-10 827,81	75/
Ostot tilikauden aikana	-39 559,25	-44 010,00		-44 010,00	-33 182,19	-10 827,81	75/
Annetut avustukset	-63 665,41	-71 890,00		-71 890,00	-50 035,03	-21 854,97	69,€
Muut toimintakulut	-4 258,28	-250,00		-250,00	-418,98	168,98	167,f
TOIMINTAKATE	-1 471 198,80	-1 340 908,60	-20 000,00	-1 360 908,60	-1 502 943,30	142 034,70	110,L
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00						
Korkotuotot	0,00						
VUOSIKATE	-1 471 198,80	-1 340 908,60	-20 000,00	-1 360 908,60	-1 502 943,30	142 034,70	110,i
Sisäiset vyörytyserät	-295 753,73	-345 588,00		-345 588,00	-330 786,25	-14 801,75	95,i
TILIKAUDEN TULOS	-1 766 952,53	-1 686 496,60	-20 000,00	-1 706 496,60	-1 833 729,55	127 232,95	107.□
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 766 952,53	-1 686 496,60	-20 000,00	-1 706 496,60	-1 833 729,55	127 232,95	107.□
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%	
: - Seurakunnallinen toiminta							
Toimintatuotot (ulkoiset)	42 650,00		42 650,00	37 344,38	5 305,62	87,6	
Toimintakulut (ulkoiset)	-812 484,60	-20 000,00	-832 484,60	-789 108,65	-43 375,95	94,8	
Toimintakate 1	-769 834,60	-20 000,00	-789 834,60	-751 764,27	-38 070,33	95,2	
Toimintakulut (sisäiset)	-571 074,00		-571 074,00	-751 179,03	180 105,03	131,5	
Toimintakate 2	-1 340 908,60	-20 000,00	-1 360 908,60	-1 502 943,30	142 034,70	110,4	
Laskennalliset erät	-345 588,00		-345 588,00	-330 786,25	-14 801,75	95,7	
Sisäiset vyörytyserät	-345 588,00		-345 588,00	-330 786,25	-14 801,75	95,7	
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 686 496,60	-20 000,00	-1 706 496,60	-1 833 729,55	127 232,95	107,5	

Talousarvio toteutui 95,20 prosenttisesti. Talousarvio alittui 38.070,22 euroa.

Hautausoimi (Pääloukka 4)

1014010000 Hautausmaahallinto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Hautausoimen kustannuksina otetaan huomioon hautausmaahallinnon, hautausmaakiinteistöjen ja varsinaisen hautausoimen kustannukset poistoinen, pääomakustannuksineen ja vyörytyskuluineen (KH yleiskirje 13/2012) maksutuotoilla kuuluisi kattaa 20 - 25 prosenttia hautausoimen kokonaiskustannuksista. Uuden vainajien säilytyspaikan ja siunaustilan kokonaiskustannusten lisäyksen selvittäminen</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Hautasijan luovuttamisesta ja haudamiseen liittyvistä palveluista on peritty vahvistetut maksut.	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014010000 - Hautausmaahallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 364,00		-33 364,00	-22 066,57	-11 297,43	66,1
Toimintakate 1	-33 364,00		-33 364,00	-22 066,57	-11 297,43	66,1
Toimintakate 2	-33 364,00		-33 364,00	-22 066,57	-11 297,43	66,1
Laskennalliset erät	33 364,00		33 364,00	22 066,57	11 297,43	66,1
Sisäiset korkokulut				-464,79	464,79	0,0
Sisäiset vyörytyserät	33 364,00		33 364,00	22 531,36	10 832,64	67,5
Työalakate (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	
<p>Hautustoimen ohjesäännön ja kirkkolain (KL 17 luku) mukaisesti toimiminen.</p> <p>Toiminnan turvaamiseksi tulee olla toimiva kylmiö.</p> <p>Asikkalalla on vainajien säilytystilat Asikkalan siunauskappelilla, Kalkkisten siunauskappelilla sekä Vääksyn seurakuntakodilla.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
	<p>Talousarvio ylittyi yhteensä noin 6.000.</p> <p>Tehtäväalueelle kirjataan palkkoja, osa sähkön kulutuksesta ja säilytystilaan liittyviä huollosta aiheutuvia kuluja.</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030101 - A. Vainajiensäilytys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	600,00	400,00	60,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 629,00		-11 629,00	-13 759,47	2 130,47	118,3
Toimintakate 1	-10 629,00		-10 629,00	-13 159,47	2 530,47	123,8
Toimintakate 2	-10 629,00		-10 629,00	-13 159,47	2 530,47	123,8
Laskennalliset erät	-16 809,00		-16 809,00	-4 720,87	-12 088,13	28,1
Sisäiset vyörytyserät	-16 809,00		-16 809,00	-4 720,87	-12 088,13	28,1
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-27 438,00		-27 438,00	-17 880,34	-9 557,66	65,2

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030102 - K. Vainajiensäilytys						
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 229,00		-6 229,00	-8 357,45	2 128,45	134,2
Toimintakate 1	-6 229,00		-6 229,00	-8 357,45	2 128,45	134,2
Toimintakate 2	-6 229,00		-6 229,00	-8 357,45	2 128,45	134,2
Laskennalliset erät	-2 690,00		-2 690,00	-3 033,50	343,50	112,8
Sisäiset vyörytyserät	-2 690,00		-2 690,00	-3 033,50	343,50	112,8
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-8 919,00		-8 919,00	-11 390,95	2 471,95	127,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030103 - V. Vainajiensäilytys						
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 707,00		-8 707,00	-9 881,04	1 174,04	113,5
Toimintakate 1	-8 707,00		-8 707,00	-9 881,04	1 174,04	113,5
Toimintakate 2	-8 707,00		-8 707,00	-9 881,04	1 174,04	113,5
Laskennalliset erät				-740,65	740,65	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-740,65	740,65	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 707,00		-8 707,00	-10 621,69	1 914,69	122,0

1014040101 Asikkalan hautausmaa, 1014040102 Kalkkisten hautausmaa	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Tähän kirjataan kaikki hautaukseen ha hautausmaan ylläpitoon liittyvät mtulot ja menot	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014040101 - Asikkalan hautausmaa						
Toimintatuotot (ulkoiset)	18 500,00		18 500,00	15 906,00	2 594,00	86,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-66 248,00	-6 000,00	-72 248,00	-72 989,74	741,74	101,0
Toimintakate 1	-47 748,00	-6 000,00	-53 748,00	-57 083,74	3 335,74	106,2
Toimintakate 2	-47 748,00	-6 000,00	-53 748,00	-57 083,74	3 335,74	106,2
Poistot ja arvonalentumiset	-589,00		-589,00	-589,33	0,33	100,1
Laskennalliset erät	-71 689,00		-71 689,00	-25 196,78	-46 492,22	35,1
Sisäiset vyörytyserät	-71 689,00		-71 689,00	-25 196,78	-46 492,22	35,1
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-120 026,00	-6 000,00	-126 026,00	-82 869,85	-43 156,15	65,8

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014040102 - Kalkkisten hautausmaa						
Toimintatuotot (ulkoiset)				1 870,00	-1 870,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 529,00		-15 529,00	-9 555,07	-5 973,93	61,5
Toimintakate 1	-15 529,00		-15 529,00	-7 685,07	-7 843,93	49,5
Toimintakate 2	-15 529,00		-15 529,00	-7 685,07	-7 843,93	49,5
Laskennalliset erät	-7 818,00		-7 818,00	-3 463,52	-4 354,48	44,3
Sisäiset korkokulut				-20,69	20,69	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-7 818,00		-7 818,00	-3 442,83	-4375,17	44,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-23 347,00		-23 347,00	-11 148,59	-12 198,41	47,8

1014050000 Haudanhoitosopimukset	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Haudanhoitosopimukset. Hautojen kesä- kasteluhoitolaskutus.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Tietojen tallentaminen Prime ohjelmaan. Hautojen kesähoitolaskutus. Kesätyöntekijöiden palkat ja Kalkkisten ostopalveluiden menot Hautojen hoitoon liittyvät hankinnat	

	TA kuluva	TA	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
		muutokset				
1014050000 - Haudanhoitosopimukse						
Toimintatuotot (ulkoiset)	56 000,00		56 000,00	58 465,00	-2 465,00	104,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-110 573,00		-110 573,00	-112 120,09	1 547,09	101,4
Toimintakate 1	-54 573,00		-54 573,00	-53 655,09	-917,91	98,3
Toimintakate 2	-54 573,00		-54 573,00	-53 655,09	-917,91	98,3
Laskennalliset erät	-39 051,00		-39 051,00	-17 241,01	-21 809,99	44,1
Sisäiset vyörytyserät	-39 051,00		-39051,00	-17 241,01	-21 809,99	44,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-93 624,00		-93 624,00	-70 896,10	-22 727,90	75,7

Pääluokka 4: Hautaustoimi

	1 - 12 /2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-ali	T-%
4 - Hautaustoimi							
Toimintatuotot	97 579,12	75 500,00		75 500,00	76 841,00	-1 341,00	101,8
Korvaukset					600,00	-600,00	0,0
Maksutuotot	93 869,12	74 500,00		74 500,00	75 141,00	-641,00	100,9
Vuokratuotot	1 710,00	1 000,00		1 000,00	600,00	400,00	60,0
Tuet ja avustukset					500,00	-500,00	0,0
Muut toimintatuotot	2 000,00						
Sisäiset tuotot					0,00	0,00	0,0
Toimintakulut	-230 530,45	-252 279,00	-6 000,00	-258 279,00	-248 729,43	-9 549,57	96,3
Henkilöstökulut	-137 541,92	-144 379,00		-144 379,00	-130 767,69	-13 611,31	90,6
Palkat ja palkkiot	-114 823,47	-115 350,00		-115 350,00	-107 618,27	-7731,73	93,3
Henkilösivukulut	-22 718,45	-29 029,00		-29 029,00	-23 149,42	-5 879,58	79,7
Palvelujen ostot	-50 343,65	-53 200,00	-6 000,00	-59 200,00	-63 651,88	4 451,88	107,5
Investointi					0,00	0,00	0,0
Vuokrakulut	-11 239,58	-17 000,00		-17 000,00	-14 385,03	-2 614,97	84,6
Sisäiset vuokrakulut					0,00	0,00	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-31 126,92	-37 700,00		-37 700,00	-39 454,21	1 754,21	104,7
Ostot tilikauden aikana	-31 126,92	-37 700,00		-37 700,00	-39 454,21	1 754,21	104,7
Muut toimintakulut	-278,38				-470,62	470,62	0,0
TOIMINTAKATE	-132 951,33	-176 779,00	-6 000,00	-182 779,00	-171 888,43	-10 890,57	94,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-50,24				-485,48	485,48	0,0
Sisäiset korkokulut	-50,24				-485,48	485,48	0,0
VUOSIKATE	-133 001,57	-176 779,00	-6 000,00	-182 779,00	-172 373,91	-10 405,09	94,3
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	-30 391,41	-104 693,00		-104 693,00	-31 844,28	-72 848,72	30,4
TILIKAUDEN TULOS	-163 982,31	-282 061,00	-6 000,00	-288 061,00	-204 807,52	-83 253,48	71,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-163 982,31	-282 061,00	-6 000,00	-288 061,00	-204 807,52	-83 253,48	71,1
		TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi							
Toimintatuotot (ulkoiset)		75 500,00		75 500,00	76 841,00	-1 341,00	101,8
Toimintakulut (ulkoiset)		-252 279,00	-6 000,00	-258 279,00	-248 729,43	-9 549,57	96,3
Toimintakate 1		-176 779,00	-6 000,00	-182 779,00	-171 888,43	-10 890,57	94,0
Toimintakate 2		-176 779,00	-6 000,00	-182 779,00	-171 888,43	-10 890,57	94,0
Poistot ja arvonalentumiset		-589,00		-589,00	-589,33	0,33	100,1
Laskennalliset erät		-104 693,00		-104 693,00	-32 329,76	-72 363,24	30,9
Sisäiset korkokulut					-485,48	485,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-104 693,00		-104 693,00	-31 844,28	-72 848,72	30,4
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)		-282 061,00	-6 000,00	-288 061,00	-204 807,52	-83 253,48	71,1

Talousarvio toteutui 94,00 prosenttisesti. Talousarvio alittui 10.890,57 euroa.

Kiinteistötoimi (Pääloukka 5)

1015010000 Kiinteistöhallinto	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Seurakunnan omistamien ja käytössä olevien rakennusten, kiinteistöjen, toimitilojen ja arvoesineiden hallintaa, ylläpito sekä tietojen hyödyntämiseen liittyvät tehtävät.</p> <p>Seurakunnalla on omistuksessaan merkittävä määrä suomen kulttuuriperintöomaisuudesta ja seurakunnan velvollisuutena on huolehdittava siitä suunnitellusti ja pitkäjänteisesti.</p> <p>Tähän kirjataan keskitetysti kaikki kiinteistöjen elintarvikehankinnat ja siivoustarvikkeet</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Basis-kiinteistöhallintojärjestelmän parempi hyödyntäminen/ huoltopäiväkirjojen päivittäminen järjestelmään vuodesta 2022 eteenpäin.	Talousarvio ylittyi_3.270,47 euroa...

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015010000 - Kiinteistöhallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				40,00	-40,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-93 961,00		-93 961,00	-97 271,47	3 310,47	103,5
Toimintakate 1	-93 961,00		-93 961,00	-97 231,47	3 270,47	103,5
Toimintatuotot (sisäiset)				5 428,45	-5 428,45	0,0
Toimintakate 2	-93 961,00		-93 961,00	-91 803,02	-2 157,98	97,7
Laskennalliset erät	93 961,00		93 961,00	91 803,02	2 157,98	97,7
Sisäiset vyörytyserät	93 961,00		93 961,00	91 803,02	2 157,98	97,7
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

1015020000 Asikkalan kirkko	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Vuonna 1880 rakennettu Asikkalan miljoonan tiilen kirkko on ollut mukana Tiekirkko-toiminnassa vuodesta 2015.</p> <p>Kirkkorakennukset, niiden sisustus ja arvoesineistö sekä hautausmaat ovat merkittävä osa suomalaista kulttuuriympäristöä. Seurakunnat vastaavat itse kulttuuriperintöomaisuudestaan.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
<p>Investointisuunnitelmassa jatketaan ikkunan puitteiden ja eteistilojen maalausta. Tehdään suunnitelma seuraaville vuosille sijoittuvista korjauksista.</p> <p>Jatketaan kirkkopihan niityn valmistamista</p>	<p>Talousarvio ylittyi 5.262,19 euroa arviota suuremmista avarauskuluista ja sähkön kulutuksesta.</p>

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020000 - Asikkalan kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00	3 000,00	1 000,00	75,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-75 389,00		-75 389,00	-79 651,19	4 262,19	105,7
Toimintakate 1	-71 389,00		-71 389,00	-76 651,19	5 262,19	107,4
Toimintatuotot (sisäiset)	94 065,00		94 065,00	138 261,45	-44 196,45	147,0
Toimintakate 2	22 676,00		22 676,00	61 610,26	-38 934,26	271,7
Poistot ja arvonalentumiset	-22 676,00		-22 676,00	-22 703,19	27,19	100,1
Laskennalliset erät				-38 907,07	38 907,07	0,0
Sisäiset korkokulut				-7 197,46	7 197,46	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-31 709,61	31 709,61	0,0
Työalake (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 noin kerran kuukaudessa. Kirkossa harjoittelee oma kuoro.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Rakennuksen ylläpito asianmukaisessa kunnossa.	Sakastin saneerauksesta päätetään, kun rakennustyöryhmä on tehnyt esityksen asiasta kirkkoneuvostolle.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020100 - Kalkkisten kirkko						
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 450,00		-16 450,00	-12 063,58	-4 386,42	73,3
Toimintakate 1	-16 450,00		-16 450,00	-12 063,58	-4 386,42	73,3
Toimintatuotot (sisäiset)	24 073,00		24 073,00	25 232,20	-1 159,20	104,8
Toimintakate 2	7 623,00		7 623,00	13 168,62	-5 545,62	172,7
Poistot ja arvonalentumiset	-7 623,00		-7 623,00	-7 622,92	-0,08	100,0
Laskennalliset erät				-5 545,70	5 545,70	0,0
Sisäiset korkokulut				-157,25	157,25	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-5 388,45	5 388,45	0,0
Työalake (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.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015040000 - Asikkalan s.kappeli						
Toimintatuotot (ulkoiset)				0,00	0,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 550,00		-16 550,00	-4 946,14	-11 603,86	29,9
Toimintakate 1	-16 550,00		-16 550,00	-4 946,14	-11 603,86	29,9
Toimintatuotot (sisäiset)	17371,00		17 371,00	7 398,05	9 972,95	42,6
Toimintakate 2	821,00		821,00	2 451,91	-1 630,91	298,6
Poistot ja arvonalentumiset	-821,00		-821,00	-657,33	-163,67	80,1
Laskennalliset erät				-1 794,58	1 794,58	0,0
Sisäiset korkokulut				-183,31	183,31	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 611,27	1 611,27	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

1015040100 Kalkkisten siunauskappeli	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Kalkkisten siunauskappeli on rakennettu 1965. Rakennusta käytetään noin kymmenen kertaa vuodessa siunauksiin	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015040100 - Kalkkisten s.kappeli						
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 000,00		-13 000,00	-6 630,11	-6 369,89	51,0
Toimintakate 1	-13 000,00		-13 000,00	-6 630,11	-6 369,89	51,0
Toimintatuotot (sisäiset)	13 000,00		13 000,00	8 430,48	4 569,52	64,8
Toimintakate 2	0,00		0,00	1 800,37	-1 800,37	0,0
laskennalliset erät				-1 800,37	1 800,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 800,37	1 800,37	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

101 5060 100 Seurakuntakoti	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Seurakuntakodin tarkoituksena on monipuolistaa jumalanpalveluselämää keskeisellä paikalla Vääkssä. Seurakuntakodin akustiikassa on huomioitu kirkkomusiikin ja konserttitoiminnan vaatimukset. Seurakuntakodilla toimii seurakunnan nuorisotyö ja varhaisnuorisotyö.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Toimintaperiaatteiden määrittäminen Resurssien Flyygelin liisaus	

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060100 - Seurakuntakoti						
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 000,00		10 000,00	15 348,27	-5 348,27	153,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-111 467,00		-111 467,00	-95 377,95	-16 089,05	85,6
Toimintakate 1	-101 467,00		-101 467,00	-80 029,68	-21 437,32	78,9
Toimintatuotot (sisäiset)	242 274,00		242 274,00	299 927,95	-57 653,95	123,8
Toimintakate 2	140 807,00		140 807,00	219 898,27	-79 091,27	156,2
Poistot ja arvonalentumiset	-140 807,00		-140 807,00	-142 789,27	1 982,27	101,4
Laskennalliset erät				-77 109,00	77 109,00	0,0
Sisäiset korkokulut				-75 305,75	75 305,75	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 803,25	1 803,25	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

1015070105 KOY Kustaankulma	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
KOY Kustaankulma pitää sisällään Maijan ja Martin kammarit. Maijan kammarilla on diakonia- sekä lähetystyön työpisteet. sekä siellä pystytään pitämään tapahtumia ja tilaisuuksia myös ulkoisille henkilöille. Martin kammarilla on seurakunnan kirkkoherran virasto, pappien ja kanttori en työtilat sekä taloustoimisto.	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015070105 - KOY Kustaankulma						
Toimintatuotot (ulkoiset)				2 589,00	-2 589,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 729,00	-10 000,00	-42 729,00	-45 498,76	2 769,76	106,5
Toimintakate 1	-32 729,00	-10 000,00	-42 729,00	-42 909,76	180,76	100,4
Toimintatuotot (sisäiset)	49 333,00		49 333,00	84 213,72	-34 880,72	170,7
Toimintakate 2	16 604,00	-10 000,00	6 604,00	41 303,96	-34 699,96	625,4
Poistot ja arvonalentumiset	-16 604,00		-16 604,00	-16 603,98	-0,02	100,0
Laskennalliset erät				-24 699,98	24 699,98	0,0
Sisäiset korkokulut				-5 922,64	5 922,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-18 777,34	18 777,34	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-10 000,00	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-0,0

1015080000 Kinismaja	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
<p>Kinismajan leirikeskus sijaitsee Salonsaarella, Päijänteen rannalla. Kinismaja koostuu neljästä rakennuksesta: Päärakennus, majoitusrakennus, sauna ja grilli katos.</p> <p>Leiritoiminnan ylläpitäminen eri työmuotojen tarpeet huomioiden. Kinismajalla järjestetään noin 15 leiriä vuodessa sekä lukuisia yksittäistapahtumia.</p> <p>Tilaa voidaan vuokrata myös ulkopuolisille.</p>	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille
<p>Rantaan vievät rappuset, saunan ovet ja lauteet uusittiin loppuvuodesta.</p> <p>Rantalaiturin uusiminen siirtyi vuodelle 2024</p>	Talousarvio ylittyi 3.457,77 e palkkamenoista johtuen

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015080000 - Leiri-ja kurss.kesk.						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 000,00		8 000,00	310,00	7 690,00	3,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-104 163,00		-104163,00	-99 930,77	-4 232,23	95,9
Toimintakate 1	-96 163,00		-96 163,00	-99 620,77	3 457,77	103,6
Toimintatuotot (sisäiset)	130 958,00		130 958,00	183 057,23	-52 099,23	139,8
Toimintakate 2	34 795,00		34 795,00	83 436,46	-48 641,46	239,8
Poistot ja arvonalentumiset	-34 795,00		-34 795,00	-36 062,68	1 267,68	103,6
Laskennalliset erät				-47 373,78	47 373,78	0,0
Sisäiset korkokulut				-4 759,94	4 759,94	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-42 613,84	42 613,84	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

1015100000 Metsätalous	
Toiminta, ajatus ja tehtävät	
Tähän kirjataan kaikki metsätalouden tulot ja menot METSO-Ohjelma Metsänhoitosuunnitelma	
Keskeiset painopisteet tärkeysjärjestyksessä	Perustelut poikkeamisille suunnitelmasta
Metsänhoitosuunnitelma hyväksyttiin 2025 METSO-korvaus tuli tilille	Talousarvio ylittyi 41.862,92 e johtuen METSO-korvauksen ja normaalin puunmyynnin yhteisvaikutuksesta.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
510 - Maa- ja metsätalous						
Toimintatuotot (ulkoiset)	30 000,00		30 000,00	74 888,33	-44 888,33	249,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 150,00		-10 150,00	-13 175,41	3 025,41	129,8
Toimintakate 1	19 850,00		19 850,00	61 712,92	-41 862,92	310,9
Toimintakate 2	19 850,00		19 850,00	61 712,92	-41 862,92	310,9
Laskennalliset erät	-5 506,00		-5 506,00	-2 384,39	-3121,61	43,3
Sisäiset vyörytyserät	-5 506,00		-5 506,00	-2 384,39	-3 121,61	43,3
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	14 344,00		14 344,00	59 328,53	-44 984,53	413,6

Pääluokka 5: Kiinteistötoimi

	1 - 12 /2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-ali
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot	794 570,34	635 914,00		635 914,00	860 965,13	-225 051,13
Korvaukset	6 914,80	10 000,00		10 000,00		10 000,00
Myyntituotot	30,00					
Maksutuotot	797,00				3 437,27	-3 437,27
Vuokratuotot	27 394,85	24 840,00		24 840,00	30 690,00	-5 850,00
Metsätalouden tuotot	6 827,97	30 000,00		30 000,00	33 588,33	-3 588,33

Tuet ja avustukset	0,00				41 300,00	-41 300,00
Sisäiset tuotot	752 605,72	571 074,00		571 074,00	751 949,53	-180 875,53
Toimintakulut	-407 063,76	-478 859,00	-10 000,00	-488 859,00	-460 187,81	-28 671,19
Henkilöstökulut	-138163,28	-156 989,00		-156 989,00	-156 504,81	-484,19
Palkat ja palkkiot	-115914,49	-126 200,00		-126 200,00	-129 060,55	2 860,55
Henkilösivukulut	-22 560,78	-30 789,00		-30 789,00	-27 444,26	-3 344,74
Henkilökulujen oikaisuerät	311,99				0,00	0,00
Palvelujen ostot	-82 583,31	-120 870,00	-10 000,00	-130 870,00	-82 032,95	-48 837,05
Investointi	-0,00				0,00	0,00
Palvelun ostot - sisäiset	0,00					
Vuokratkulut	-28 614,22	-30 000,00		-30 000,00	-36 875,22	6 875,22
Aineet ja tarvikkeet	-126 974,27	-137 200,00		-137 200,00	-155198,45	17 998,45
Ostot tilikauden aikana	-126 974,27	-137 200,00		-137 200,00	-155 198,45	17 998,45
Annetut avustukset					-1 911,00	1 911,00
Muut toimintakulut	-30 728,68	-33 800,00		-33 800,00	-27 665,38	-6 134,62
TOIMINTAKATE	387 506,58	157 055,00	-10 000,00	147 055,00	400 777,32	-253 722,32
Rahoitustuotot ja -kulut	-141 253,24				-93 526,35	93 526,35
Sisäiset korkokulut	-141 253,24				-93 526,35	93 526,35
VUOSIKATE	246 253,34	157 055,00	-10 000,00	147 055,00	307 250,97	-160 195,97
Poistot ja arvonalentumiset	-225 778,11	-223 602,00		-223 602,00	-226 439,37	2 837,37
Suunnitelman mukaiset poistot	-225 778,11	-223 602,00		-223 602,00	-226 439,37	2 837,37
Sisäiset vyörytyserät	-12 316,16	88 455,00		88 455,00	-15 515,78	103 970,78
TILIKAUDEN TULOS	8 159,07	21 908,00	-10 000,00	11 908,00	65 295,82	-53 387,82
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	8 159,07	21 908,00	-10 000,00	11 908,00	65 295,82	-53 387,82

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	64 840,00		64 840,00	109 015,60	-44 175,60	168,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-478 859,00	-10 000,00	-488 859,00	-460 187,81	-28671,19	94,1
Toimintakate 1	-414 019,00	-10 000,00	-424 019,00	-351 172,21	-72 846,79	82,8
Toimintatuotot (sisäiset)	571 074,00		571 074,00	751 949,53	-180 875,53	131,7
Toimintakate 2	157 055,00	-10 000,00	147 055,00	400 777,32	-253 722,32	272,5
Poistot ja arvonalentumiset	-223 602,00		-223 602,00	-226 439,37	2 837,37	101,3
Laskennalliset erät	88 455,00		88 455,00	-109 042,13	197 497,13	-123,3
Sisäiset korkokulut				-93 526,35	93 526,35	0,0
Sisäiset vyörytyserät	88 455,00		88 455,00	-15 515,78	103 970,78	-17,5
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	21 908,00	-10 000,00	11 908,00	65 295,82	-53 387,82	548,3

Talousarvio toteutui 82,80 prosenttisesti. Talousarvio alittui 72.846,79 euroa.

Pääluokka 6: Rahoitustoimi

	1 - 12 /2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-ali	T-%
6 - Rahoitustoimi							
Toimintatuotot	1 290,03						
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 290,03						
Toimintakulut	-4 619,40				-37,65	37,65	0,0
Palvelujen ostot	-86,80				-37,65	37,65	0,0
Investointi	0,00						
Annetut avustukset	-5 000,00						
Muut toimintakulut	467,40						
TOIMINTAKATE	-3 329,37				-37,65	37,65	0,0
Kirkollisverotu lot	1706616,12	1800000,00		1 800 000,00	1 693 898,16	106101,84	94,1
Valtionrahoitus	162 858,00	160 000,00		160 000,00	164 058,96	-4 058,96	102,5
Verotuskulut	-19 959,57	-22 000,00		-22 000,00	-21 743,76	-256,24	98,8
Kirkon rahastomaksut	-131 616,00	-135 000,00		-135 000,00	-133 080,00	-1 920,00	98,6
Rahoitustuotot ja -kulut	156 085,40	6 000,00		6 000,00	106 480,21	-100 480,21	1 774,7
Korkotuotot	3 387,42				4 355,39	-4 355,39	0,0
Muut rahoitustuotot	29 675,00	25 000,00		25 000,00	26 050,00	-1 050,00	104,2
Sisäiset korkotuotot	141 305,13				94 025,69	-94 025,69	0,0
Korkokulut	-18 280,50	-19 000,00		-19 000,00	-17 937,01	-1 062,99	94,4
Sisäiset korkokulut	-1,65				-13,86	13,86	0,0
VUOSIKATE	1870654,58	1809000,00		1809000,00	1809575,92	-575,92	100,0
Sisäiset vyörytyserät	151 575,57	157 000,00		157 000,00	154 823,76	2 176,24	98,6
TILIKAUDEN TULOS	2 022 230,15	1966000,00		1966000,00	1 964 399,68	1 600,32	99,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 022 230,15	1966000,00		1966000,00	1 964 399,68	1 600,32	99,9

Pääluokan talousarvio alittui 1.600,22 eurolla. Talousarvio toteutui 99,92 prosenttisesti

9. Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu (sisäinen ja ulkoinen)

	1 - 12 /2023	TA 2024	lisäta 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	938 010,39	761 564,00		761 564,00	981 755,24	-220 191,24	128,9
Korvaukset	6 914,80	10 000,00		10 000,00	600,00	9 400,00	6,0
Myyntituotot	287,50				193,00	-193,00	0,0
Maksutuotot	123 511,43	108 950,00		108 950,00	109 367,06	-417,06	100,4
Vuokratuotot	29 104,85	25 840,00		25 840,00	31 290,00	-5 450,00	121,1
Metsätalouden tuotot	6 827,97	30 000,00		30 000,00	33 588,33	-3 588,33	112,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10398,17	10 000,00		10 000,00	6 168,51	3831,49	61,7
Tuet ja avustukset	6120,15	5 700,00		5 700,00	48 362,58	-42 662,58	848,5
Muut toimintatuotot	2 239,80				236,23	-236,23	0,0
Sisäiset tuotot	752 605,72	571 074,00		571 074,00	751 949,53	-180 875,53	131,7
Toimintakulut	-2 342 196,69	-2 336 022,60	-52 450,00	-2 388 472,60	-2 483 851,55	95 378,95	104,0
Henkilöstökulut	-894 906,01	-976 346,60	-29 000,00	-1 005 346,60	-994 947,33	-10 399,27	99,0
Palkat ja palkkiot	-748 844,13	-784 300,00	-24 000,00	-808 300,00	-822 575,46	14 275,46	101,8
Henkilösivukulut	-169 275,65	-192 046,60	-5 000,00	-197 046,60	-176 236,61	-20 809,99	89,4
Henkilökulujen oikaisuerät	23 213,77				3 864,74	-3 864,74	0,0
Palvelujen ostot	-306119,04	-371 652,00	-16 000,00	-387 652,00	-316 197,89	-71454,11	81,6
Investointi	0,00				0,00	0,00	0,0
Palvelun ostot - sisäiset	-23 900,00				-26 074,35	26 074,35	0,0
Vuokratulut	-75 817,56	-83 000,00		-83 000,00	-91 614,91	8 614,91	110,4
Sisäiset vuokratulut	-728 705,72	-571 074,00		-571 074,00	-725 875,18	154 801,18	127,1
Aineet ja tarvikkeet	-208 284,69	-227 510,00		-227 510,00	-240 258,27	12 748,27	105,6
Ostot tilikauden aikana	-208 284,69	-227 510,00		-227 510,00	-240 258,27	12 748,27	105,6
Annetut avustukset	-68 665,41	-71 890,00		-71 890,00	-52 396,03	-19 493,97	72,9
Muut toimintakulut	-35 798,26	-34 550,00	-7 450,00	-42 000,00	-36 487,59	-5 512,41	86,9
TOIMINTAKATE	-1 404 186,30	-1 574 458,60	-52 450,00	-1 626 908,60	-1 502 096,31	-124 812,29	92,3
Kirkollisverotulot	1 706 616,12	1800000,00		1800000,00	1 693 898,16	106 101,84	94,1
Valtionrahoitus	162 858,00	160 000,00		160 000,00	164 058,96	-4 058,96	102,5
Verotuskulut	-19 959,57	-22 000,00		-22 000,00	-21 743,76	-256,24	98,8
Kirkon rahastomaksut	-131 616,00	-135 000,00		-135 000,00	-133 080,00	-1 920,00	98,6
Rahoitustuotot ja -kulut	12 688,39	6 000,00		6 000,00	9 704,14	-3 704,14	161,7
Korkotuotot	3 387,42				4 355,39	-4 355,39	0,0
Muut rahoitustuotot	29 675,00	25 000,00		25 000,00	26 050,00	-1 050,00	104,2
Sisäiset korkotuotot	141 305,13				94 025,69	-94 025,69	0,0
Korkokulut	-18 330,66	-19 000,00		-19 000,00	-18 021,18	-978,82	94,8
Muut rahoituskulut	-2 043,37				-2 680,07	2 680,07	0,0
Sisäiset korkokulut	-141 305,13				-94 025,69	94 025,69	0,0
VUOSIKATE	326 400,64	234 541,40	-52 450,00	182 091,40	210 741,19	-28 649,79	115,7
Poistot ja arvonalentumiset	-226 367,44	-224 191,00		-224 191,00	-227 028,70	2 837,70	101,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-226 367,44	-224 191,00		-224191,00	-227 028,70	2 837,70	101,3
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
TILIKAUDEN TULOS	100 033,20	10 350,40	-52 450,00	-42 099,60	-16 287,51	-25 812,09	38,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100 033,20	10 350,40	-52 450,00	-42 099,60	-16 287,51	-25 812,09	38,7

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 ikkunanpuitteet ja eteiset, tervattiin Asikkalan hautausmaan läpikäytävän katto sekä hautausmaan aita. Lisäksi digitoitiin Asikkalan hautamaiden kartat sekä tehtiin selvitetiin, kuinka Asikkalan siunauskappelia kannattaa korjata.

Läpikäytävän katon tervaukseen saatiin rakennusavustusta kirkkohallitukselta.

Asikkalan kirkon eteisten ja ikkunanpuitteiden maalaus

Kustannusarvio e	50 000,00 €
Lisätalousarvio	32.609,11 €
Toteuma yhteensä e	82.609,01 €
TP 2024 netto	0,10€

Asikkalan läpikäytävän ja hautausmaan aidan tervaus

Kustannusarvio e	30.000,00 €
toteuma 2023	6.208,00 €
toteuma 2024	7.451,68 €
rakennusavustus	14.000,00 €
toteuma yhteensä	1.243,68 €
TP 2024 netto	-28.756,32 €

Asikkalan siunauskappelin korjaus

Kustannusarvio e	30 000,00 €
toteuma sis. siirtokirjauksen	30 000,00 €
TP 2024 netto	0,00€

Hautausmaakarttojen digitointi

Kustannusarvio e	25.000,00 €
toteuma	18.894,03 €
TP 2024 netto	-6.105,97 €

11. Rahoitusosan toteutuminen

	Toteuma 2023	TA 2024	lisTA 2024	TA 2024 yht	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	326 400,64	234 541,40	-52 450,00	182 091,40	210 741,19	-28 649,79	115,7
Vuosikate	326 400,64	234 541,40	-52 450,00	182 091,40	210 741,19	-28 649,79	115,7
TOIMINTAKATE	-1 404 186,30	-1 574 458,60	-52 450,00	-1 626 908,60	-1 502 096,31	-124 812,29	92,3
Kirkollisverotulot	1 706 616,12	1 800 000,00		1 800 000,00	1 693 898,16	106 101,84	94,1
Valtionrahoitus	162 858,00	160 000,00		160 000,00	164 058,96	-4 058,96	102,5
Verotuskulut	-19 959,57	-22 000,00		-22 000,00	-21 743,76	-256,24	98,8
Kirkon rahastomaksut	-131 616,00	-135 000,00		-135 000,00	-133 080,00	-1 920,00	98,6
Rahoitustuotot ja -kulut	12 688,39	6 000,00		6 000,00	9704,14	-3 704,14	161,7
Investoinnit	-36 391,38	-135 000,00	-62 609,11	-197 609,11	-110 105,47	-87 503,64	55,7
Investointimenot	-74 291,38	-135 000,00	-62 609,11	-197 609,11	-124 105,47	-73 503,64	62,8
Rahoitusosuudet investointimenoihin	37 900,00				14 000,00	-14 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	290 009,26	99 541,40	-115 059,11	-15 517,71	100 635,72	-116 153,43	-648,5
Lainakannan muutokset	-75 000,00	-75 000,00		-75 000,00	-75 000,00	0,00	100,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-75 000,00	-75 000,00		-75 000,00	-75 000,00	0,00	100,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00				0,00	0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	504 439,58				-30 093,64	30 093,64	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	21 860,46				4 797,30	-4 797,30	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	478654,19				-44 824,08	44 824,08	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	3 924,93				9 933,14	-9 933,14	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	429 439,58	-75 000,00		-75 000,00	-105 093,64	30 093,64	140,1
Rahavarojen muutos	719 448,84	24 541,40	-115 059,11	-90 517,71	-4 457,92	-86 059,79	4,9
Rahavarojen muutos (tase)	719 448,84				-4 457,92	4 457,92	

111. Tilinpäätöslaskelmat

12. Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	229 805,71	185 404,67
Korvaukset	600,00	6 914,80
Myyntituotot	193,00	287,50
Maksutuotot	109 367,06	123 511,43
Vuokratuotot	31 290,00	29 104,85
Metsätalouden tuotot	33 588,33	6 827,97
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 168,51	10 398,17
Tuet ja avustukset	48 362,58	6 120,15
Muut toimintatuotot	236,23	2 239,80
Toimintakulut	-1 731 902,02	-1 589 590,97
Henkilöstökulut	-994 947,33	-894 906,01
Palkat ja palkkiot	-822 575,46	-748 844,13
Henkilösivukulut	-176 236,61	-169 275,65
Henkilökulujen oikaisuerät	3 864,74	23213,77
Palvelujen ostot	-316 197,89	-306 119,04
Vuokrakulut	-91 614,91	-75 817,56
Aineet ja tarvikkeet	-240 258,27	-208 284,69
Ostot tilikauden aikana	-240 258,27	-208 284,69
Annetut avustukset	-52 396,03	-68 665,41
Muut toimintakulut	-36 487,59	-35 798,26
TOIMINTAKATE	-1 502 096,31	-1 404 186,30
Kirkollisverotulot	1693898,16	1 706 616,12
Valtionrahoitus	164 058,96	162 858,00
Verotuskulut	-21 743,76	-19 959,57
Kirkon rahastomaksut	-133 080,00	-131 616,00
Rahoitustuotot ja -kulut	9 704,14	12 688,39
Korkotuotot	4 355,39	3 387,42
Muut rahoitustuotot	26 050,00	29 675,00
Korkokulut	-18 021,18	-18 330,66
Muut rahoituskulut	-2 680,07	-2 043,37
VUOSIKATE	210 741,19	326 400,64
Poistot ja arvonalentumiset	-227 028,70	-226 367,44
Suunnitelman mukaiset poistot	-227 028,70	-226 367,44
TILIKAUDEN TULOS	-16 287,51	100 033,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-16 287,51	100 033,20

	2024	2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista,%	13,27	11,67
Vuosikatteen osuus poistoista, %	92,83	144,61
Vuosikate, euroa/jäsen	39,86	60,69
Henkilöstökulut verotuloista%	58,74	52,44

13. Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	210 741,19	326 400,64
Vuosikate	210 741,19	326 400,64
Investoinnit	-110 105,47	-36 391,38
Investointimenot	-124105,47	-74291,38
Rahoitusosuudet investointimenoihin	14 000,00	37 900,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	100 635,72	290 009,26
Lainakannan muutokset	-75 000,00	-75 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-75 000,00	-75 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-30 093,64	504 439,58
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	4 797,30	21 860,46
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-44 824,08	478 654,19
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	9 933,14	3 924,93
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-105 093,64	429 439,58
Rahavarojen muutos	-4 457,92	719 448,84
Rahavarojen muutos (tase)	-4 457,92	719 448,84

	2024	2023
Investointien tulorahoitusprosentti %	191,40	899,55
Rahavarojen riittävyys, pv	312	346
Lainanhoitokate	2,46	3,70

14. Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	6 251 383,13	6 327 940,20
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 375 519,70	4 492 442,93
Aineettomat hyödykkeet	259 893,50	257 603,45
Hautaus-toimen aineettomat hyödykkeet	18 894,03	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	240 999,47	257 603,45
Aineelliset hyödykkeet	3 843 809,35	3 963 022,63
Maa- ja vesialueet	166 638,63	166 638,63
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	840,97	1 430,30
Rakennukset	3 449 550,81	3 641 642,16
Kiinteät rakenteet ja laitteet	112 416,93	122 709,29
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	114 362,01	30 602,25
Sijoitukset	271 816,85	271 816,85
Osakkeet ja osuudet	271 816,85	271 816,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 875 863,43	1 835 497,27
Saamiset	50 845,00	6 020,92
Lyhytaikaiset saamiset	50 845,00	6 020,92
Myyntisaamiset	8 579,24	4 895,24
Muut saamiset	41 914,90	0,00
Siirtosaamiset	350,86	1 125,68
Rahoitusarvopaperit	650 000,00	350 000,00
Osakkeet ja osuudet	550 000,00	350 000,00
Muut arvopaperit	100 000,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 175 018,43	1 479 476,35
VASTATTAVAA	6 251 383,13	6 327 940,20
OMA PÄÄOMA	4715576,17	4 731 863,68
Peruspääoma	2 176 423,96	2 176 423,96
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 555 439,72	2 455 406,52
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-16 287,51	100 033,20
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	37761,34	37761,34
Vapaaehtoiset varaukset	37761,34	37761,34
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	25 885,35	21 088,05
Lahjoitusrahastojen pääomat	21 098,05	21 088,05
Muut toimeksiantojen pääomat	4 787,30	0,00
VIERAS PÄÄOMA	1472160,27	1 537 227,13
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 163 739,11	1 238 739,11
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 162 500,00	1 237 500,00
Saadut ennakot	1 239,11	1 239,11
Lyhytaikainen vieras pääoma	308 421,16	298 488,02
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	75 000,00	75 000,00
Ostovelat	27 087,54	44 046,58
Muut velat	36 558,58	27 323,10
Siirtovelat	169 775,04	152118,34

15. **Konsernitase**

Asikkalan seurakunnalla ei ole kirjanpitolaissa tarkoitettulla tavalla määräysvaltaa missään kirjanpitovelvollisessa eikä siten konsernitasetta.

16. **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 koskevin liitetietoina on esitettävä KPA 2:2 mukaiset tiedot.

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

- a) Verotuloiksi on kirjattu tammi-joulukuussa seurakunnalle tilitetyt verotulot.
- b) Tulot ja menot on tilinpäätöksessä jaksotettu ja kirjattu suoritusperusteella tilikauden tuotoiksi ja kuluiksi.
- c) Käyttöomaisuus on arvostettu taseeseen kirkkovaltuuston hyväksymän avaavan taseen periaatteiden mukaisesti vähennettynä suunnitelman mukaisilla paistoi lla.
- d) Kirkon Palvelukeskuksen järjestelmä sulki tilivuoden 24.1.2025.

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 2024 kirjanpito on verrannollinen vuoden 2023 kirjanpidon kanssa, eikä siinä ole mitään merkittäviä poikkeavia eriä.

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	
Hautausstoimen muut rakennukset	Tasa	10
- peruskorjaus	Tasa	10
Hautaust. kiinteät rakenteet ja laitteet	Tasa	10
Hautausstoimen koneet ja laitteet	Tasa	5
Hautausstoimeen liittyvät pitkävaik. menot	Tasa	5
Hautaust. 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		

17. 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.

Asikkalan seurakunnan vakuutuksia ei ole kilpailutettu viime aikoina, koska Asikkalan kirkossa ei ole ollut tallentavaa kameravalvontaa, mikä on usean vakuutusyhtiön vaatimus vakuutuksen myöntämiselle. Kilpailutus tulee ajankohtaiseksi, kun valvonta on vaatiumuste edellyttämällä minimitasolla.

Satunnaiset tuotot ja kulut

Ei ollut

Pakollisten varausten muutos ja muuhun kuin tilikauteen liittyvät erät

Ei

18. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmasta poikkeavat poistot	korjaukset	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Muut pitkävaikutteiset menot	257 603,45				-16 603,98				240.999,47
Aineettomat hyödykkeet Yht.	257 603,45				-16 603,98				240.999,47
Maa- ja vesialueet	166 638,63								166 638,63
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	0,00	18 894,03							18 894,03
Rakennukset	3 641 642,16	3 580,27	17 971,41		-199 543,03		-14 000,00		3 449.550,81
Kiinteät rakenteet ja laitteet	122 709,29				-10 292,36				112 416,93
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	30 602,25	101 631,17		17 871,41					114 362,01
Aineelliset hyödykkeet Yht.	3 963 022,63	105 211,44	17 971,41		-209 835,39		14.000,99		3 676 329,75
Sijoitukset	271 816,85								271 816,85
Yhteensä	4 492 442,93				-227 028,70				4 375 519,79

19. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	2024	2023
Peruspääoma	2.176.423,96 €	2.176.423,96 €
Ed. tilikausien ylijäämä	2.555.429,72 €	2.455.406,52 €
Tilikauden ylijäämä	16.287,51 €	110.990,94 €

Vapaaehtoiset varaukset

Vapaaehtoinen investointivaraus aikaisemmilta vuosilta Asikkalan kirkon korjausta varten 37.761,34 euroa. Varaus käytetään Asikkalan kirkon sisätilojen korjaukseen.

Vakuudet ja vastuusitoumukset

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Leasingvuokrasopimukset ja vastuut 31.12.2024 yhteensä 38.623,45 €

	2025	2026	2027	2028	2029	YHTEENSÄ
CHG-Meridian - tietokoneet, monitoimilaite ja hautausmaan laitteet	8.902,36	7.040,42	5.178,48	1.076,29	175,54	22.373,09
Nordea Rahoitus Suomi Oyj - tietokoneet	545,20	202,00	50,50			797,70
Quadient Finance Oy - postimaksukone	681,47	681,47	681,47	681,47		2.725,88
Perhekeskus ILO vuokravastuu 6 kk	12.726,78					12.726,78
yhteensä						<u>38.623,45</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. Tilinpäätöksen vahvistamisen jälkeen ostaja ja Asikkalan seurakunta tekivät sovintosopimuksen (Kirkkoneuvosto 66 §/ 12.6.2024), jossa kumpikin luopuivat tulevaisuudessa myyntikohteeseen liittyvistä vaateista. Asikkalan seurakunta maksoi ostajalle 7.450 euron kertakorvauksen.

20. Vakuutuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vieras pitkäaikainen pääoma

Asikkalan seurakunnan Järvi-Hämeen Osuuspankista otetun rakennuslainan pääoma 31.12.2024 on 1.237.500,00 euroa (31.12.2023: 1.312.500,00 euroa)

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

Saamiset ja velat

Asikkalan seurakunnalla on myyntisaamisia yhteensä 41.977,57 €, josta 33.398,33 € on vuonna 2023 sovitun puukaupan myyntituloja, jotka tuloutuivat vuoden 2025 puolella. Muut saatavat ovat seurakunnan normaalia myyntiä. Näitä myyntisaatavia on tavallista enemmän johtuen siitä, että luottotappiopäätös jäi teknisen virheen takia kirjaamatta loppuun asti.

Asikkalan seurakunnalla on ollut muita ostovelkoja yhteensä 27.097,54 €. Kolme suurinta velkojaa ovat Lahden seurakuntayhtymä, Parikkalan Valo Oy ja Nordea Rahoitus Suomi Oy. Muita velkoja on yhteensä 27.689,39 €, josta 12.160,86 € on ennakonpidätys- ja sosiaaliturvavelkaa sekä 15.528,537 € eläkemaksuvelkaa. Siirtovelat yhteensä ovat 150.983,47 €, josta lomapalkkavelkaa on 143.362,60 € ja lainojen siirtyvää korkojaksotusta 7.305,38 € ja muita lyhytaikaisia siirtovelkoja 19.107,06 €.

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/ 24.1.2025)

	2024	2023
Kirkon kattamaton eläkevastuu vajaus	3.699.801.627 €	3.663.787.218 €
Kirkon palkkasumma	537.000.000 €	536.300.000 €
Asikkalan srk palkkasumma	816.473 €	741.253 €
Asikkalan srk:n kattamaton eläkevastuuvajaus	5.625.304€	5.063.944€

21. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Osakkeet ja osuudet

Asunto-osakkeet	2024	2023
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	2024	2023
KOY Levon krematorio	37.440,00 €	37.440,00 €
E-P Oy (Järvi-Hämeen OP)	100,00 €	100,00 €
PHP Holding	11290,83 €	10 727,46 €
Asikkalan Osuuspankki	33,64 €	33,64 €
yhteensä	48.864,47 €	48.301,10 €

Osakkeet	2024	2023
OP-Maltillinen, A-osuudet		
Hankinta-arvo	200.000,00 €	200.000,00 €
Tasearvo 31.12.2024	200.000,00 €	200.000,00 €
Markkina-arvo 31.12.2024	381.002,42 €	341.588,38 €
Joukkovelkakirjat		
Hankinta-arvo	100.000,00 €	0,00 €
Tasearvo 31.12.2024	100.000,00 €	0,00 €
Markkina-arvo 31.12.2024	101.693,61 €	0,00 €
OP Premium 50		
Hankinta-arvo	200.000,00 €	0,00 €
Markkina-arvo 31.12.2024	200.000,00 €	0,00 €
Tasearvo 31.12.2024	217.395,80 €	0,00 €
OP tuotto-osuus	150.000,00 €	150.000,00 €
yhteensä	650.000,00 €	350.000,00 €

22. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

ei ole

IV. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Vääksyssä 12.3.2025

Q!::: □ ---

kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja

e□□, & □□□

Martti Komu
taluspäällikkö

f'lil, lft /L& ptu., 1411/-:-
Marja Koivisto


Leo Kumpulainen

K--_J / --
Kari La□


Saara Riihlahti

□□ □(IJC),
Seija Upola

Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä 31.3.2025, sähköinen allekirjoitus

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Mark Lassfolk, JHT, HT

SIGNATURES

This documents contains 1 pages before this page
Dokumentet inneholder 1 sider f0r denne siden

ALLEKIRJOITUKSET

Tämä asiakirja sisältää 1 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 1 sider f0r denne side

UNDERSKRIFTER**SIGNATURER**

Della dokument innehåller 1 sidor före denna sida

UNDERSKRIFTER

MARK HARRY ANDREAS LASSFOLK

800 Oy, FI27760894, Porkkalankatu 3, 00180, Helsinki

aaedc36c-e16e 4689 8d86-00221856d971 2025-03-31 08:14:22 UTC s03:00

BankID / Mob1leID 99028dd2-e52a-46e6-836e-033f3354f915 - FI

Authority to sign Ascmavalluutus Ställningstullmakt Autoritet t1l å signere Myndigl1ed t1l at underskrive

authority to sign

represt-i11tr11vc

u1c;lorl1al

asemavalluutus

111111enkn 10ttuso1keus

111111ed11nvalVOJrl

st;:11111nqsfu1n1Bkt

f1rnc1tcckn111usr11

fi:Hv81la1e

autontet (11 n s19nP-re

represe11!,...1nt

foresal!Rfvernp

myndighed til at underskrive

, eprescnta111

fnhedsbei 0vende

TILINTARKASTUSKERTOMUS 2024**Asikkalan seurakunnan kirkkovaltuustolle**

Olemme tarkastaneet Asikkalan seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2024. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen.

Kirkkoneuvoston ja muiden tilivelvollisten velvollisuudet

Kirkkoneuvosto ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa seurakunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta tilikaudella. Kirkkoneuvosto ja talouspääliikö 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 talouspääliikö 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 tilintarkastustavan 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 31.3.2025, sähköinen allekirjoitus

BDO Auditor Oy
tilintarkastusyhteisö

Mark Lassfolk
HT, JHT

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 1 pages before this page
Dokumentet inneholder 1 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 1 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 1 sider før denne side

Delta dokument innehåller 1 sidor före denna sida

MARK HARRY ANDREAS LASSFOLK

BDO Oy, FI27760894, Porkkalankatu 3, 00180, Helsinki

4a46299a 8598-4b7c a465 1f44cd7539c5 2025-03 31 08:14:22 UTC +03:00

BankID Mob1leID - 99028dd2 e52a-46e6-836e-033f3354f915 - FI

Authonty to s1911 • Asemavaluutus Stallrnngsfullmakt - Autontet tll a s1gnere Mynd1ghed 111 at undersknve

<-tuthu11y 10 b(Jfi
l;:B (□□□□ □□□□
t.USIur11ldl

dbef1li:-1Vältuulllb
n1n 1enk11 JOIU'>01h.eus
f1uult<1Ju/edu11vc1lvuJd

st"ll"11nysft1lllllckl
f1rmateck111r1gs1att
forvalldre

<lutontet tll cf ::,1yne1u
represe11tant
forv□attJ/verye

rnyrnllgheJ ul .11 undet skt eH
1c:prcebel lldOI
lifhed:>be1uve11<le

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

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Paikkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliihtym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000623	0		
01	1000000	1001192	0		
14	14000000	14000613	0		
15	15000000	15000971	0		
18	18000000	18000005	0		
19	19000000	19000986	0		