



Kuva Jukka Kosonen 2023, Via Crucis pääsiäisenä 2023

# Lappeenrannan seurakuntayhtymä

## Tilinpäätös 2023

## Sisällys

I	Toimintakertomus.....	2
1	Yleiskatsaus .....	2
2	Hallinto.....	20
3	Henkilöstö.....	24
4	Jäsenmäärä.....	27
5	Sisäinen valvonta .....	28
6	Talouden tunnusluvut.....	29
7	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous.....	31
8	Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi 31	
9	Käyttötalouden toteutuminen .....	32
10	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	61
11	Investointiosan toteutuminen.....	62
12	Rahoitusosan toteutuminen .....	62
II	Tilinpäätöslaskelmat .....	64
13	Tuloslaskelma.....	64
14	Rahoituslaskelma.....	64
15	Tase.....	66
16	Konsernitase .....	66
III	Tilinpäätöksen liitetiedot .....	67
17	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	67
18	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	68
19	Tuloslaskelman liitetiedot.....	68
20	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot .....	70
21	Vakuuksia ja vastuuitoumuksia koskevat liitetiedot .....	71
22	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot .....	72
23	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset .....	73
IV	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	81
V	Luettelot ja selvitykset .....	83

# I Toimintakertomus

## 1 Yleiskatsaus

Suomen talous on taantumassa ja kasvun eväät ovat vähissä. Kansantaloutta on 2020-luvulla raskastanut koronapandemia rajoituksineen ja jo kaksi vuotta kestänyt sota Ukrainassa pakotteineen. Uusin haaste on lokakuussa 2023 alkanut Gazan sota. Korkean inflaation aiheuttama hintojen ja korkojen voimakas nousu on vaikuttanut merkittävästi ja monilla tavoin sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään eikä julkisen talouden tasapainottamistarve ja siitä johtuvat menoleikkaukset tule helpottamaan tilannetta. Epävakaa maailmantilanne on heikentänyt taloutta ja järkyttänyt turvallisuuden tunnetta maailmanlaajuisesti. Vahvistaakseen omaa turvallisuuttaan Suomi liittyi Natoon huhtikuussa 2023.

### **Merkittävimmät tapahtumat tilikauden aikana**

Seurakuntayhtymän toiminnan painopisteen mukaisesti yhtymässä panostettiin vapaaehtoisten saamiseksi seurakunnan työhön palkkaamalla seurakuntayhtymään vapaaehtoistyön koordinaattori. Jari Berg aloitti tehtävässä vuoden 2023 alussa.

Pääsiäisenä 2023 toteutimme pitkästä ajasta Via Crucis -pääsiäisvaelluksen. Tapahtuman ohjaajana toimi Arto Mylläri. Päärooleissa oli ammattilaiset näyttelijät, mutta tapahtuman toteutuksessa oli mukana useita satoja vapaaehtoisia erilaisissa tehtävissä. Itse tapahtumaan osallistui tuhansittain kaupunkilaisia.

Vuoden 2023 kesäkuussa valmistui Lappeenrannan seurakuntayhtymän kokonaan omistama KOy Lappeenrannan Koulukatu 10. Tämän rakennuksen tuotoilla toivotaan tulevaisuudessa kattavan osa vähenevistä verotuloista.

Syyskaudella Lappeenrannan seurakuntayhtymä koulutti saattohoidon vapaaehtoisia hoivakoteihin. Koulutus oli rovastikunnallinen ja siihen osallistui viisikymmentä vapaaehtoista rovastikunnan alueella.

Vuoden lopulla aloitettiin uuden leirikeskusratkaisun suunnittelu. Tällä ratkaisulla pyritään varmistamaan rippileirien ja muun leiritoiminnan toteutuminen turvallisesti pitkälle tulevaisuuteen.

Kirkkolain muutoksen 1.7.2023 mukaisesti vuonna 2023 yhteisessä kirkkovaltuustossa hyväksyttiin uusi hallintosääntö, joka toivottavasti tulevaisuudessa keventää byrokratiaa.

Kulunut vuosi oli seurakuntavaalien jälkeinen ensimmäinen vuosi. Luottamushenkilöistä yhteisessä kirkkovaltuustossa uusia on 24/50 ja yhteisessä kirkkoneuvostossa 6/13 on luottamustehtävässään uusia. Heille järjestettiin perehdytystä niin tuomiokapitulin kuin kokeneempien luottamushenkilöiden ja seurakunnan viranhaltijoidenkin toimesta.

Lappeenrannan seurakuntayhtymän taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Vuoden 2023 verotulot kasvoivat edellisvuodesta 9,9 % (1.212.023 euroa). Samaan aikaan seurakuntien palkkatarkaisu lisäsi kustannuksia 703.572 euroa. Talousarviossa oli varauduttu 2,1 % korotuksiin toteutuneen 5,5 % sijasta. Tämä aiheutti useita talousarvioylityksiä vuoden aikana. Valtuusto hyväksyi ylitykset kokouksessaan 20.3.2024. Verotulojen on ennustettu tipahtavan jo muutama vuosi, joten kertymän seuranta on äärimmäisen tärkeää jatkossakin. Kuluneen vuoden tilikauden tulos oli 956 850,15 euroa. Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki.

Lappeenrannan seurakuntayhtymän haasteena on aleneva jäsenkehitys ja hyvin hitaasti kasvavat verotulot. Verotuloennusteen (FCG, 31.8.2023) mukaan verotulot kasvavat noin prosentin vuosivauhtia vuoteen 2030 mennessä. Kun verotulot eivät kata inflaation aiheuttamaa kuluttajahintojen nousua eikä myöskään palkankorotuksia, talouden raamit väistämättä tiukkenevat. Tilanteeseen on välttämätöntä varautua ajoissa. Sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat ennakoiva henkilöstösuunnittelu sekä huolella laadittava kiinteistöstrategia.

*Hannu Haikonen*

*Kari Virtanen*

Hannu Haikonen

Kari Virtanen

YKN pj., kirkkoherra

talousjohtaja

### **Lappeenrannan seurakuntayhtymän missio, visio, strategia**

Vuoden 2023 strateginen painopiste oli: **"Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä"**. Uutta strategiaa aloitettiin valmistelemaan vuonna 2023 ja se tullaan hyväksymään toukokuun 2024 valtuuston kokouksessa. Strategiassa otetaan huomioon jäsenmääränkehitys ja suhteutetaan toiminnot sen mukaisesti.

### **Vastuu ympäristöstä**

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Ympäristödiplomin olemme saaneet vuonna 2019. Vuoden 2024 aikana diplomi tullaan päivittämään ja sitä haetaan jälleen seuraaville neljälle vuodelle 2025–2028. Diplomin mukanaan tuomat taloudelliset ja toiminnalliset edut ovat osa koko toimintaa. Valmisteltavassa kiinteistöstrategiassamme otetaan kantaa siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Suurin tulevaisuuden päätöksistä on leirikeskusratkaisu. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi. Priorisoimme strategiassamme kulttuurihistoriallisesti arvokkaat kohteet.





## LAPPEEN SEURAKUNNAN TOIMINTAKERTOMUS 2023

### 1. Toiminta-ajatus

Lappeen seurakunnan perustehtävä eli missio on edistää Jumalan valtakuntaa ja julistaa Jeesusta Kristusta maailman pelastajana. Ihmisiä kutsutaan Jumalan yhteyteen sekä rohkaistaan välittämään lähimmäisistään ja luomakunnasta. Perustehtävä ohjaa kaikkea seurakunnan elämää ja toimintaa.

### 2. Painopisteet vuodelle 2023

Painopisteinä Lappeen seurakunta liittyy Kirkon "Ovet auki" -strategiaan, "Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille" ja Lappeenrannan seurakuntien yhteiseen painopisteeseen "Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä".

### 3. Tavoitteet vuodelle 2023

<b>Tavoite 1</b>	Jumalanpalvelus on yhteinen juhla, jossa ovet ovat auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille.
Arviointitapa	Toteutuneet jumalanpalvelukset Lappeen seurakunnan alueella. Yhteistyötahot, joiden kanssa jumalanpalveluksia on suunniteltu ja toteutettu. Osallistuminen jumalanpalvelusten toteuttamiseen eri tavoilla sekä mahdollisuus toisten kohtaamiseen (kirkkokahvit ym. tapahtumat).
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lappeen Marian kirkossa jumalanpalvelukset sunnuntaisin ja keski- viikkoisin, Ylämaan ja Nuijamaan kirkoissa kerran kuussa, sekä vaikiintuneina juhlapäivinä, yhteistyössä seurakunnan yhteistyötahojen kanssa.
Toteutus	Lappeen seurakunnassa järjestettiin 179 jumalanpalvelusta, joista 121 Lappeen Marian kirkossa, 26 Ylämaan kirkossa, 22 Nuijamaan kirkossa ja 10 maakirkkoa Tervakummun ja Sirkjärven metsästysmaajoilla, Vainikkalan kesäteatterilla, Hostikassa Salpalinjalla, Kauskilan kappelinmäellä. Tavoite toteutui.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Jumalanpalveluksia toteutetaan yhteistyötahojen kanssa.
Toteutus	Jumalanpalvelusten toteuttamiseen osallistui yhteistyötahoina Lappeen, Nuijamaan ja Ylämaan kotiseutuyhdistykset, kirkkomme herätysliikkeitä ja paikallisia kuoroja sekä vapaaehtoisia kirkkomme jäseniä. Seurakunta osallistui Szentendrein ystävyysseurakunnan 1. adventinajan jumalanpalveluksiin ja yhteiskristillisiin tilaisuuksiin. Ylämaan hautausmaan 100-vuotisjuhlaa vietettiin yhdessä paikallisten yhteistyötahojen kanssa. Tavoite toteutui.

Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Kutsumme ihmisiä kohtaamaan ja palvelemaan Jumalaa ja lähimmäistään jumalanpalveluksissa.
Toteutus	Keskiviikon klo 11.00 arkipäivän ehtoollisella kävijöiden määrä kasvoi. Sunnuntaijumalanpalveluksia ja suurempia kirkkopyhiä pystyi seuraamaan seurakunnan YouTube-kanavalta, sekä Lappeen Marian kirkon että Ylämaan kirkon jumalanpalveluksia netistä Järviradion kautta. Tiedotus kirkollisten ilmoitusten kautta, seurakunnan nettisivuilla, sekä kylillä paikallisilla ilmoitustauluilla. Jumalanpalvelusten yhteydessä järjestettiin kirkkokahvitilaisuudet, joissa ihmisillä oli mahdollisuus kohdata toisiaan ja seurakunnan työntekijöitä. Tavoite toteutui.
<b>Tavoite 2</b>	Tavoitteena toteuttaa kerhoja koko Lappeen seurakunnan alueella ja palauttaa kerholaisten määrä koronaa edeltävälle tasolle.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lisätä toimintaa Ruoholammen, Nuijamaan ja Pontuksen alueilla, perheiden pelikerhot Lappeen ja Pontuksen kouluilla lauantaisin ja jatkaa perheiden sählykerhoa Ylämaan koululla lauantaisin.
Toteutus:	Kerhoja kokoontui 11 ryhmää kahdeksassa paikassa: Kasukkalan, Lappeen, Myllymäen ja Ylämaan kouluilla sekä Hytin VPK:n talolla, Karhuvuoren seurakuntakodilla, Ylämaan kirkolla ja Valtakatu 38 kerhotilassa. Kerhoissa oli 6–15 osallistujaa/kerho ja kaikissa kerhoissa yhteensä 27 kerhonojaajaa. Perheiden pelikerhoihin Pontuksen ja Lappeen kouluille ei löytynyt vapaaehtoisia ohjaajia, toimintaa ei aloitettu. Seurakunnan työntekijät olivat järjestämässä Mikkelin hiippakunnan ohjaajapäiviä, joissa työntekijöitä oli 15, vapaaehtoisia 30 ja osallistujia 185. Toteutui pääosin tavoitteen mukaisesti.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2 ja toteutus	Järjestämme kerhonojaajan peruskurssin uusille kerhonojaajille yhdessä muiden seurakuntiemme kanssa. Etsimme ja koulutamme uusia kerhonojaajia. Osallistuimme seurakuntien yhteiseen kerhonojaajien koulutukseen.
Arviointitapa	



<b>Tavoite 3</b>	Tavoitteena on suunnitella ja toteuttaa rippikoulut Suuri ihme 2017 -rippikoulusuunnitelman mukaan ja saada pidettyä aktiivisten isosten ja apuohjaajien määrä vakiintuneella noin 200 hengen tasolla.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1 ja toteutus	Toteutetaan rippikoulut Kesäranta 1, Piiluva 3, 4, 6, 7, Tuosa 8, 9. Toteutuivat suunnitellusti. Kehitys vm. rippikoulun toteuttamiseen osallistuttiin. Toteutui tavoitteen mukaisesti. Keskimääräinen arvosana 8,8, vastanneita 85 kpl.
Toteuttamiseen tähtäävä keino 2 ja toteutus	Tarjotaan monipuolisia ja kiinnostavia isoskoulutuksen sisältöjä ja isosleirejä, joissa nuoret saavat kokemuksen itsenäisenä ja vastuullisena toimijana. Toteutettiin 7 isosleiriä ”Minä isosena” -materiaalin pohjalta.
Arviointitapa ja toteutus	Arvioidaan rippikoulutyötä valtakunnallisella kyselyllä. Arvioidaan isoskoulutuksen ja toiminnan toteutusta.
<b>Tavoite 4</b>	Lappeen Maria kirkon urkuprojektin edistäminen.
Toteuttamiseen tähtäävä keino 1 ja toteutus	Aktiivinen yhteistyö urkurakentajan kanssa. Osallistuttiin urkurakentajien järjestämään urkumatkaan Ranskaan, jossa tutustuttiin esikuvaaurkuihin ja niiden soinnillisiin ratkaisuihin. Lappeen Marian kirkon vanhat urut purettiin. Urkuparven vahvistamien toteutettiin loppuvuodesta. Toteutui tavoitteen mukaisesti.
Arviointitapa	Urkuprojektin eteneminen.

Lappeen seurakunta pysyi raamissaan toteuman ollessa 96,6 %.

### Vastuunalainen viranhaltija kirkkoherra Mika Lehtola

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	41 460,00		41 460,00	37 689,12	3 770,88	90,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-917 760,00		-917 760,00	-888 663,51	-29 096,49	96,8
Toimintakate 1	-876 300,00		-876 300,00	-850 974,39	-25 325,61	97,1
Toimintakulut (sisäiset)	-67 700,00		-67 700,00	-61 241,02	-6 458,98	90,5
Toimintakate 2	-944 000,00		-944 000,00	-912 215,41	-31 784,59	96,6
Laskennalliset erät				-387 177,40	387 177,40	0,0
Sisäiset korkokulut				-1,18	1,18	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-387 176,22	387 176,22	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-944 000,00		-944 000,00	-1 299 392,81	355 392,81	137,6

### Sitovuustaso toimintakate 2

## LAPPEENRANNAN SEURAKUNNAN TOIMINTAKERTOMUS 2023

### 1. Toiminta-ajatus

Lappeenrannan seurakunta on rakkauden yhteisö. Yhteys rakastavaan Jumalaan tuo elämään kestävän perustan ja rohkaisee vastuuseen lähimmäisistä ja luomakunnasta.

### 2. Painopisteet vuodelle 2023

2023 teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä.

### 3. Tavoitteet vuodelle 2023

\* Tavoitteena saada aktiivisten isosten ja apuohjaajien määrä pidettynä 200 hengen tasolla, seurataan isosten määrän kehittymistä.

Asetettu tavoite saavutettiin. Uusia isokoulutettavia aloitti 76 nuorta ja apuohjaajakoulutettavia 17.

\* Pidetään esillä erilaisia vapaaehtoistehtäviä ja pyydetään mukaan myös henkilökohtaisin kutsuin luottamushenkilöitä, seurataan vapaaehtoisten määrän kehittymistä.

Vapaaehtoisten määrässä ei suuta muutosta. Tavoite jäi osittain täyttymättä.

\* Kouluikäisille perheineen järjestetään retkiä ja muita tapahtumia 5-6 kertaa vuodessa, pyritään lisäämään osallistujien määrää.

Varhaisnuorisotyö järjesti koulujen loma-aikaan toimintaa. Kesän retki Tykkimäkeen hiippakunnalliseen tapahtumaan, syysloman retki Helsinkiin, osallistuttu Sataman valoihin ja Kaamospuhalukseen, joulukirkko nuorille ja "Kummin kaa" -pelit.

Tavoite saavutettu.

### Vastuunalainen viranhaltija kirkkoherra Hannu Haikonen

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	37 280,00		37 280,00	44 732,81	-7 452,81	120,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 259 280,00		-1 259 280,00	-1 315 042,52	55 762,52	104,4
Toimintakate 1	-1 222 000,00		-1 222 000,00	-1 270 309,71	48 309,71	104,0
Toimintakulut (sisäiset)	-63 000,00		-63 000,00	-53 617,32	-9 382,68	85,1
Toimintakate 2	-1 285 000,00		-1 285 000,00	-1 323 927,03	38 927,03	103,0
Laskennalliset erät				-436 873,97	436 873,97	0,0
Sisäiset korkokulut				-8,28	8,28	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-436 865,69	436 865,69	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-1 285 000,00		-1 285 000,00	-1 760 801,00	475 801,00	137,0

Sitovuustaso toimintakate 2

## LAURITSALAN SEURAKUNNAN TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2023

**1. Toiminta-ajatus** Lauritsalan seurakunta toteuttaa Jeesuksen antamaa tehtävää oman alueensa ihmisten keskellä, heidän kanssaan ja heitä tukien. Pohjana seurakuntayhtymän strategia 2021-2023 Usko ja hyvän tekeminen.

**2. Painopisteet vuodelle 2023** Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä.

**3. Tavoitteet ja toteutuma vuodelle 2023** Ks. toimintasuunnitelma vuodelle 2023.

Tavoiteltu **jumalanpalveluselämän** monimuotoisuus on toteutunut ja seurakunnassa pidettiin rippikoululaisten valmistamien messujen lisäksi erilaisia perhekirkoja ruokailuineen, Suomalainen messu ja Neulekirikko. Messuissa on ollut säännöllisesti monipuolista musiikkia. Messut striimattiin seurakunnan YouTube-kanavalla lukuun ottamatta lasten ja nuorten messuja, ja striimit ovat vakiinnuttaneet oman osallistujakuntansa. Seurakunnan kanttorit olivat **musiikkityön** osalta aktiivisesti toteuttamassa kaikkia seurakunnan tilaisuuksia. Uutena avauksena toimintasuunnitelman ulkopuolelta KauHeimmat joululaulut täyttivät kirkon joulun alla.

**Kasvatuksen puolella** kolme varhaisnuorisotyön kerhoa jouduttiin lopettamaan määrärahojen pienenemisen vuoksi. Erilaiset työntekijävajaukset seurakuntayhtymän sisällä vaikeuttivat kouluyhteistyötä, mutta pääasiallisesti toiminta saatiin toteutettua suunnitelmien mukaan. Partioyhteistyö toteutui suunnitellusti, mutta seurakuntakodin alakerran ongelmat aiheuttivat partiolaisten siirtymisen väistötiloihin. Tämä puolestaan rasitti seurakunnan taloutta ja vaikutti myös seurakunnan nuorteniltoihin osallistuvien viihtyvyyteen tiloissa. Rippikoulut on palautteiden mukaan koettu suurimmalta osalta onnistuneiksi ja hyväksi kokemukseksi. Isosia on mukana enemmän kuin parina edellisenä vuotena. Leirimaksujen korotukset ovat viranhaltijoiden mukaan vaikuttaneet nuorten osallistumisintoon ja -mahdollisuuksiin. **Diakonian** avustuksiin varattu budjetti ylittyi reilusti. Päivän keitto -yhteisöruokailut osoittautuivat tarpeellisiksi ja ruokailuihin osallistui keskimäärin kaikenikäisiä seurakuntalaisia 67 hlöä/ruokailu. Diakoniatyössä valmistauduttiin mahdolliseen diakoniatyön rakennemuutokseen seurakuntayhtymän sisällä. **Lähetystyön** puolella toiminta on ollut aktiivista olemassa olevien vapaaehtoisten voimin. Ylös Jerusalemiin -esitys pidettiin kahdesti pääsiäissunnuntaina.

Kokonaisuutena seurakunnan työtä rasitti vuoden 2023 aikana työntekijöiden vaihtuvuus ja rekrytointivaikeudet sekä vakinaisille viranhaltijoille myönnetty erilaiset virkavapaudet. Pidentyneen valintaprosessiin jälkeen seurakuntaan valittiin uusi 100 % kanttori Heidi Harju, joka aloitti työnsä seurakunnassa 1.12.2023. Vs. nuorisotyönohjaaja Jonna Kuikka päätti työsuhteensa saatuaan vakinaisen työn muualta. Diakonia- ja lähetystyön puolella on ollut monenlaisia sijaisjärjestelyjä. Seurakunnan kirkkoherra Pentti Berg oli viimeistä päivää töissä 31.12.2023 ennen eläköitymistään.

## 4. Taloudellinen toteutuminen

Lauritsalan seurakunnan budjetti ylittyi n. 17000 eurolla, josta ennakoitua suuremmat palkankorotukset selittävät peräti 43000 euroa. Seurakunta pysyi siis käytännössä hyvin toimintabudjetissa ennakoimattomista kulueristä, kuten partiolaisten väistötiloista huolimatta.

**Vastuunalainen viranhaltija vt. kirkkoherra Jaana Pussinen**

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	36 480,00		36 480,00	42 262,31	-5 782,31	115,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-828 390,00		-828 390,00	-861 798,62	33 408,62	104,0
Toimintakate 1	-791 910,00		-791 910,00	-819 536,31	27 626,31	103,5
Toimintakulut (sisäiset)	-63 090,00		-63 090,00	-52 599,22	-10 490,78	83,4
Toimintakate 2	-855 000,00		-855 000,00	-872 135,53	17 135,53	102,0
Laskennalliset erät				-375 038,95	375 038,95	0,0
Sisäiset korkokulut				-1,18	1,18	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-375 037,77	375 037,77	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-855 000,00		-855 000,00	-1 247 174,48	392 174,48	145,9

Sitovuustaso toimintakate 2

## SAMMONLAHDEN SEURAKUNNAN TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2023

**1. Sammonlahden seurakunnan toiminta-ajatuksena** oli toteuttaa seurakuntayhtymän strategian USKO JA HYVÄN TEKEMINEN 2021–23 pohjalta ”Jeesuksen antamaa tehtävää alueemme ihmisten keskellä, heidän kanssaan ja heitä tukien”.

Strategiassa oli asetettu vuoden 2023 yhteiseksi tavoitteeksi **”Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä”**.

Sammonlahden seurakunnan oma strateginen painopiste oli Sammonlahden seurakunnan **poikkeuksellinen vaalivuosi**. Samana vuonna pidettiin seurakuntavaali, piispanvaali, ja valittiin seurakunnalle uusi kirkkoherra.

**2. Vuoden 2023 painopiste** oli ”Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä; kootaan seurakuntalaisia entistä laajemmin seurakuntaelämän suunnitteluun ja toteutukseen.”

Sammonlahden seurakunta on aina kutsunut aktiivisesti seurakuntalaisia toteuttamaan seurakuntatyötä. Suunnitelmavuotena vahvistettiin pyrkimyksiä toteuttaa ”avointen ovien ja aktiivisen osallistumisen seurakuntaelämää”.

Seurakuntatyön arjessa toteutettiin strategian ajatusta: ”Annetaan seurakuntalaisille oikeuksia toteuttaa oman näköistään seurakuntaelämää. Näin jaamme vastuuta seurakunnan toiminnan kehittämisessä seurakuntalaisten tarpeita vastaavaksi.”

Eri työalat olivat omissa suunnitelmissaan ottaneet strategisen painopisteen huomioon. Vapaaehtoisia oli aktiivisesti mukana toteuttamassa mm. Kotikirkko-iltapäiviä, Tiistairuokailuja, Naisten hyvinvointitoimia, erilaisia piirejä sekä aikuisten ja nuorten kerhoja. Seurakunnan kuorot jatkoivat viikoittaisia harjoituksia ja osallistuivat messujen sekä eri tapahtumien toteutukseen. Nuoret isokset olivat tärkeässä osassa rippikoulujen järjestämisessä.

Sammonlahden seurakunta vastasi vuonna 2023 Yhteisen jouluaaton juhlan järjestelyistä. Juhlan toteutuksessa oli mukana noin 40 vapaaehtoista.

**3. Sammonlahden seurakunnan oma strateginen painopiste oli Sammonlahden seurakunnan poikkeuksellinen vaalivuosi.** Sammonlahden seurakunnassa toimitettiin vuonna 2023 kolmet vaalit:

- Seurakuntaneuvoston vaali jouduttiin toimittamaan erillisenä vaalina vuoden 2023 alkupuolella, koska varsinaiseen vaaliin 2022 ei ollut riittävästi ehdokkaita. Uuden neuvoston järjestäytymiskokous pidettiin toukokuussa.
- Kirkkoherran virka tuli täytettäväksi Juha Eklundin jätettyä tuomiokapitulille irtisanoutumisilmoituksen eläkkeelle siirtymistä varten. Kirkkoherranvaali toteutettiin välillisenä vaalina ja uusi kirkkoherra aloitti tehtävässään 1.8.
- Mikkelin hiippakunnan piispa Seppo Häkkinen siirtyi eläkkeelle 1.9.2023 alkaen. Piispanvaali toimitettiin kaksivaiheisena touko-kesäkuussa. Etelä-Karjalan rovastikunnan osalta vaali käytiin lääninrovasti Eklundin koollekutsumana Sammonlahdessa. Vaalissa olivat äänioikeutettuina rovastikunnan papisto sekä seurakuntaneuvostoista valitut maallikkojäsenet.

**4. Sammonlahden seurakunnassa jatkettiin vuonna 2023 pääjumalanpalveluksen toteuttamista iltamessuna kerran kuukaudessa, kuukauden viimeisenä sunnuntaina. Jumalanpalveluselämässä kiinnitettiin huomioita vapaaehtoisten määrän kasvattamiseen jumalanpalvelusten toteuttajina.** Sunnuntain päämessujen lisäksi järjestettiin useita perhekirikkoja ja muita erityisjumalanpalveluksia.

**5. Tiistairuokailuissa kävi säännöllisesti noin 60–100 ihmistä.** Ruokailun jälkeisiin hartauksiin osallistui noin 15–35 ihmistä. Kotikirkko-iltapäivät sekä kesäisin pidettävät nuotiokahvit tavoittivat myös hyvin ihmisiä ja olivat monille tärkeitä kohtaamispaikkoja. Sammonlahden kirkon tilat sopivat hyvin avointen ovien kaltaiseen toimintaan.

### Vastuunalainen viranhaltija kirkkoherra Pasi Riepponen

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	49 990,00		49 990,00	40 846,67	9 143,33	81,7
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-861 020,00		-861 020,00	-871 851,44	10 831,44	101,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-811 030,00</b>		<b>-811 030,00</b>	<b>-831 004,77</b>	<b>19 974,77</b>	<b>102,5</b>
<b>Toimintatuotot (sisäiset)</b>				462,00	-462,00	0,0
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-62 970,00</b>		<b>-62 970,00</b>	<b>-65 610,66</b>	<b>2 640,66</b>	<b>104,2</b>
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-874 000,00</b>		<b>-874 000,00</b>	<b>-896 153,43</b>	<b>22 153,43</b>	<b>102,5</b>
Laskennalliset erät				-323 465,06	323 465,06	0,0
Sisäiset korkokulut				-36,63	36,63	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-323 428,43	323 428,43	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-874 000,00		-874 000,00	-1 219 618,49	345 618,49	139,5

Sitovuustaso toimintakate 2

## JOUTSENON SEURAKUNNAN TOIMINTAKERTOMUS VUODESTA 2023

### Joutsenon seurakunnan toiminta-ajatus

Joutsenon seurakunta sitoutuu kirkon tunnustukseen, julistaa Jumalan sanaa, jakaa sakramentteja sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi.

### Suunnitelmat vuodelle 2023

Vuoden 2023 erityisenä painopisteenä oli ”Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä”. Joutsenossa on tyypillisesti koko joukko vapaaehtoisia mukana kasvatuksen työalalla isosina ja kerhonojajina, musiikkityön alueella kuoroissa, lähetystyön aktiiveina ja diakoniatyön vapaaehtoisina. Vapaaehtoisia on mukana toki myös muissa toimintamuodoissa.

### Keskeisimmät toteutuneet tapahtumat vuonna 2023

Joutsenon seurakunnan vuodenkierto rakentuu toisaalta suurten kirkkovuoden pyhien ympärille ja toisaalta työaloilta nousevien tapahtumien ympärille. Vuoden suuria juhlapäiviä ovat joulu ja pääsiäinen, joita vietettiin perinteitä kunnioittaen. Ilahduttavana kirkkovuoteen liittyvänä yksityiskohtana voi varmasti mainita Joutsenon kirkon uusitun adventtiajan seimiasetelman, johon nuket rakensi seurakuntalaisemme Ritva Jarva.

Tavoite 1, Kasvatus	15-vuotiaat joutsenolaiset nuoret käyvät rippikoulun ja löytävät paikkansa kotiseurakunnan jäseninä. Isostoimintaan saadaan 8 uutta nuorta ja vanhoista isosista vähintään 4 jatkaa toiminnassa.
Toteutus	Kutsumme henkilökohtaisesti nuoria mukaan ja kannustamme myös isosia kutsumaan.
Arviointitapa ja mittarit	Osallistujien lukumäärän seuraaminen, sekä lukumäärään mahdollisesti vaikuttavien tekijöiden seuraaminen.
Toteutuminen	Rippikoulun kävi Joutsenossa 82 nuorta neljässä rippikouluryhmässä, ja 81 nuorta konfirmoitiin Joutsenossa. Joutsenolaisista kävi yhtymän muiden seurakuntien ryhmissä 14 joutsenolaista nuorta. Lappeenrannan seurakuntayhtymän ulkopuolella kävi rippikoulun 7 joutsenolaista nuorta. Vanhoja isosia jatkoi syksyllä vain kaksi isosta ja uusia tuli mukaan 4. Olemme saaneet avuksi isosia yhtymän muista seurakunnista.
Tavoite 2, Kasvatus	Mahdollistamme enenevässä määrin nuorten osallisuutta aktiivisina seurakuntalaisina isostoiminnassa ja kerhonojajina. Autamme nuoria ymmärtämään, että isosen tehtävässä he ovat osa kirkon suurinta vapaaehtoisliikettä.
Toteutus	Panostamme rippikoululaisten isoseksi kutsumiseen – kutsumme henkilökohtaisesti nuoria mukaan ja kannustamme myös isosia kutsumaan heitä. Panostamme laadukkaaseen ja suunnitelmalliseen isoskoulutukseen. Mahdollistamme isostoiminnassa nuorten toimimisen laaja-alaisesti seurakunnan eri vapaaehtoistehtävissä, esimerkiksi adventtitapahtumassa, messuavustajina ja muussa seurakunnan toiminnassa.

Arviointitapa ja mittarit	Kerhojen lukumäärän nostaminen kahdesta kolmeen. Mahdollisuuksien mukaan ko. kolmannen kerhon aloittaminen Pulpilla.
Toteutuminen	Kevätkaudella kerhoja oli kaksi: Arkissa ja liikuntahallissa. Jo keväällä kerhonohjaajien sitoutumisessa oli suuria haasteita. Syksyllä kerhotoiminnan käynnistämisen eteen tehtiin paljon työtä, mutta kerhonohjaajien saaminen ja sitoutuminen osoittautui entistä hankalammaksi. Kerhonohjaajien puuttuessa emme pystyneet käynnistämään kerhoja syksyllä. Vaihtoehdoksi kerhotoiminnalle kehitimme kouluikäisille jouluaskartelupäivät, jotka olivat suosittuja.
Tavoite, Diakonia	Matalankynnyksen kohtaamistoiminnan jatkaminen kahvikärryn, pihakahvilan sekä eläkeläisille suunnatun kerhokirjeen kautta.
Toteutus	Kohtaamisten sisällöllisen laadun hyvä taso kutsuu osallistumaan sekä vapaaehtoisena että osallistujana.
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneiden tapahtumien ja vapaaehtoisten määrä sekä toimintaan osallistuminen.
Toteutuma	Vuoden aikana olleesta työntekijävajauksesta johtuen emme ole voineet hoitaa kuin välttämättömät diakoniatyöhön liittyvät tehtävät, kuten taloudelliseen avustukseen sekä keskusteluun ja sielunhoitoon liittyvät kohtaamiset. Perustyön kautta on kuitenkin tavoitettu suuri joukko apua tarvitsevia.
Tavoite 1, Lähetys	Toivon Ikkuna Maailmalle -kaupan kehittäminen, verkkokaupan aloittaminen ja vapaaehtoisten lisääminen.
Toteutus	Seurakuntien lähetyksen työalojen käytännön yhteistyön kehittäminen. Kaupan näkyvyys, kiinnostava ja vastuullinen tuotevalikoima ja ystävälliset kohtaamiset. Vastuun antaminen vapaaehtoisille kaupan toiminnassa.
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan myyntituotolla ja uusien vapaaehtoisten aktiivisuudella.
Toteutuminen	Kaupan vapaaehtoisina on toiminut Ekhvan kuntouttavat työtoimintalaiset sekä seurakuntien vapaaehtoiset. Lähetyskauppa toimii kohtaamispaikkana ja varainhankinnan tärkeänä osana. Opiskelija teki opinnäytetyönä verkkokaupalle pohjan, jonka aloittaminen 2024, kun kauppa muuttaa uusiin tiloihin.
Tavoite 2, Lähetys	Nuorten lähetykskasvatus: Yhteistyössä nuorisotyön kanssa, nuorten rippikouluvierailut ja heidän innostamisensa lähetystyöhön konkreettisoin keinoin.

Toteutus	Aktiivinen ote suoraan nuorten suuntaan yhdessä kasvatuksen työalan kanssa. Tiedotus sekä sosiaalisessa mediassa että perinteisiä tiedotuskanavia pitkin. Lähetystyön syvän arvopohjan avaaminen sitouttaa myös käytännön toimintaan.
Arviointitapa ja mittarit	Mitataan toteutuneitten tapahtumien ja osallistuneitten määrällä.
Toteutuminen	MatkaLife-ryhmä eli nuoria eri seurakunnista alkoivat kerätä erilaisilla talloilla matkakassaa 8.-13.5.2024 Kroatian, Kutinan lähetysmatkalleen.

### Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Joutsenossa Kirjuri-järjestelmästä saatujen tilastojen mukaan kastettiin 35 henkilöä, seurakuntalaisia kuoli 114 henkilöä, vihittiin avioliittoon 5 paria. Kaikkiaan yhteissummaksi tulee 154 toimitusta. Se on lähes sama luku kuin edellisvuotena (2022: 160 toimitusta). Pidemmällä aikajänteellä kasteiden osuus on kuitenkin pudonnut alle puoleen (esim. 2013: 94 kastetta). Hautaan siunaamisten määrä sen sijaan on noin kymmenen vuoden aikana kasvanut jonkin verran (2013: 97 vainajaa). Kirkollisten vihkimisten määrä on vuodesta 2013 pudonnut neljännekseen, toisaalta avioliiton solmineiden määrä on kaiken kaikkiaan laskenut huomattavasti. Muutosten taustalla ovat luultavasti suuremmat trendit, ehkä merkittävimpana väestön ikääntyminen. Joutsenon seurakunnan väkiluvun laskemisen suurimpana syynä on selkeästi syntyvyyden ja kasteiden sekä kuolleisuuden suhde.

### Tero Kalpio kirkkoherra

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	50 660,00		50 660,00	79 070,26	-28 410,26	156,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-770 810,00		-770 810,00	-868 747,87	97 937,87	112,7
Toimintakate 1	-720 150,00		-720 150,00	-789 677,61	69 527,61	109,7
Toimintakulut (sisäiset)	-41 850,00		-41 850,00	-27 388,02	-14 461,98	65,4
Toimintakate 2	-762 000,00		-762 000,00	-817 065,63	55 065,63	107,2
Laskennalliset erät				-312 916,94	312 916,94	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-312 916,94	312 916,94	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-762 000,00		-762 000,00	-1 129 982,57	367 982,57	148,3

Sitovuustaso toimintakate 2



## Talouden tilanne kuluneena vuonna

### Suomen talouden tilanne

Kuluneena vuonna inflaatio säilyi korkeana, vaikka se kääntyiikin vuoden aikana laskuun. Inflaatio oli joulukuussa 3,6 %. Hintojen ja korkojen nousu vähensi investointeja ja kotitalouksien kuluista. Inflaatiopaineessa tehdyt palkkaratkaisut ja eläketulojen nousu paransivat kuitenkin jonkin verran kuluttajien ostovoimaa. Bruttokansantuote supistui 0,5 prosenttia vuonna 2023 ja Suomi vajosi taantumaan.

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2023 yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotilistysten poikkeuksellisen voimakas, kertaluonteinen kasvu johtuu useasta eri tekijästä. Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Valtiovarainministeriö ennustaa taantumän väistyvän ja talouden kääntyvän lievään kasvuun (0,7 %) vuonna 2024. Inflaatio hidastuu ja korot kääntyvät laskuun, mikä piristää kulutusta ja lisää investointeja. Työllisyysaste laskee hieman vuonna 2024, mutta kääntyy nousuun seuraavina vuosina. Suomen julkisen talouden tilanne on kuitenkin heikko ja julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan.

### Seurakuntayhtymän talous

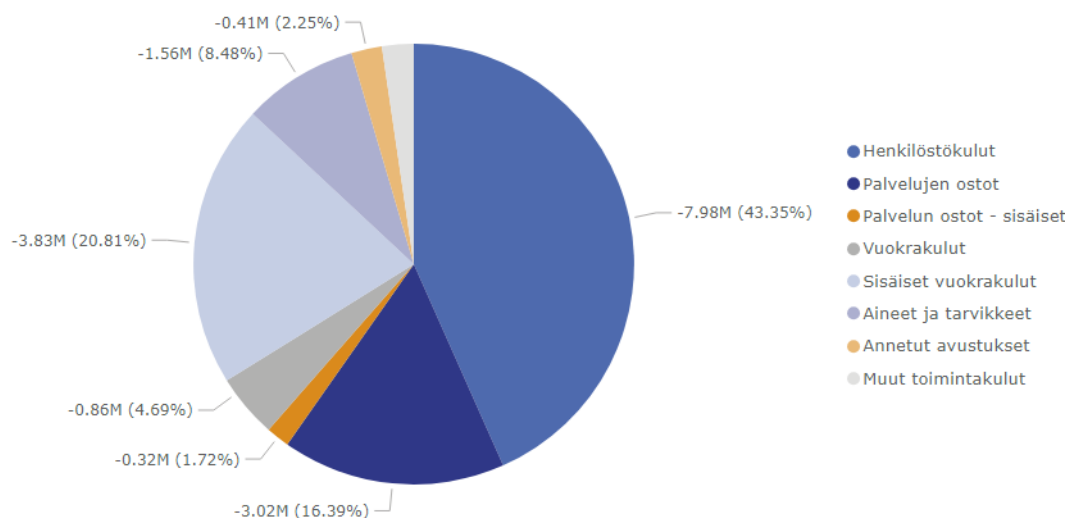
Lappeenrannan seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 956 850,15 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 2 761 383,31 euroa ja ne olivat edellisvuoden tasoa korkeammat johtuen valtiolta ja kunnilta saatujen korvausten ja metsätalouden tuottojen kasvusta. KOy Koulukatu 10:n valmistuminen kesäkuussa lisäsi vuokratuottojen kertymää 260 000 eurolla. Toimintatuottojen jakauma on esitetty seuraavassa kaaviossa.

Toimintakulut olivat 14 571 583 euroa ja ne lisääntyivät edellisvuodesta yhteensä 1.886.533 eurolla. Henkilöstökulut kasvoivat yli 700 000 euroa ja vuokratulot lähes 500 000 euroa. Nämä

olivat pääasiassa KOy Lprn Koulukatu 10:n vastikkeita.

Toimintakulut



Kirkollisverojen tuotto oli 13,42 miljoonaa euroa, mikä on 1,2 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 75 %. Valtionrahoitusta saatiin 1 472 552 euroa, mikä on 8 % kokonaistuotoista. Lappeenrannan seurakuntayhtymä alensi veroprosenttiaan valtiovarainministeriön suosituksen mukaan 0,05 %. Verotuskuluja maksettiin 184 435 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 1 162 098 euroa. Nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 233 072 euroa, mikä on 47 867 euroa enemmän kuin vuonna 2022.

Vuosikatetta kertyi 2 018 907,41 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 1 062 057,26 euroa.

Suunnittelut investoinnit eivät täysin toteutuneet. Ristikankaan kiviaidan ja Nuijamaan sankarihautausmaan entisöinnistä toteutui vain suunnittelut. Lepolan kappelin peruskorjaus siirtyi kokonaan seuraavalle tilikaudelle. Marian kirkon urkujen uusiminen jatkuu myös vielä vuonna 2024. Suurin investointi oli KOy Lprn Koulukatu 10:een sijoitettu 1,8 miljoonan euron SVOP-sijoitus.

Tilikauden päättymisen jälkeen yhteinen kirkkoneuvosto pääsi taloudelliseen sopimukseen Kolme Kiveä ravintolat Oy:n kanssa Koulukatu 10 rakennuttamisesta aiheutuneista kustannuksista. Nämä kulut näkyvät vuoden 2024 tilinpäätöksessä.

### Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakuntayhtymän talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tehdään ennakoiden. Jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina vähän reilun 1,5 % luokkaa. Vuonna 2023 jäsenmäärän lasku oli 2 % ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio.

Verotuloihin ei ennusteiden mukaan aivan lähivuosina odoteta muutosta. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Verotulojen ennustetaan euromääräisesti nousevan vuoteen 2030 mennessä 900.000 euroa, 1,1 %.

Lappeenrannan seurakuntayhtymän taloutta on jo sopeutettu usein eri tavoin. Vähäisellä käytöllä olleista kiinteistöistä on luovuttu kiinteistöstrategian mukaisesti. Hyvän taloudellisen tilanteen mukaan henkilöstömäärää ei ole viime vuoden aikana tarvinnut vähentää.

### Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Lappeenrannan seurakuntayhtymässä ei toteudu vuonna 2023 yhtään talouden mittaria tai hallinnon ja toiminnan mittaria.

Hallinnon ja toiminnan mittareista toteutui henkilöstöön kohdistuvista mittareista henkilöstön määrä ja haasteet rekrytoinneissa työaloittain tarkasteltaessa. Tähän haasteeseen tullaan etsimään ratkaisuja yhteistyössä seurakuntayhtymän seurakuntien kesken

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>• Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito-tehtävien hoidossa.</li> <li>• Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</li> </ul>	<p>Hautaus-toimessa hautausten määrä on lisääntynyt ja hautausmaille on hankittu uusia kaivuuyksiköitä ja yksi työntekijä lisää.</p> <p>Vuosittaisessa tarkastuksessa ei ole havaittu puutteita.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunnan hallinto ja viranomaistointi</li> <li>• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</li> <li>• Hallintomenettelyn puutteellisuudet</li> </ul>	<p>Hallinnon elimet ovat aina olleet laillisesti koollekutsuttuja ja riittävä määrä jäseniä paikalla. Sammonlahden seurakunnassa ei riittänyt vaaleissa ehdokkaita seurakuntaneuvostoon. Asia on korjattu vuoden 2023 puolella. Yhteiseen kirkkovaltuustoon ei saatu määrättyä 51 jäsentä, koska Sammonlahdessa ei ollut riittävää määrää ehdokkaita. Valtuuston jäsenmäärä kausille 2023–2026 on 50 jäsentä.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunnan toimintaorganisaatio</li> <li>• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</li> <li>• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</li> <li>• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</li> </ul>	<p>Seurakuntayhtymä on aina jäykkä ja lokeroitunut. Tämän kanssa on onnistuttu tulemaan toimeen ja tilannetta yritetään parantaa hallinnon keventämistoimilla sekä lähiesiemiestoimintaa kehittämällä.</p>

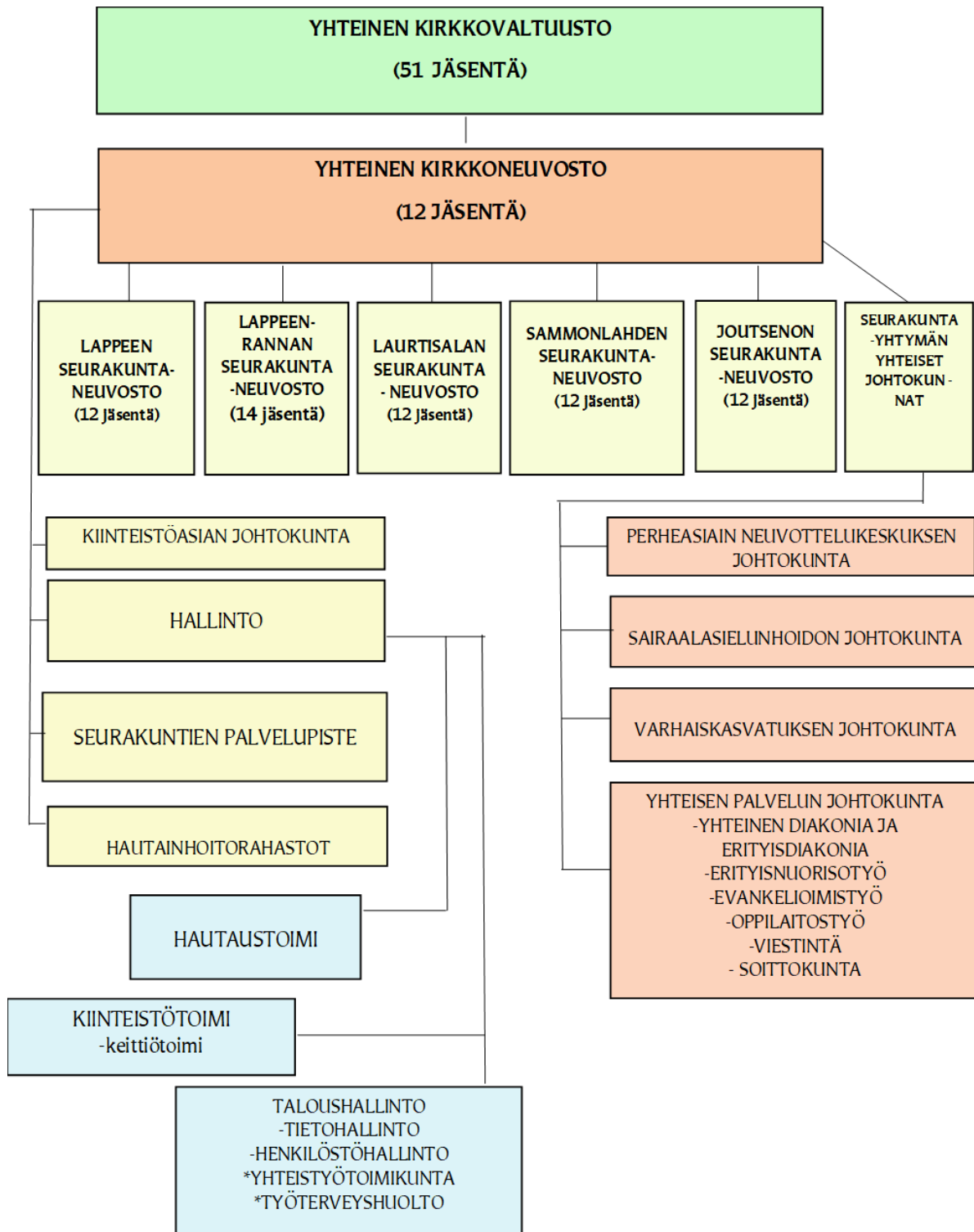
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Johtaminen seurakunnassa</li> <li>• Johtamisen heikkoudet</li> <li>• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</li> <li>• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</li> <li>• Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</li> </ul>	<p>Johdossa on tapahtumassa suuria muutoksia. Sammonlahteen valittiin uusi kirkkoherra 2023 ja Lauritsalaan valittiin uusi kirkkoherra 2024.</p> <p>Strategiatyö aloitettiin uudelleen vuoden 2023 keväällä.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunnan henkilöstö</li> </ul> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Henkilöstön määrä</li> <li>2. Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> <li>3. Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ol>	<p>Henkilöstön määrää ei ole tarvinnut vähentää vuoden 2023 aikana.</p> <p>Hallintopäällikkö aloitti keväällä 2023 ja yksi hänen tehtävistään on henkilöstön hyvinvoinnin parantaminen.</p> <p>Osassa rekrytointeja on ollut vähän hakijoita, mutta toistaiseksi kaikki tehtävät on saatu täytettyä.</p>

**Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit****2023**

<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 956 850,15 euroa ylijäämäinen.</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 15 486 838,69 euroa.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>Maksuvalmius on 215 päivää.</p>
<p>4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>	<p>1. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.</p>

## 2 Hallinto

Lappeenrannan seurakuntayhtymän hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2023–2026

## YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO

Yhteinen kirkkovaltuusto on seurakuntayhtymän ylin päättävä toimielin. Yhteinen kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa yhteiselle kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024 on valittu Petteri Myllynen ja varapuheenjohtajaksi Juha Rantalainen. Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

### Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenet:

Myllynen Petteri, luokanopettaja, pj. 4/4  
 Rantalainen Juha, lääkäri, lehtori, varapj. 4/4  
 Aalto-Huhtinen Tiina, opettaja, KM 2/4  
 Arminen Jaakko, yrittäjä, maanviljelijä 4/4  
 Brandt-Ahde Linda, lastensuojelun sosiaalityöntekijä, KTM 1/4  
 Haiko Eija, FM 4/4  
 Heimonen Ulla, sairaanhoitaja YAMK 3/4  
 Heinola Anneli, terveydenhoitaja, eläkeläinen 4/4  
 Heinola Eino, agrologi 3/4  
 Heiro Elina, ylilääkäri, eläkkeellä 4/4  
 Jarva Antti, lääkäri 4/4  
 Kaarna Antti-Pekka, opistoupseeri 2/4  
 Karhu Jari, mittauspäällikkö 4/4  
 Kiljunen Unto, lehtori, eläkeläinen 4/4  
 Kiukas Tommi, lähihoitaja 4/4  
 Koivuojja Katri, luokanopettaja, eläkeläinen 3/4  
 Kuivalainen Olli, professori 3/4  
 Kurhinen Olli, hallinnollinen isännöitsijä 4/4  
 Kärri Anna, kouluttaja 3/4  
 Lassila Ansa, ekonomi, hallintopäällikkö 2/4  
 Lavikka Tiina, kauppatieteiden maisteri 4/4  
 Lehto Helena, lastenlääkäri, eläkeläinen 4/4  
 Lindh Tuomo, tutkijaopettaja 3/4  
 Lyytikäinen Jari, evankelista 2/4  
 Martikainen Keijo freelance-toimittaja, eläkeläinen 4/4  
 Matikainen Matti, KM, opettaja 4/4  
 Mustonen Reijo, rakennusinsinööri 4/4  
 Mällinen Ritva, lähihoitaja, eläkeläinen 4/4  
 Nurkkala-Kilpiäinen Sirpa, lastenhoitaja 3/4  
 Nurmiainen Juha, eläkeläinen 4/4

Paavoseppä Anne, filosofian maisteri 3/4  
 Pajunen Pauli, maa- ja metsätalousyrittäjä 4/4  
 Pellinen Tiina, opettaja 2/4  
 Piispa-Mönkäre Heli, varhaiskasvatuksen opettaja 2/4  
 Piispanen Jarmo, opistoupseeri evp 4/4  
 Pulkkinen Tiina, sairaanhoitaja 3/4  
 Puronhaara Mika, ammattisotilas 3/4  
 Rapi Kalle, key account manager 4/4  
 Repo Jukka, kotimaantöön johtaja 3/4  
 Rikkinen Jaana, opettaja 4/4  
 Ruokoniemi Hanna, hallintosihteeri, tradenomi YAMK 4/4  
 Rähä Riitta, eläkeläinen 4/4  
 Saalasti Merja, eläkeläinen 4/4  
 Seppälä Tarja, varhaiskasvatuspäällikkö, eläkeläinen 4/4  
 Telkkä Jorma, DI 2/4  
 Tiimo Ilkka, eläkeläinen 2/4  
 Turunen Marja-Riitta, luokanopettaja 4/4  
 Vainikka Sanni, maatalousyrittäjä 4/4  
 Vainikka Tuula, pääkassanhoitaja, eläkeläinen 4/4  
 Ylä-Jussila Yrjö, insinööri 3/4

Yhteinen kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi yhteinen kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,40 vuodeksi 2024. Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025-2026 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

### **Aloitteet 2023**

Valtuutettu Tarja Seppälä teki valtuustoaloitteen koskien leiritoimintaa ja leirikeskuksia sekä niiden jatkuvuuden turvaamista. Asia on edelleen hallintoelinten käsittelyssä.

### **YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO 2023-2024**

Yhteinen kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Yhteisen kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2023-2024 valittu yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 11 kertaa. Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

#### **Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet:**

Haikonen Hannu, kirkkoherra, pj. 11/11  
 Aalto-Huhtinen Tiina 8/11                      Erämo Antti 9/11

Heimonen Ulla 8/11	Heinola Anneli 8/11
Heiro Elina 11/11	Matikainen Matti 9/11
Pajunen Pauli 11/11	Rapi Kalle 9/11
Ruokoniemi Hanna 9/11	Saarela Olli 7/11
Tiimo Ilkka 6/11	Voutilainen Aino 9/11

Yhteisen kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2022, veroprocentti vuodeksi 2024, talousarvio vuodeksi 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuodeksi 2025–2026). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2024 koulutussuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtävälueiden toimintakertomukset vuodelta 2022, hallintosäännön sekä huolehtinut yhteisen kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

## JOHTOKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023–2024

### Jäsen

### varajäsen

#### Kiinteistöasiain johtokunta

Lavikka Tiina, pj.	Seppälä Tarja
Arminen Jaakko	Puronhaara Mika
Paavoseppä Anne	Kaipia Jukka
Kuivalainen Olli	Saarela Olli
Mustonen Reijo	Saalasti Merja

#### Perheasiain neuvottelukeskkuksen johtokunta

Korte Leila, pj.	Puronhaara Mika
Lindh Tuomo	Lassila Ansa
Vainikka Tuula	Pulkkinen Tiina
Heinola Eino	Skippari Asko
Lyytikäinen Jari	Lehto Helena

#### Sairaalasielunhoidon johtokunta

Heiro Elina, pj.	Muuronen Veikko
Lehto Helena	Haapakorva Marja-Liisa
Brandt-Ahde Linda	Mällinen Ritva
Hönö Auli	Ylä-Jussila Yrjö
Karhu Jari	Rikkinen Jaana

#### Varhaiskasvatuksen johtokunta

Vainikka Sanni, pj.	Skippari Asko
Pellinen Tiina	Jarva Antti
Erämo Antti	Aalto-Huhtinen Tiina
Nurkkala-Kilpiäinen Sirpa	Piispa-Mönkäre Heli
Kaarna Antti-Pekka	Lehtonen Emma



**Yhteisen palvelun johtokunta**

Ekholm Niina, pj.  
 Lavikka Tiina  
 Nurmiainen Juha  
 Ylä-Jussila Yrjö  
 Lassila Ansa

Kaipia Jukka  
 Martikainen Keijo  
 Saarela Olli  
 Koivuoja Katri  
 Mällinen Ritva

**Yleisen seurakuntatyön johtokunta**

Johtokunta lakkautettu yhteisen kirkkovaltuuston päätöksellä 24.5.2023 § 33

Matikainen Matti, pj.  
 Ylä-Jussila Yrjö  
 Pajunen Pauli  
 Rähä Riitta  
 Haiko Eija

Talikka Ilpo  
 Ikonen Miia  
 Heinola Anneli  
 Lyytikäinen Jari  
 Saalasti Merja

**Kirkolliskokouksen jäsen 1.5.2020 - 30.4.2024**

Pöyhönen Ilkka

**Hiippakuntavaltuuston jäsenet 1.5.2020 - 30.4.2024**

Rantalainen Juha  
 Kaisa-Liisa Pehkonen-Suoranta

**Tilintarkastusyhteisö 2023-2026**

KPMG Oy Ab, Esko Säilä JHT HT

## 3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 yhteensä 169 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 148 henkilöä, joista kokoaikaisia oli 143 henkilöä. Osa-aikaista henkilöstöä oli 26. Vakituista naisia oli 101 ja miehiä 47. Määräaikaisissa työsuhteissa oli yhteensä 21 henkilöä, joista 17 naista ja 4 miestä. Henkilöstön määrässä ei tapahtunut muutoksia vuonna 2023.

**Henkilöstön määrä työaloittain (ml kausityö ja määräaikainen henkilöstö)**

Henkilötyövuosi on työaika, jonka yksi kokopäiväinen työntekijä tekee vuodessa, eli 12 x kuukausityötunnit.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Hallinto ja toimistotyö	23,32	22,51	22,67	21,38	21,42	25,06
Seurakuntatyö	99,65	97,15	98,28	99,74	103,12	107,35
Hautaustoimi	31,55	30,56	29,25	29,58	29,64	29,91
Kiinteistötoimi	23,80	22,82	24,06	23,47	27,10	28,46
<b>Yhteensä</b>	<b>178,32</b>	<b>173,04</b>	<b>174,26</b>	<b>174,17</b>	<b>181,28</b>	<b>190,78</b>

## Henkilöstön ikäjakauma

	Kaikki	Naiset	Miehet
Alle 30-vuotiaat	3	0	3
30-34-vuotiaat	9	3	6
35-39-vuotiaat	15	8	7
40-44-vuotiaat	23	16	7
45-49-vuotiaat	19	15	4
50-54-vuotiaat	19	15	4
55-59-vuotiaat	32	26	6
60- -vuotiaat	28	18	10
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>148</b>	<b>101</b>	<b>47</b>

Henkilöstön keski-ikä on 49,45 vuotta.

## Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-6 449 516,42	-5 975 327,40	-5 807 915,63
Eläkekulut	-1 327 383,04	-1 231 973,53	-1 204 200,21
Muut henkilösivukulut	-279 727,18	-194 318,78	-174 615,24
Saadut henkilöstökorvaukset	77 565,25	123 890,08	100 574,83
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	1 696,60	3 937,50	0,00
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	0,00	-944,02	-653,45
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-7 977 364,79</b>	<b>-7 274 736,15</b>	<b>-7 086 809,70</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-163 356,43	-137 559,39	-83 192,58
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-85 677,28	-55 684,71	-42 529,33
Työterveyshuolto	-196 905,90	-183 992,29	-182 590,33
Työssäjaksaminen(työnohjauspalvelut ja e-pässi flex)	-42 000,00	-42 000,00	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-487 939,61</b>	<b>-419 236,39</b>	<b>-308 312,24</b>

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit) käytettiin n. 42 000 euroa.

## Henkilöstön koulutus

Henkilöstölle ei järjestetty yhteistä koulutusta vuoden 2023 aikana. Jokaisella työntekijällä on mahdollisuus hakeutua koulutukseen vuoden aikana. Vuoden 2023 talousarviossa henkilöstökoulutukseen oli varattu yhteensä 100 490 euroa koulutusmäärärahaa (sis. koulutuspalvelut ja niiden matkakustannukset). Toteutuma oli 85 677,28 euroa.

## Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 2564 päivää, kun määrä vuonna 2022 4035 päivää ja 2021 oli 3514 päivää.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Lappeenrannan työterveys Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

### **Työhyvinvointi**

Henkilöstölle järjestettiin 2022 työhyvinvointikysely, jossa nousi esiin tarve kouluttaa esihenkilöitä. Koko esihenkilöstö sai vuoden 2023 aikana tähän koulutusta. Koulutus jatkui osittain vuoden 2024 puolelle.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön Epassin ruokasetu ja 250 euroa Epassi Flexiin liikuntaan, kulttuuriin ja hierontaan.

### **Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin**

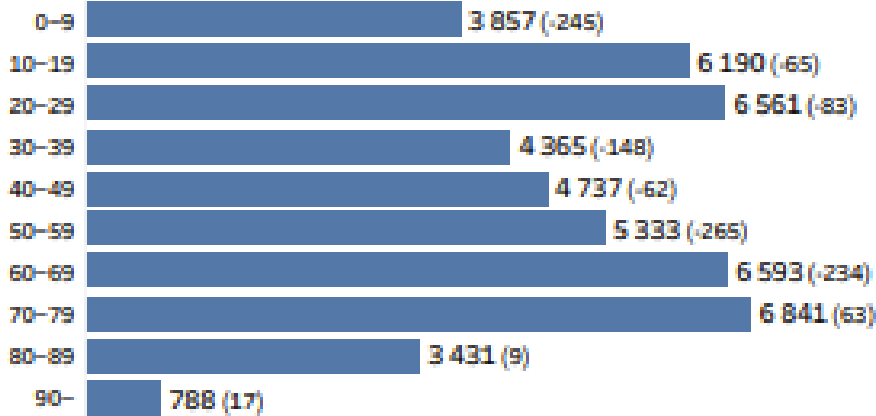
Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista (%)
2023	59,43
2022	59,57
2021	56,66

Henkilöstökulut ovat nousseet 703 572,60 euroa vuodesta 2022 vuoteen 2023 ja henkilöstöku-  
lujen osuus kirkollisverotuloista on tippunut 0,14 prosenttia.

Tarkemmin henkilöstöasioista kerrotaan erillisessä henkilöstökertomuksessa.

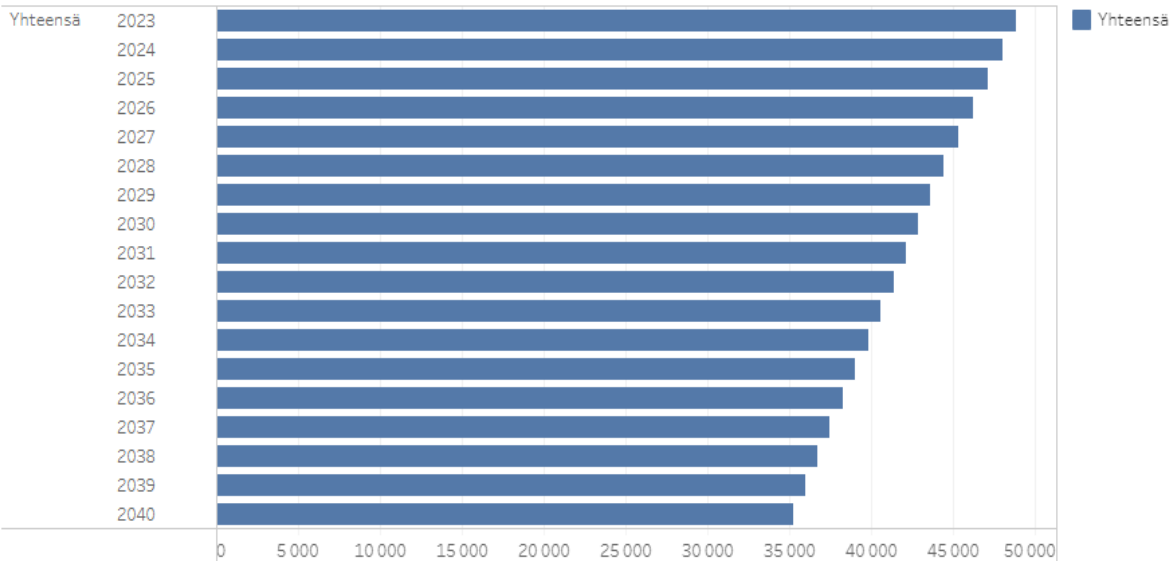
## 4 Jäsenmäärä

### Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos



	Lappeenranta	Lappee	Lauritsala	Sammonlahti	Joutseno	Yhteensä
Kastetut	78	87	44	33	35	227
Kuolleet	341	89	140	94	114	778
Kirkkoon liittyneitä	86	29	27	39	20	201
Kirkosta eronneita	307	121	112	153	82	775
Muuttoliike (+/-)	215	-72	-39	-10	-33	61
Jäsenmuutos yhteensä	-517	-156	-221	-340	-246	-1 052
Läsnä olevat jäsenet 31.12.2022	17 537	9 237	8 074	8 008	6 853	49 709
Läsnä olevat jäsenet 31.12.2023	17 020	9 073	7 853	7 821	6 679	48 696

### Jäsenennuste vuoteen 2040



## 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.

Lappeenrannan seurakuntayhtymässä on olemassa 1.1.2018 voimaan tullut taloussääntö, jossa on määryksiä 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. Hankintasääntö täydentää taloussääntöä niin, että se määrittelee jokaiselle viranhaltijalle/työntekijälle max hankintamäärät.

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

Riskikartoituksia tehdään tarpeen mukaan. Vuoden 2023 aikana niitä ei suoritettu.

Riskienhallintatoimenpiteitä:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on pelastussuunnitelmat.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Lappeenrannan työterveys Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Lappeenrannan seurakuntayhtymällä ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 17.1.2018 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan.

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

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

## Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu yhteiselle kirkkoneuvostolle vuoden aikana neljä kertaa. Kassat tarkastettiin ohjeistuksen mukaisesti.

# 6 Talouden tunnusluvut

## Tuloslaskelman tunnusluvut

Lappeenrannan seurakuntayhtymässä toimintatuottojen osuus toimintakuluista kasvoi vuodesta 2022 2,98 prosenttia. Vuosikatteen osuus poistoista, 190,09 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	2023	2022	2021	2020	2019
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	17.16	14.18	22.65	17.96	23.76
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	190.09	129.92	241.42	205.72	271.55
Vuosikate (€/jäsen)	41.46	27.72	54.28	46.69	59.42
Henkilöstökulut verotuloista (%)	59.43	59.57	56.66	58.90	61.07

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on kattettu toimintatuotoilla (=  $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$ ).

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulo- ja kulu- ja valmistevarastojen lisäys/vähennys -/ + Valmistusomaan käyttöön). Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot \*100

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat vähenivät 235 937,78 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 11,4 miljoonaa euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 6,75 miljoonaa euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2023 olivat 4,65 miljoonaa euroa.

Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 77,11 %, mikä oli hieman edellisvuotta suurempi. Tämä johtuu vuoden 2022 suuren investoinnin (KOy Lpr:n Koulukatu 10 asunto-osakkeet) vuoksi. Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 215 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Lappeenrannan seurakuntayhtymällä ei ole lainaa.

	2023	2022	2021	2020	2019
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	77.11	64.12	90.92	434.55	251.26
Rahavarojen riittävyys (pv)	215	246	244	312	239
Lainanhoitokate	26,367.82	383.34	1,223.61	-133,121.79	124.49

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

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella)

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

## Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 38,06 miljoonaa euroa. Tase kasvoi 1 423 972,31 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 20 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat 1,54 miljoonalla euroa, kun sijoitusten (KOy Lpr:n Koulukatu 10:n osakkeet) tasearvo kasvoi 1,8 miljoonalla eurolla ja rakennusten poistot samanaikaisesti pienensivät tasetta 258,80 tuhannella eurolla. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 11,99 miljoonaa euroa. Oma pääoma kasvoi 956 850 euroa, eli tilikauden voiton verran.

Lappeenrannan seurakuntayhtymän omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Lappeenrannan seurakuntayhtymä on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	2023	2022	2021	2020	2019
Omavaraisuusaste (%)	92.22	93.31	93.21	92.61	92.82
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	196.05	204.53	214.69	210.09	171.48
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	14.05	12.95	11.89	13.39	11.79
Lainakanta (€/jäsen)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.48

Omavaraisuusaste, % (=  $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosisopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$ ).

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (=  $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$ ).

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

## 7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Lappeenrannan seurakuntayhtymällä on konsernitaseen laatimisvelvollisuus.

Lappeenrannan seurakuntayhtymä (emo) omistaa kokonaan K Oy Lappeenrannan Koulukatu 10:n (tytär). Taloyhtiö (tytär) valmistui kesäkuun puolessa välissä, jolloin myös ensimmäiset asukkaat muuttivat sisään. Vastikkeen laskutus alkoi myös silloin. Tytäryhtiö harjoittaa asuin- ja liiketilojen vuokraustoimintaa. Vuokralaskutuksen hoitaa emo ja vastikelaskutuksen vastaavasti tytär. SVOP-rahastoon on sijoitettu 31.12.2023 mennessä 6 682 500 euroa.

## 8 Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 956 850,15 euroa ylijäämäinen.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 956 850,15 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 15 486 838,69 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.



## 9 Käyttötalouden toteutuminen

### Käyttötalousosa

Lappeenrannan seurakuntayhtymän sitovuustaso yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (1,4 ja 5), seurakunnittain sekä 3-pääloukka (yhteiset) tuloyksiköittäin, toimintakate 1 sekä sisäiset ravitsemus- ja majoitustuotot ja -kulut.

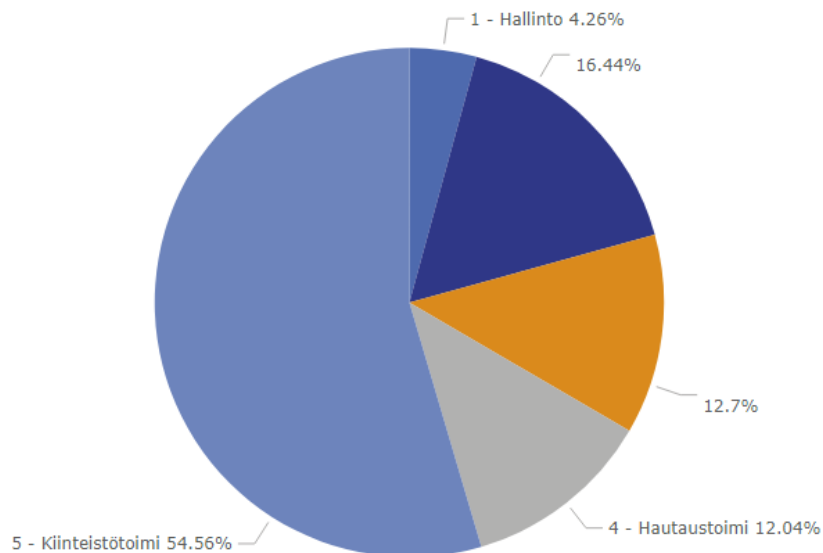
	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 145 840		-2 145 840	-2 445 695,72	299 855,72	114,0
Toimintakulut (ulkoiset)	14 311 550	522 500	14 834 050	14 255 453,70	578 596,30	96,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 165 710	522 500	12 688 210	11 809 757,98	878 452,02	93,1
.						
Toimintatuotot (sisäiset)	-321 380		-321 380	-4 145 817,66	3 824 437,66	1 290,0
Toimintakulut (sisäiset)	321 380		321 380	4 145 817,66	-3 824 437,66	1 290,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	12 165 710	522 500	12 688 210	11 809 757,98	878 452,02	93,1
.						
Poistot ja arvonalentumiset	1 045 640		1 045 640	1 062 057,26	-16 417,26	101,6
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				573 883,41	-573 883,41	0,0
Sisäiset vyörytyserät				0,00	0,00	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	13 211 350	522 500	13 733 850	13 445 698,65	288 151,35	97,9

Sitovuustaso TA 12 688 210 euroa ja toteutuma 11 809 757,98 + 315 687,59 (sisäiset ravitsemus- ja majoitustuotot ja -kulut) =12 125 445,57 euroa

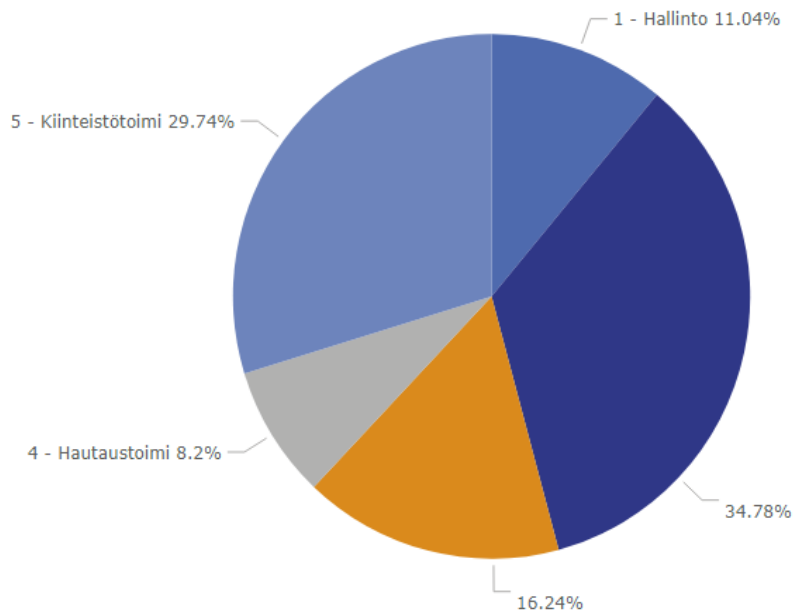
Talousarvion mukaiset sitovuustasot ja toteutumat vastuualueittain:

Toimintakate	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>1 - Hallinto</b>	-1 412 000,00	-1 477 475,92	65 475,92	104,6
<b>2- Seurakunnallinen toiminta</b>				
Joutseno	-762 000,00	-817 065,63	55 065,63	107,2
Lappee	-944 000,00	-912 215,41	31 784,59	96,6
Lappeenranta	-1 285 000,00	-1 323 927,03	-38 927,03	103
Lauritsala	-855 000,00	-872 135,53	-17 135,53	102,0
Sammonlahti	-874 000,00	-896 153,43	-22 153,43	102,5
<b>3- Yhtymän yhteinen seurakunnallinen toiminta</b>				
Viestintä	-241 800,00	-240 912,62	-887,38	1,0
Soittokunta	-32 500,00	-30 669,27	-1 830,73	0,9
Varhaiskasvatus	-1 001 000,00	-893 897,22	-107 102,78	0,9
Erityisnuorisotyö	-121 000,00	-100 872,12	-20 127,88	0,8
Oppilaitostoiminta	-128 000,00	-120 232,77	-7 767,23	0,9
Päihde- ja kriminaalityö	-112 500,00	-125 524,09	13 024,09	1,1
Perheneuvonta	-200 000,00	-154 178,64	-45 821,36	0,8
Sairaalasielunhoito	-173 110,00	-175 751,88	2 641,88	1,0
Muu yhteinen toiminta	-200 840,00	-227 511,99	26 671,99	1,1
<b>4 - Hautaustoimi</b>	-948 300,00	-878 135,91	-70 164,09	92,6
<b>5 - Kiinteistötoimi</b>	-3 378 000,00	-2 590 855,20	-787 144,80	76,7

Käyttötalouden tulot (ulkoiset) pääluokittain



## Käyttötalouden kulut (ulkoiset) pääluokittain



## Käyttötalouden tulot ja kulut (ulkoiset) pääluokittain

	TP ed. vuosi	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1 - Hallinto</b>	<b>-1,292,914.44</b>	<b>-1,407,650.00</b>	<b>-1,470,161.72</b>	<b>62,511.72</b>	<b>104.4</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	73,195.58	49,000.00	104,131.07	-55,131.07	212.5
Toimintakulut (ulkoiset)	-1,366,110.02	-1,456,650.00	-1,574,292.79	117,642.79	108.1
<b>2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät</b>	<b>-4,221,551.49</b>	<b>-4,440,550.00</b>	<b>-4,555,081.79</b>	<b>114,531.79</b>	<b>102.6</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	301,038.65	215,870.00	402,110.71	-186,240.71	186.3
Toimintakulut (ulkoiset)	-4,522,590.14	-4,656,420.00	-4,957,192.50	300,772.50	106.5
<b>3 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät</b>	<b>-1,709,726.69</b>	<b>-2,163,680.00</b>	<b>-2,004,194.07</b>	<b>-191,985.93</b>	<b>91.3</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	283,822.16	211,650.00	310,600.41	-98,950.41	146.8
Toimintakulut (ulkoiset)	-1,993,548.85	-2,375,330.00	-2,314,794.48	-93,035.52	96.1
<b>4 - Hautaus toimi</b>	<b>-884,015.81</b>	<b>-945,550.00</b>	<b>-874,906.41</b>	<b>-70,643.59</b>	<b>92.5</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	257,719.94	254,750.00	294,415.54	-39,665.54	115.6
Toimintakulut (ulkoiset)	-1,141,735.75	-1,200,300.00	-1,169,321.95	-30,978.05	97.4
<b>5 - Kiinteistötoimi</b>	<b>-2,840,783.54</b>	<b>-3,208,280.00</b>	<b>-2,905,413.99</b>	<b>-792,866.01</b>	<b>78.6</b>
Toimintatuotot (ulkoiset)	894,007.50	1,414,570.00	1,334,437.99	80,132.01	94.3
Toimintakulut (ulkoiset)	-3,734,791.04	-4,622,850.00	-4,239,851.98	-872,998.02	82.9

## HALLINTO (pääluokka 1)

Hallinto	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-49 000		-49 000	-104 131,07	55 131,07	212,5
Toimintakulut (ulkoiset)	1 456 650		1 456 650	1 574 292,79	-117 642,79	108,1
Toimintakate 1 (ulkoisen)	1 407 650		1 407 650	1 470 161,72	-62 511,72	104,4
.						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	4 350		4 350	338 668,19	-334 318,19	7 785,5
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	1 412 000		1 412 000	1 808 829,91	-396 829,91	128,1
.						
Poistot ja arvonalentumiset	1 220		1 220	9 936,29	-8 716,29	814,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				1 173,20	-1 173,20	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 645 122,60	1 645 122,60	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	1 413 220		1 413 220	174 816,80	1 238 403,20	12,4

Sitovuustaso TA yht 1 412 000 ja toteutuma 1 477 475,92 euroa (sisäiset tarjoilut 7 314,20 €)

### Hallinnon tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain:

#### Hallintoelimet 101

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat yhteinen kirkkovaltuusto, yhteinen kirkkoneuvosto, seurakuntaneuvostot ja johtokunnat.

Hallintoelinten sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

1. Kaikkien luottamushenkilöiden koulutukset/iltakoulut. Tavoite toteutui, kun luottamushenkilöille järjestettiin kaksi tilaisuutta kirkkoherran, talousjohtajan ja kokoneiden luottamushenkilöiden yhteistyönä.

#### Taloushallinto ja henkilöstöhallinto 105 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

## Palvelupiste 1001080000 ja Kirkonkirjojen pito 1001070000

### 1. Toiminta-ajatus

Lappeenrannan seurakuntien palvelupisteen tehtävänä on toimia matalan kynnyksen asiakaspalvelupisteenä asiakkaille hoitaen kirkollisten toimitusten varauksia sekä niihin liittyviä jäsenrekisteri- ja hautakirjanpidon tehtäviä.

### 2. Painopisteet vuodelle 2023

Asiantuntevaa, tasapuolista ja ystävällistä asiakaspalvelua kaikille palvelupisteessä asioiville.

Palvelupisteen ammattitaitoisen henkilöstön riittävyys tulee turvata ja tuleviin eläköitymisiin tulee varautua, koska vararesurssia ei ole olemassa. Henkilöstö koostuu johtavasta toimistosiihteeristä ja kolmesta toimistosiihteeristä.

### 3. Tavoitteet vuodelle 2023

Tavoite 1	Osaava, riittävä ja ammattitaitoinen henkilöstö.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Aktiivinen tiedon jakaminen palvelupisteen sisällä. Selkeät ja toimivat yhtenäiset toimintamallit yksikössä. Saada toimivampi tiedon kulku seurakunnista ja hallinnosta palvelupisteeseen.
Arviointitapa ja mittarit	Töiden sujuvuus palvelupisteessä. Koulutuksiin osallistuminen.
Toteutunut	1.5.2023 saatiin palvelupisteelle neljäs toimistosiihteerin asiakaspalveluun. Tämä on parantanut tavoitettavuuttamme ja asiakaspalvelun sujuvuutta. Uuden työntekijän perehdytyksen yhteydessä on tarkistettu yhtenäisiä toimintamalleja. Henkilöstö on kehittänyt ammattitaitoaan vuoden aikana osallistumalla koulutuksiin. Tiedonkulkuun seurakunnista/työaloilta ja hallinnosta palvelupisteeseen toivotaan edelleen parannusta, koska asiakkaiden ohjaus puhelinvaihteessa edellyttää laaja-alaista tietämystä seurakuntien toiminnoista. Palvelupisteessä jaamme aktiivisesti tietoa tiimin sisällä.
Tavoite 2	Työhyvinvointi, hyvinvoiva henkilöstö.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Riittävä henkilöstömäärä (huomioiden henkilöstön ikärakenne ja tulevat eläköitymiset), tiimipalaverit, toimivat työskentelytilat, työpisteiden ergonomia.
Arviointitapa ja mittarit	Sairauspoissaolot, työskentelyilmapiiri.

Toteutunut	Uusi toimistosihteeri aloitti toukokuun alussa ja tästä syystä henkilöstön työhyvinvointi ja työskentelyilmapiiri on parantunut, kun asiakaspalvelu on jakaantunut useammalle työntekijälle.
------------	--

## YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT (pääluokka 3)

### TIEDOTUS JA VIESTINTÄ 210

Viestintä toimi yhteisen palvelun johtokunnan alaisuudessa. Työntekijät: viestintäpäällikkö Eija Fabritius, viestintäsihteeri Atso Suopanki, viestintäassistentti Jukka Kosonen. Tiimin esihenkilö: viestintäpäällikkö Eija Fabritius. Vastuukhra: 1.1.-31.7. Juha Eklund, 1.8.-30.11. Pasi Riepponen, 1.12. alkaen YKN pj. Hannu Haikonen.

Yhtymän vuoden 2023 strateginen painopiste: **Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä.**

#### 1. Toiminta-ajatus

Tukea seurakuntia ja henkilöstöä heidän viestinnässään sekä edesauttaa seurakuntien näkymistä ja palvelujen saatavuutta viestinnällisin keinoin.

#### 2. Painopisteet vuodelle 2023 olivat

- Entistä vahvempi tuki henkilöstölle heidän viestinnän toteutuksissaan
- Auttaa tavoittamaan ja pitämään yhteyttä vapaaehtoisin (toteutettava yhdessä muun henkilöstön kanssa)
- Sujuvoittaa sisäisen viestinnän kulkua sekä auttaa viestintää ulospäin tukemalla henkilöstöä (seurakuntia ja työmuotoja) sekä löytämällä oikeat viestintäkanavat

#### 3. Tavoitteet vuodelle 2023

Tavoite 1	Viestintä vapaaehtoisten ja henkilökunnan kesken parantuu
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pidetään vapaaehtoiset tietoisina seurakuntayhtymän tapahtumista ja toiminnasta esim. uutiskirjeiden avulla. Vaatii muun henkilöstön yhteistyötä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Viestimme ja mainostamme vapaaehtoistyötä seurakunnissa aktiivisesti ilmoituksin, lehti- ja blogikirjoituksin. Viestintä auttamassa/tukemassa henkilöstöä.
Arviointitapa ja mittarit	Toteutuneet toimenpiteet (lähteneet uutiskirjeet, tiedotteet, kirjoitukset). Vaikuttavuuden mittarit henkilöstöllä (toteutuneet kontaktit ja palaute, vapaaehtoisten määrä).

Toteutunut	Viestintä oli mukana vapaaehtoisilla ja vapaaehtoispankissa sekä työryhmässä. Viestintä osallistunut ao. tilaisuuksien ja mahdollisuuksien markkinointiin sovitusti. Annettu syötteitä medialle. Viestintään ei ole tullut halukkaita vapaaehtoisia (haettu). Saavutettu näkyvyyttä vapaaehtoistyölle. Uutiskirjettä ei tehty, viestinnästä vastaa vapaaehtoiskoordinaattori, jonka kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä.
<b>Tavoite 2</b>	<b>Mahdollisuuksia osallistua viestintään lisätään</b>
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Aktiivisesti lähestytään vapaaehtoisia ja luottamushenkilöitä tarjoten mahdollisuuksia osallistua viestintään esim. kirjoittamalla.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Vapaaehtoisia ja luottamushenkilöitä kannustetaan osallistumaan tapahtuma- ja muuhun viestintään ja rekrytointiin. Tässä päävastuu toiminnan järjestäjillä. Viestintä tukee tarvittaessa.
Arviointitapa ja mittarit	Kirjoitusten ja muun materiaalin toteutunut määrä. Palautteet ja työntekijöiden raportointi toteutuneesta. Viestintä riippuvainen muiden tuottamasta faktatiedosta/seurannasta.
Toteutunut	Seurakuntalaisten osallistuminen hieman kasvussa. Aktiivisuutta ja yhteistyötä mm. luottamushenkilöiden kanssa lisätty. Viestintä kertonut aktiivisesti mahdollisuuksista, esimerkiksi Seurakuntatervehdys-lehden avustamisessa. Saatu vain vähän palautetietoa seurakunnista ja työmuodoista.
<b>Tavoite 3</b>	<b>Tuetaan sisäistä viestintää ja tiedonsaantia</b>
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Uusitaan seurakuntayhtymän intranet.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Saadaan riittävät resurssit toteuttamiseen (hlöstöresurssit). Yhteistyö henkilöstön kanssa toimivan intran muodostamiseksi.
Arviointitapa ja mittarit	Uuden intran julkaisu ja käyttäjäkokemusten keruu ja analysointi. Tarvittaessa parantaminen palautteiden perusteella.
Toteutunut	Intranetin uusiminen ei toteutunut vielä 2023 viestintäpäällikön työkuorman vuoksi. Viestintä auttanut isolla panoksella HR:ää mm. rakentamalla työnantajisivuston uratarinoineen kirkkokrekryyn. Viestintä (erit. vp) ollut suuressa roolissa käynnistyneessä strategiatyöskentelyssä ja sen pohjatöissä. Sisäistä viestintää on tuettu mm. johtoryhmän, YTT:n, YKN:n ja YKV:n muistioiden/koosteiden reaaliaikaisella intraan viennillä. Lisäksi nykyistä intraa on päivitetty ja huolehdittu ajantasaisen tiedon levittämisestä tarpeen ja pyyntöjen mukaisesti. Lisäksi seurakunnat ovat viestinnän koordinoimina ja maksamina osallistuneet valtakunnalliseen tunnettuus- ja empatiatutkimukseen, jossa vp oli suunnittelutyöryhmässä valmistelemaan kyse-lyä.
<b>Tavoite 4</b>	<b>Jatkaa Seurakuntatervehdyksen laadukasta toteuttamista</b>
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Yhteistyö toimitusneuvoston kanssa. Hankkia ja tehdä laadukkaita ja suurta yleisöä kiinnostavia juttuja ja materiaaleja.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Riittävät resurssit laadukkaan lehden toimittamiseksi. Mahdollisuus myös ostopalveluihin ja freelancereiden käyttämiseen varmistettava.
Arviointitapa ja mittarit	Ilmestyneet lehdet, lukijapalaute (kerätään ja analysoidaan). Mahdollinen osallistuminen laajempaan lukijatutkimukseen (resursit!).
Toteutunut	Julkaistu lehti 5 kertaa vuoden aikana. Viestintä toteuttanut pääosin omana tuotantona lähes kaiken sisällön. Jonkin verran sisältöä on saatu henkilöstöltä, luottamushenkilöiltä ja seurakuntalaisilta tai ostettuina. Lisätty yhteistyötä valtakunnallisesti muiden seurakuntalehtien kanssa. Lukijapalautetta on kerätty, mutta sitä tullut vähän. Toteutettu yhdessä muiden seurakuntalehtien kanssa valtakunnallinen lukijatutkimus, jossa yleisarvosana oli hyvä. Toimituskunta laajeni kahdella henkilöllä.
<b>Tavoite 5</b>	<b>Toimiva viestinnän tuki henkilöstölle arkityössä</b>
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Riittävien resurssien ja toimintaedellytysten varmistaminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Viestinnän sisäisten toimintamallien kehittäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Tarvittavien ja toimivien viestintäkanavien varmistaminen ja käytössä opastaminen tarvittaessa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 4	Henkilöstön opastaminen ja koulutus viestintää ja esim. informaatiovaikuttamista koskien.
Arviointitapa ja mittarit	<b>Palautteiden keräys ja analysointi.</b> Toimeksiantojen määrän tilastointi. Kehitystoimien ja kohteiden analysointi. Kanavien käytön seuranta ja raportointi. Pidetyt koulutukset ja infotilaisuudet.
Toteutunut	Viestinnässä on selvästi työtä vähintään kolmelle täysiaikaiselle työntekijälle. Viestintä on kehittänyt toimintaansa tiimimäisempään suuntaan, johon on kehitetty toimintamalli. Tämä on tehostanut toimintaa. Käytössä on tehtäväkirjaukset, käytännössä määrällisesti hankala koota, eikä kaikki vielä tule kirjatuksi. Tehtäviä on kuitenkin useita satoja eri laajuisina. Lappeenrannan seurakuntayhtymä luopui Twitter-kanavastaan ja ryhtyi selvittämään mahdollisia uusia somealustavaihtoehtoja. Viestinnän toimesta pidettiin henkilöstölle mm. valokuvaus-, Canva- ja infonäyttösisältöjen tekemiseen liittyviä koulutuksia. Lisäksi vp kävi kertomassa tunnettuus- ja empatia- sekä lehden lukijatutkimuksen tuloksia. Lehden tekoa käytiin esittelemässä partiolaisille. Vp infosi viestinnän ajankohtaisista asioista henkilöstölle kerran kk:ssa pidetyissä hallinnon ajankohtaisinfoissa sekä tarvittaessa. Vp on vahvasti mukana erilaisten kyselyjen toteuttamisessa. Viestintäassistentit vastasivat päivittäisviestinnän tukitarpeisiin. Seurakuntayhtymän verkkosivujen katselukertoja 585 463 kpl, kasvua 15 %. Blogejamme luettiin yhteensä 4512 kertaa, kasvua edelliseen vuoteen 143,75 %. Yhtymän FB-sivuilla vierailuja 20 424, jossa kasvua 264,6 %, kattavuus 26,6 tuhatta. IG:ssä vierailut



	2985, kasvua 27,2 %, kattavuus 4,7 tuhatta. YouTube-kanavan tilaajissa 7 % kasvu, videoita katsottu 37 921 kertaa, näissä 15 % kasvu. Chatissä 259 keskustelua vuoden mittaan. Seurakunta oli hyvin esillä paikallismediassa ja tiedotteiden/vinkkien läpimeno oli hyvä. Viestintä myös aktiivisesti auttoi mediaa. Viestintä oli suuressa roolissa Via Crucis -projektin suunnittelussa ja viestinnässä/markkinoinnissa. Saavutettavuus oli hyvä: 15 000 ihmistä saapui paikalle.
--	--

Toimintamäärärahojen käyttöaste 99,6 %. Vastuuhenkilö viestintäpäällikkö Eija Fabritius.

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1-12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintakate 1</b>	-241 800,00		-241 800,00	-240 636,12	-1 163,88	99,5
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>				-276,50	276,50	0,0
Palvelun ostot - sisäiset				-276,50	276,50	0,0
<b>Toimintakate 2</b>	-241 800,00		-241 800,00	-240 912,62	-887,38	99,6
<b>Laskennalliset erät</b>				-64 062,30	64 062,30	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-64 062,30	64 062,30	0,0
<b>Työalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-241 800,00		-241 800,00	-304 974,92	63 174,92	126,1

Sitovuustaso Toimintakate 2

## SOITTOKUNTA

**Toiminta-ajatus:** Soittokunnan toiminnan tarkoituksena on antaa seurakunnan hengen mukaista ja monipuolista musiikkikasvatusta jäsenilleen, sekä tarjota musiikkiohjelmaa seurakunnan tilaisuuksiin.

Tärkein tavoitteemme on olla osa seurakunnan nuorisotyötä tarjoten nuorille turvallinen ja sisällöllisesti rikas harrastus itsensä toteuttamiseen ja ihmisenä kasvamiseen. Tavoitteiden toteutumisen:

**Tavoite 1:** Opetustoiminta. Yksityisopetuksessa päästiin toimintasuunnitelman mukaisiin tavoitteisiin. Yhteisharjoitukset ja soittotunnit pidettiin normaaliin tapaan koulujen lukukausirytmien mukaisesti.

- Soittokunta 27 soittajaa, klarinetti ja saksofoni Jorma Lautanen
- Oppilasorkesteri 7 soittajaa, matalat vasket Petteri Saarnia
- Huilu Toni Kovanen
- Trumpetti Riku Penttilä
- Käyrätorvi Matias Parikka
- Lyömäsoittimet Jouni Könönen

**Tavoite 2:** Esiintymistoiminta/konserttimatkat/yhteistyö. Kokoneiden soittajien lisäys vaikutti merkittävästi soittokunnan esiintymistoimintaan. Esiintymisien määrä kaksinkertaistui edellisvuoteen nähden.

Jumalanpalvelussoitto 20.4. Lappeen kirkossa. Jumalanpalvelussoitto 7.5. Sammonlahden kirkossa. Kirkkokonsertti "Iltasoitto" 9.5. Lappeenrannan kirkossa. Soittokunnan 60-v.-juhlakon-

serti 5.11. Lappeenranta-salissa. Soittokunnan ja oppilasorkesterin puurojuhla 12.12. Lpr:n kirkon alasalissa. Kauneimmat joululaulut 17.12. Lauritsalan kirkossa.

**Tavoite 3:** Kalustonhuolto / -hankinnat ja nuotistohankinnat. Tavoitteeseen päästiin. Kalusto ja nuotisto saatiin hankittua.

**Talouskatsaus 2023:** Määrärahat: Soittokunta pysyi annetussa budjetissa. Tavoitteet vuosille 2024-2025: Toimintasuunnitelmaan ei ole tulossa olennaisia muutoksia ja suunnitelmat toteutuivat odotetusti.

Soittokunnan kapellimestari: Jorma Lautanen.

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>1 050,00</b>		<b>1 050,00</b>	<b>632,40</b>	<b>417,60</b>	<b>60,2</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-33 130,00</b>		<b>-33 130,00</b>	<b>-31 061,67</b>	<b>-2 068,33</b>	<b>93,8</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-32 080,00</b>		<b>-32 080,00</b>	<b>-30 429,27</b>	<b>-1 650,73</b>	<b>94,9</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-420,00</b>		<b>-420,00</b>	<b>-240,00</b>	<b>-180,00</b>	<b>57,1</b>
Palvelun ostot - sisäiset	-420,00		-420,00	-240,00	-180,00	57,1
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-32 500,00</b>		<b>-32 500,00</b>	<b>-30 669,27</b>	<b>-1 830,73</b>	<b>94,4</b>
<b>Laskennalliset erät</b>				<b>-8 370,14</b>	<b>8 370,14</b>	<b>0,0</b>
Sisäiset vyörytyserät				-8 370,14	8 370,14	0,0
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-32 500,00</b>		<b>-32 500,00</b>	<b>-39 039,41</b>	<b>6 539,41</b>	<b>120,1</b>

Sitovuustaso Toimintakate 2

## VARHAISKASVATUS: PÄIVÄKERHO- JA KOULULAISTEN ILTAPÄIVÄTOIMINTA

### Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksen perustehtävänä on antaa kasteopetusta vahvistamalla lapsiperheiden seurakuntayhteyttä ja luottamusta Jumalan huolenpitoon. Varhaiskasvatus tukee lapsen kehitystä, jossa hengellisyys on osa lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia.

### 2. Varhaiskasvatuksen painopistealueet 2023

”Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä”

- tuemme lasten ja perheiden kristittynä elämistä **POLKU**-toimintamallia hyödyntäen
- katsomuskasvatusyhteistyön selkiyttäminen Lappeenrannan kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa
- diakoninen perhetyö ja erilaisten perheiden kohtaaminen
- ip-toiminnan laatu, reppukerhotoiminnan kehittäminen
- aktiivinen verkostovaikuttaminen ja -yhteistyö

### 3. Tavoitteet vuodelle 2023

1. A. Elvytämme kerhomummu/vaaritoiminnan tavoitteenamme yhteensä 5 mummuja ja vaaria.  
 B. Pidämme kaksi käsityötapahtumaa, joissa neulomme kastesukkia kastekoteihin.  
 C. Tilaamme nikkaripiiriltä lavasteita 5-vuotisjuhlatapahtumaan.  
 o Kastesukkatoiminta nousi keskiöön: kastesukkapiiri kokoontui 11 kertaa ja 25 vapaaehtoista neuloi 300 sukkaparia. Kastesukkatalkoiisiin osallistuneet palkittiin Käden taidot -messumatkalla. Saatiin yksi uusi pyhäkoulunopettaja ja yksi aiemmin toiminut aloitti uudelleen. Tavoitteet A ja C eivät toteutuneet.
2. Osallistamme perheitä kestävän kehityksen hengessä ja mahdollistamme lastenvaatteiden kierrättämistä toiminnassamme.  
 o Kerhopisteiden kierrätysysteemiä kehitettiin ja Etelä-Karjalan jätehuollon hyötöjengistä tehtiin kerhovierailuja. Koottiin kierrätettävä äitiyspakkaus.
3. Pidetään kerhotoiminnassa selkeästi esillä adventin- ja joulunajan, pääsiäisen sekä mikkelinpäivän sisältöjä. Käydään läpi Raamatun kertomuksia lapsilähtöisesti.  
 o Osallistuimme Raamattu ja kirkkovuoden aarteet -koulutukseen. Perheitä kutsuttiin Perhepyhiin. Peda-kahvilatoiminta käynnistyi, minkä avulla pyrittiin vahvistamaan lapsilähtöistä työtettä. Vasu-keskusteluissa kristillisen kasvatuksen merkitys nousi esiin.
4. Katsomuskasvatusta toteutetaan yhdessä kaupungin kanssa sopimus pohjaisesti. Järjestetään katsomuskasvatusta käsittelevä koulutus.  
 o Kaupunki ei allekirjoittanut yhteistyösopimusta, mutta yhteisneuvottelun pohjalta tuotettiin kaupungin päiväkodeille joulu- ja pääsiäiskirkot sekä kirkko tutuksi

-seikkailuja. Pilke- ja Touhula-päiväkotien kanssa yhteistyö oli laaja-alaisempaa. Mirva Nousiainen ja Anne Kouvo-Suutari kaupungilta vierailivat yksikössämme esittelemässä Vasua.

5. Tuotamme talvitapahtuman yhdessä perhejärjestöiden kanssa.  
 o Laskiaisrieha tuotettiin talvisatamassa 18.2. yhdessä perhejärjestöjen kanssa; tapahtumapisteellämme vieraili 400 kävijää. Pääsimme Etelä-Saimaan etuaukeamalle.

Lopuksi: Työtä tehtiin verkostomaisesti eri toimijoiden kanssa. Perhekerhoissa riitti kävijöitä, mutta perheiden taloustilanteen vuoksi lapset vietiin jo varhain hoitoon. Ip-toiminta laajeni merkittävästi: syksyllä kirjoilla oli 146 lasta. Kaupunki järjesti ip-ohjaajille koulutusta nepsy-haasteista. Leikkimökkikirkko siirrettiin Lappeen kirkon viereen ja pyhäkoulut alkoivat jälleen. Talousarvion toteuma oli noin 80 % johtuen merkittävästi arviota suuremmasta ip-tuotosta.

## Varhaisiän musiikkikasvatus

### Toimintakertomus 2023

Varhaisiän musiikkikasvatus on varhaiskasvatuksen rinnalla itsenäisesti toimiva työmuoto, sisältyen varhaiskasvatuksen talouteen. Työntekijänä Marjo-Riitta Lehtonen, esimies Lauritsalan kirkkoherra ja työmuoto on varhaiskasvatuksen johtokunnan alainen.

Vuosi 2023 oli Lappeenrannassa kirkkomuskarien kymmenes toimintavuosi. Tätä juhlittiin 26.5.23 Siinan Taikaradion konsertilla Sammonlahden kirkossa 230 osallistujan kanssa.

#### 1. Toiminta-ajatus

Varhaisiän musiikkikasvatuksen tehtävä on ylläpitää ja kehittää 0–8-v. lasten ja perheid---en musiikkikasvatusta ja kasteopetusta osana seurakunnan toimintaa. Kirkkomuskariryhmien lisäksi toimintaan kuuluu aktiivinen jumalanpalveluskasvatus ja -toiminta kohteena lapset ja perheet, sekä varhaiskasvatuksessa työskentelevien hengellisen musiikin syventäminen eri toimintatavoin. Lisäksi yhteisten työmuotojen kanttorin tehtävät ja seurakuntien kanttorien työnjako viikoittaisen toimintakauden ulkopuolisina aikoina.

#### 2. Painopisteet vuosille 2023

- Kirkkomuskariperheiden osallisuus musiikin vapaaehtoismijoina seurakuntien tilaisuuksissa pikkukuorotoiminnan laajenemisena
- Ryhmätoimintojen monipuolistaminen ja sopeuttaminen toiminnan tarpeeseen

Tavoite 1	Ryhmiä rakenne, ajat ja paikat vastaa kohderyhmän tarpeita ja vapaaehtoiset
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Ryhmiä Joutsenossa, Lauritsalassa, Lpr:n keskustassa ja Sammonlahdessa. Ikäryhmittäin klo 9.15 taaperot, klo 10 yli 2-v. ja sisarukset klo 11.30 ja 12.30 vauvat. Iltaryhmät Sammonlahdessa ja Lappeenrannan kirkolla 4-6-vuotiaille.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Iltaryhmän siirto syyskaudelle Karhuvuoresta Lappeenrannan kirkolle sitouttaa perheitä paremmin kirkkotilaan ja samalla jumalanpalveluselämään.
Arviointitapa ja mittarit	Osallistujamäärä ja osallisuus ryhmissä ja esiintymisissä.
<b>Toteutunut</b>	Osallistujamäärä ryhmissä suurempi kuin edellisvuosina. Viikoittaiset osallistujat n. 250 lasta ja aikuista, mukana n. 230 perhettä. Kaudella 2022 perheitä n. 180. Uusi Lpr:n kirkon pikkukuoro (4-6-v. ryhmä) lauloi Lpr:n ja Lappeen kirkossa lasten kaudenimmissa joululauluissa. Sammonlahden pikkukuoro neljässä Sammonlahden srk:n jumalanpalveluksessa.
<b>Tavoite 2</b>	<b>Perhepyhät ja seurakuntien jumalanpalveluselämä osana kirkkomuskarin toimintakautta</b>
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Toimintakauden suunnittelussa huomioitu seurakuntien jumalanpalveluselämä ja perhepyhien sijoitus sekä viikolla olevien lasten pääsiäis- ja joulukirkkojen ajankohdat mukaan lukien kastettujen kirkkohetket.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Työajan suunnitelmallisuus niin, että työntekijä on toteuttamassa lapsille ja perheille suunnattuja jumalanpalveluksia.
<b>Toteutunut</b>	Ei päällekkäisyyksiä, toimintakausi rytmittyi jumalanpalvelussuunnitelmien mukaan ja ryhmissä tiedotettiin aktiivisesti perheille suunnatuista jumalanpalveluksista ja

	perhepyhistä. Esim. 12.12. ke klo 10 ja 12 muskarikirkoissa (Lpr:n kirkko) läsnä 260 lasta ja aikuista (ei päiväkotit- ym. ryhmiä).
<b>Tavoite 3</b>	<b>Aktiivinen osallisuus yhtymän kehittämässä työalan kohderyhmän kannalta</b>
Toteutumiseen tähtäävä keino	Etsiä ja osallistua aktiivisesti saatavilla oleviin kokouksiin ja suunnitelmiin, sekä kertoa työalan kuulumiset ja näkökulma.
<b>Toteutunut</b>	Osallistuminen seurakuntien ja varhaiskasvatuksen ”konklaavin” sekä yhteisten työmuotojen kokouksiin. Yhtymän kehittämiskokoukset ajoittuivat muskariryhmien ajaksi, joten osallistuminen ei toteutunut, koska ajat päällekkäin ryhmien kanssa. Yhteydenpito suoraan seurakuntiin kertomalla kohderyhmän terveisiä esim., että seurakuntien ja yhtymän rakenne ei vastaa kohderyhmän käsitystä kirkosta ja seurakunnasta. Perheet osallistuvat sopivan ajankohdan mukaisesti, ei alueellisesti.

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	84 800,00		84 800,00	168 138,94	-83 338,94	198,3
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-1 080 800,00		-1 080 800,00	-1 023 366,98	-57 433,02	94,7
<b>Toimintakate 1</b>	-996 000,00		-996 000,00	-855 228,04	-140 771,96	85,9
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	-5 000,00		-5 000,00	-5 702,10	702,10	114,0
Palvelun ostot - sisäiset	-5 000,00		-5 000,00	-5 702,10	702,10	114,0
<b>Toimintakate 2</b>	-1 001 000,00		-1 001 000,00	-860 930,14	-140 069,86	86,0
<b>Laskennalliset erät</b>				-329 894,93	329 894,93	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-329 894,93	329 894,93	0,0
<b>Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-1 001 000,00		-1 001 000,00	-1 190 825,07	189 825,07	119,0

Sitovuustaso Toimintakate 2

## PERHENEUVONTA 242

Perheasiain neuvottelukeskukseen tehtävänä on tarjota ammatillista keskusteluapua parisuhteen ja perheen kysymyksissä sekä elämän kriisitilanteissa.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

### 1. Tarjoamme perustehtävän mukaista ammatillista keskusteluapua parisuhteen ja perheen kriiseissä

Toteutui: Asiakasmäärä pysyi edellisvuosien tasolla. Suurin osa asiakkaista oli 30–49-vuotiaita. Yksilö-asiakkaiden yleisimmät tulon syyt olivat elämänvaiheisiin liittyvät kriisit, erokysymykset ja vuorovaikutusongelmat. Parien tulon syistä yleisimmät olivat vuorovaikutusongelmat, elämänvaiheisiin liittyvät kriisit ja uskottomuus.

### 2. Toimimme perheasioiden sovittelijoina avioliittolain 23§ mukaisesti

Toteutui: AVI on myöntänyt perheasiain neuvottelukeskusllemme luvan tehdä avioliittolain 23§ mukaista sovittelua. Lupa on myönnetty vuoden 2026 loppuun saakka. Asiakkaiden pyytessä olemme toimineet sovittelijoina.

### 3. Toimimme yhteistyöverkostoissa seurakuntien muiden työalojen, Etelä-Karjalan hyvinvointialueen ja perhetyötä tekevien järjestöjen kanssa, esimerkiksi olemme toteuttamassa vauvaperheille suunnattua leiriä

Toteutui: Olimme mukana seuraavissa yhteistyöverkostoissa: EEVA – eväitä eron jälkeiseen vanhemmuuteen, FOLLO – asiantuntija-avusteinen huoltoriitojen tuomioistuinsovittelu, lastensuojelun edunvalvojana toimiminen, MARAK – moniammatillinen parisuhdeväkivallan riskinarviointi, perhe- ja lähisuhdeväkivallan ehkäisy sekä Lappeenrannan seurakuntayhtymän diakonisen perheyön ryhmä. Olimme mukana toteuttamassa vauvaperheille suunnattua leiriä.

### 4. Työntekijätilanteen vakauttaminen

Toteutui: Kaikki kolme perheneuvojan virkaa olivat täytettyinä yhdellä vakituisella ja kahdella sijaisella koko vuoden. Syksyn aikana sekä johtavan perheneuvojan että perheneuvojan virkoihin valittiin vakituiset työntekijät, jotka aloittivat viroissaan vuoden 2024 alussa.

### 5. Pari- ja perheterapiamenetelmäkoulutuksessa olevan seurakunnan työntekijän ohjaaminen ja perehdyttäminen

Toteutui: Pari- ja perheterapiamenetelmäkoulutuksessa oleva seurakunnan työntekijä teki koulutukseensa liittyvän terapeutin asiakastyön perheasiain neuvottelukeskukseemme. Asiakkaiden ja työtilojen lisäksi hän sai meiltä koulutukseensa kuuluvan työnohjauksen. Seurakunnan työntekijä sai suoritettua pari- ja perheterapiamenetelmäkoulutuksensa suunnitellusti ja aikataulussa.

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	40 300,00		40 300,00	40 300,00	0,00	100,0
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-239 200,00		-239 200,00	-194 266,94	-44 933,06	81,2
<b>Toimintakate 1</b>	-198 900,00		-198 900,00	-153 966,94	-44 933,06	77,4
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	-1 100,00		-1 100,00	-211,70	-888,30	19,2
Palvelun ostot - sisäiset	-1 100,00		-1 100,00	-211,70	-888,30	19,2
<b>Toimintakate 2</b>	-200 000,00		-200 000,00	-154 178,64	-45 821,36	77,1
<b>Laskennalliset erät</b>				-65 753,24	65 753,24	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-65 753,24	65 753,24	0,0
<b>Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-200 000,00		-200 000,00	-219 931,88	19 931,88	110,0

Sitovuustaso Toimintakate 2

## SAIRAALASIELUNHOITO 243

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on tukea potilasta ja hänen läheisiään sairauden ja luopumisen kriiseissä, sekä terveydenhuollon henkilökuntaa hoitotyön arjessa ja vaativissa hoitotilanteissa.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoite 1	Kohdata potilaat ja asukkaat, heidän läheisensä ja henkilökunta ammattitaitoisesti, käyttää laaja-alaisesti sielunhoidon työskentelytapoja ja huolehtia näin siitä, että heillä on mahdollisuus käsitellä hengellisiä kysymyksiä ja saada hengellistä apua ja tukea.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Aktiivinen ja itseohjautuva toiminta sairaalan ja palvelukotien osastoilla sekä hyvä tavoitettavuus.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Työntekijöiden koulutuksesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen.
Arviointitapa ja mittarit	Tilastot, erityisesti toiminnan monipuolisuus. Työntekijöiden yhteisissä työkokouksissa puretaan (yleisellä tasolla) tilanteita, joissa on koettu osaamisvajetta ja/tai kuormittavuutta. Tarvittaessa käytetään työnohjausta. Mittarina oma kokemus hyvästä työssä jaksamisesta.
Toteutuminen	Toteutui. Tilastot osoittavat, että toimintaa oli runsaasti ja monipuolisesti. Työntekijöillä oli mahdollisuus työnohjaukseen. Tätä mahdollisuutta käytettiin. Pia Haikonen jatkoi työnohjaajakoulutusta. Yhteinen kokemus oli, että työssä jaksaminen oli hyvällä tasolla.
Tavoite 2	Vapaaehtoisten löytäminen, kouluttaminen ja tukeminen saatto- ja sielunhoitotyöhön palvelukodeissa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tiedottaminen em. toimintamahdollisuudesta, ja kiinnostuksensa osoittaneiden aktivointi.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Koulutuksen suunnittelu ja aloittaminen. Koulutus suunnitellaan ja toteutetaan yhteistyössä rovastikunnan seurakuntien kanssa. Työryhmä on perustettu.
Arviointitapa ja mittarit	Löytyykö kiinnostuneita vapaaehtoisia, jotka ovat valmiita sitoutumaan koulutukseen ja työskentelyyn?
Toteutuminen	Toteutui. Vapaaehtoisia saattohoitoystäviä löytyi. Koulutus vietiin läpi ja vapaaehtoiset aloittelevat työtään palvelukodeissa vuonna 2024.

	TA kuluv 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	38 000,00		38 000,00	40 471,97	-2 471,97	106,5
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-211 110,00		-211 110,00	-216 223,85	5 113,85	102,4
<b>Toimintakate 1</b>	-173 110,00		-173 110,00	-175 751,88	2 641,88	101,5
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>						
<b>Toimintakate 2</b>	-173 110,00		-173 110,00	-175 751,88	2 641,88	101,5
<b>Laskennalliset erät</b>				-57 890,56	57 890,56	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-57 890,56	57 890,56	0,0
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-173 110,00		-173 110,00	-233 642,44	60 532,44	135,0

Sitovuustaso Toimintakate 2

## ERITYISNUORISOTYÖ

Erityisnuorisotyö toimi yhteisen palvelun johtokunnan alaisuudessa. Työntekijät: Erityisnuorisotyönohjaajat Paula Seppänen ja Juho Karjalainen (virkavapaalla elo-joulukuun -23), erityisnuorisotyön painotuksella työskentelevä pappi Ulla Junell siirtyi toisiin tehtäviin helmikuussa 2023. Esimies: kirkkoherra Mika Lehtola.

### 1. Toiminta-ajatus

Erityisnuorisotyö tähtää yksinäisyyden ja ulkopuolisuuden torjumiseen, lapsen ja nuoren voimistumiseen ja hyvinvoinnin vahvistamiseen. Työn tavoitteena on, että jokainen nuori kokee olevansa hyväksytty ja löytää elämälleen mielekkyyden Jumalan luomana ja lunastamana.

### 2. Painopisteet vuodelle 2023

Erityisnuorisotyön painopisteenä oli kohdata nuoria yksilöllisesti ja tarjota heille pitkäjänteistä ja yksilökohtaista tukea.

Erityisnuorisotyön vapaaehtoistyön näkyvämmäksi tuominen, esim. School's out ja muun etsivän nuorisotyön vapaaehtoistyö.

### 3. Tavoitteiden toteutuminen vuonna 2023

Tavoite 1	Antaa diakonista tukea sitä tarvitseville nuorille
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tukiaikuisena toimiminen nuorille ja heidän perheilleen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tukikummiavustusten käyttäminen tarvittaessa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Ryhmämuotoinen erityisnuorisotyö.
Arviointitapa ja mittarit	Lasketaan toteutuneet tukisuhteet, avustukset ja ryhmät. Vaikuttavuuden arviointi työntekijöiden itsearviointina.
Toteutunut	Tukiaikuisena toimittu yhteensä viidelle nuorelle/perheelle, tapaamisia 2-4 viikon välein. Lisäksi yksittäisiä tukitapaamisia. Uusia tukikummiavustuksia yksi perhe, aiempia tukisuhdetyöskentelyjä jatkunut yksi. Ryhmiä on ollut yhteensä 16. Suunniteltu Ankkurituen yhteistyötä nuorten rikoksentekijöiden tukihenkilötoiminnan kehittämiseksi yhdessä poliisin sosiaalityön, etsivän nuorisotyön ja jengityö-projektin kanssa. Erityisnuorisotyö ollut mukana diakonisen perheyön työryhmässä.



Tavoite 2	Kohdata nuoria kouluissa ja heidän vapaa-ajan viettoipaikoissa
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Jalkautuva etsivätyö.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Walk in Talkiin osallistuminen.
Arviointitapa ja mittarit	Lasketaan etsivän työn kohtaamiset.
Toteutunut	Jalkautuva etsivä työ aloitettu valtakunnallisen Saappaan brändin alla, joka on mahdollistanut Lasten ja nuorten keskuksen koordinoiman Saapasverkoston tuen, markkinointituen ja koulutustuen. Jalkauduttu viitenä tapahtumailtana, joiden aikana kohdattu 655 nuorta. Walk in Talk on vierailut toisen asteen oppilaitoksissa yhteensä 27 kertaa, joiden aikana on kohdattu yhteensä 1249 nuorta. Kevätkaudella vierailuja ollut vain Sampossa, syyskaudella myös molemmissa lukioissa.
Tavoite 3	Erityisnuorisotyön vapaaehtoistyön näkyväksi tuominen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Mainostetaan jalkautuvan työn vapaaehtoisuutta myös Skinnarilan kampuksella.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Järjestetään jalkautuvan työn vapaaehtoisuus koulutus keväällä 2023.
Arviointitapa ja mittarit	Lasketaan koulutukseen ja jalkautumiseen osallistuneet vapaaehtoiset.
Toteutunut	Saapastoimintaa ja koulutusta mainostettu Skinnarilan kampuksella keväällä ja syksyllä paperimainoksilla sekä syksyllä myös osallistamalla harrastemessuille. Saapastoiminta ollut esillä myös yhtymän omissa markkinointikanavissa, Yle Etelä-Karjalan radiossa (huhtikuussa), vapaaehtoistorilla (elokuussa) ja elokuusta alkaen vapaaehtoispankissa. Saapaskoulutus pidetty huhtikuussa. Koulutukseen osallistui neljä vapaaehtoista. Lokakuun koulutukseen ei tullut osallistujia. Jalkautumiseen osallistuneita vapaaehtoisia oli yhteensä 12. Erityisnuorisotyö oli mukana käynnistämässä yhtymän vapaaehtoistyön työryhmää.
Tavoite 4	Mahdollistaa rippikoulu erityistä tukea tarvitseville
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pienryhmärippikoulun järjestäminen.
Arviointitapa ja mittarit	Lasketaan rippikoulun käyneet ja konfirmoidut nuoret.
Toteutunut	Pienryhmärippikoulusta konfirmoitiin 11 nuorta.
Tavoite 5	Säilyttää toimivat ja laajat yhteistyöverkostot

Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Aktiivinen yhteistyö alueen ja rovastikunnan muiden toimijoiden kanssa ja Nyt-työryhmään osallistuminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Osallistuminen erityisnuorisotyötä hyödyttäviin valtakunnallisiin verkostoihin.
Arviointitapa ja mittarit	Nimetään yhteistyötahot kuluneen vuoden ajalta.
Toteutunut	Yhteistyötä tehty jo mainituissa työmuodoissa seuraavien tahojen kanssa: seurakunnat, yläkoulujen pienryhmäluokkien opettajat, koulukuraattorit yläkouluissa ja toisella asteella, nuorisotoimi (alueellinen, koulunuorisotyö, etsivä nuorisotyö), hyvinvointialueen päihdetyö, hyvinvointikoordinaattori, Saimaan Kriisikeskus, lasten ja nuorten talo ja ennalta estävän toiminnan poliisit. Osallistuttiin Oromyllyllä toteutetun Armorokin kordinointiin ja toteutukseen yhdessä rovastikunnan kanssa. Armorokkiin osallistui n. 90 nuorta. Verkostoissa mukana olo: Nyt-ryhmä, rovastikunnallinen nuorisotyö, valtakunnallinen Saapas-verkosto, valtakunnallinen ulkopuolisuuden ehkäisyn verkosto. Verkostojen lisäksi konsultoitu yhtymän työaloja erityiskysymyksissä, esim. varhaiskasvatusta ja nuorisotyötä.

### Tilikauden käyttöaste 83,4%. Vastuuhenkilö: Paula Seppänen

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>				57,90	-57,90	0,0
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-119 400,00		-119 400,00	-100 352,52	-19 047,48	84,0
<b>Toimintakate 1</b>	-119 400,00		-119 400,00	-100 294,62	-19 105,38	84,0
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	-1 600,00		-1 600,00	-577,50	-1 022,50	36,1
Palvelun ostot - sisäiset	-1 600,00		-1 600,00	-577,50	-1 022,50	36,1
<b>Toimintakate 2</b>	-121 000,00		-121 000,00	-100 872,12	-20 127,88	83,4
<b>Laskennalliset erät</b>				-27 086,75	27 086,75	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-27 086,75	27 086,75	0,0
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-121 000,00		-121 000,00	-127 958,87	6 958,87	105,8

Sitovuustaso Toimintakate 2

## OPPILAITOSTYÖ

### 1. Toiminta-ajatus

Oppilaitospapit toimivat oppilaitosyhteisöjen yhteisöllisyyden rakentajina sekä arvo-, perinne- ja kulttuurikasvattajina opiskelijakuntien, opettajien, koulutussuunnittelijoiden, terveydenhuoltohenkilöstön jne. kanssa välittäen samalla kristillisen kirkon sanomaa oppilaitosten arjessa. Oppilaitospastoreina (kampuspappeina) toimivat vuonna 2023 Sari Kosonen ja Miika Kähkönen sekä

Miikan jäätyä virkavapaalle Pirkko Hänninen syyslukukaudella. Esimieskirkkoherra oli toimintavuonna 2023 Tero Kalpio.

## 2. Lappeenrannan seurakuntayhtymän toiminnan yhteinen painopiste vuodelle 2023

- Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakunnassa.

## 3. Oppilaitostyön tavoitteet vuodelle 2023 ja niiden toteutuminen

1. Suunnittelemme ja toteutamme vapaaehtoistyön mahdollisuuksia kaksisuuntaisesti: seurakuntalaiset vapaaehtoisina oppilaitostyössä ja opiskelijat vapaaehtoisina seurakunnassa.  
→ Toteutui: Seurakuntalaiset olivat mukana mm. LUT-yliopiston ja LAB-ammattikorkeakoulun sekä seurakuntien oppilaitostyön järjestämässä Ystäväperhe-toiminnassa, jonka tarkoituksena on tutustuttaa korkeakoulujen kansainvälisiä opiskelijoita ja eteläkarjalaisia toisiinsa.

Saimaan ammattiopisto Sampon joulukirkossa oli oppilaitoksen opiskelijoita ja henkilökuntaa avustajina musiikissa laulaen yksin kanttorin säestyksellä. Seurakuntalaisia on käynyt tukemassa opiskelijoiden harjoittelua Tuurikokki-opetusravintolassa ja Tuurimokkaleipomonmyymälässä.

2. Kokoavaa toimintaa kehitetään entistä yhteisölähtöisemmin eli yhteisön tarpeista ja toiveista käsin, esimerkiksi pienryhmätoimintaa opiskelijailtojen muodossa ja retriitinomaisia viikonloppuja opiskelua ja hiljentymistä varten. Tämän toiminnan suunnitteluun kutsutaan mukaan esim. opiskelijakuntien edustajia ja henkilöstön jäseniä. → Toteutui: Opiskelijoilta kysyttiin säännöllisesti toiveita mm. opiskelijailtojen sisältöön liittyen ja toimintaa kehitettiin näiden toiveiden suuntaisesti. Noin kerran kuussa järjestetyissä opiskelijailloissa oli osallistujia keskimäärin 10 henkeä/ilta. Kampuspapit olivat aktiivisesti mukana myös oppilaitosten hyvinvointitoiminnan suunnittelussa ja toteuttamisessa muun hyvinvointihenkilöstön kanssa. Yhdessä toteutettuja tilaisuuksia ja tapahtumia olivat mm. kahviparkit, liikuntatapahtuma, Mielenterveyspäivä ja Ystävänäpäivän tapahtuma toisen asteen oppilaitoksissa ja uusien opiskelijoiden messut, Hyvinvointimessut sekä Mielenterveysviikon työpajat korkeakoulukampuksella. Korkeakoulukampuksella pidettiin myös säännöllistä päivystystä kolme kertaa viikossa kahden tunnin ajan kerrallaan. Saimaan ammattiopistossa oli päivystys syyslukukaudella kahtena aamuna viikossa kolme tuntia kerrallaan.

Sampon pikkujouluista kaksi toteutettiin yhdessä oppilashuollon ja kanttoreiden kanssa. Pohjolankatu 12:n pikkujoulussa oli Suomen kansallisoopperan basso Matti Turunen ja Armilankatu 40:n pikkujouluissa oli Lauritsalan vt. kanttori Johanna Sientola.

3. Suunnitellaan ja toteutetaan nuorten aikuisten toimintaa yhdessä seurakuntien kanssa. Oppilaitostyö toimii linkkinä seurakuntien ja oppilaitosyhteisöjen välillä, jotta myös muualta tulleet opiskelijat löytävät paikkansa paikallisseurakuntien toiminnassa esimerkiksi jumalanpalveluksissa ja ryhmätoiminnassa.

→ Toteutui: Suomeen muuttaneista opiskelijoista muutama löysi katoliset messut ja yksi perhe päiväkerhon, kun päiväkotiin ei päässyt niin nopeasti. Useampi opiskelija kävi Sammonlahden kirkon sunnuntaimessuissa. Yhdessä Sammonlahden seurakunnan kansainvälisestä työstä vastaavan papin kanssa toteutettiin kevätkaudella 2023 myös International Fellowship -toimintaa joka toinen sunnuntai klo 10 messun jälkeen tai ennen iltamessua kuukauden viimeisenä sunnuntaina. Toisen asteen oppilaitoksissa tehtiin yhteistyötä seurakuntien nuoriso- ja erityisnuorisotyön kanssa Walk in Talk -toiminnan muodossa.

4. Seurakuntayhtymän vapaaehtoisresurssin kartoittaminen ja sen hyödyntäminen oppilaitostyössä esim. musiikkitalaisuuksissa, asiantuntija-alustuksissa hyvinvointiviikoilla jne.

→ Ei toteutunut: Kattavia tietoja seurakuntayhtymän vapaaehtoisressursista ei ollut saatavissa, joten tämän hyödyntäminen monipuolisesti ei ollut mahdollista.

Määrärahat: Oppilaitostyön toteuma talousarviosta toimintamäärärahojen osalta oli 87,9 %

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>1 200,00</b>		<b>1 200,00</b>	<b>507,64</b>	<b>692,36</b>	<b>42,3</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-125 400,00</b>		<b>-125 400,00</b>	<b>-111 799,91</b>	<b>-13 600,09</b>	<b>89,2</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-124 200,00</b>		<b>-124 200,00</b>	<b>-111 292,27</b>	<b>-12 907,73</b>	<b>89,6</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-3 800,00</b>		<b>-3 800,00</b>	<b>-1 166,50</b>	<b>-2 633,50</b>	<b>30,7</b>
Palvelun ostot - sisäiset	-3 800,00		-3 800,00	-1 166,50	-2 633,50	30,7
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-128 000,00</b>		<b>-128 000,00</b>	<b>-112 458,77</b>	<b>-15 541,23</b>	<b>87,9</b>
<b>Laskennalliset erät</b>				<b>-30 171,98</b>	<b>30 171,98</b>	<b>0,0</b>
Sisäiset vyörytyserät				-30 171,98	30 171,98	0,0
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-128 000,00</b>		<b>-128 000,00</b>	<b>-142 630,75</b>	<b>14 630,75</b>	<b>111,4</b>

Sitovuustaso Toimintakate 2

## ERITYISDIAKONIA

### 1. Toiminta-ajatus

Lappeenrannan seurakuntayhtymän erityisdiakonian tarkoitus on tukea ihmisen halua elää päihteettömästi ja tukea rikoksetonta elämää. Työhön kuuluu päiväkeskustyö, henkilökohtaiset tapaamiset, sielunhoito ja uskon kysymykset, tarvittaessa hoitoonohjaus, kuntoutuksen tukeminen, asiakkaan elämäntilanteeseen vaikuttaminen yhteisellä suunnittelulla ja päivittäisten toimintojen rakentamisella. Perustana diakonian omaleimaisuus kristillisen toivon ja armon välittäjänä.

### 2. Painopisteet vuodelle 2023

Erityisdiakonian painopisteenä oli syrjäytymisen ehkäiseminen ja kristillisen toivon esillä pitäminen.

Vapaaehtoisten ja opiskelijoiden hyödyntäminen työn eri osa-alueilla.

### 3. Tavoitteet vuodelle 2023

Tavoite 1	Tukea ihmisiä ja yhteisöjä diakonian keinoin
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Ohjataan ihmisiä tarvittavan avun piiriin, järjestetään ruoka-apua, etsitään ja toteutetaan erilaisia auttamisen tapoja.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tarjotaan työtoiminta- ja harjoittelupaikkoja.
Arviointitapa ja mittarit	Seurataan annetun avun ja osallistumisen määriä. Kirjataan vaikutuksia.

toteutunut	<p>Ihmisiä käynyt 10953 kertaa, jaettu 6167 ruokakassia, testamenttivaroin aterioita 9546, kahvitteluja 4060, Ektan Kuljettamat kouluruoat 2552. Toimintaa tukenut vahvasti seurakuntien Hävikkiruokarinki, kauppiat, Pysäkki Ry, vapaaehtoiset ja Ekta ry.</p> <p>Ihmisiä tuettu diakonian keinoin avustamalla ja ohjaamalla sosiaalitoimeen, hoitamaan asioitaan Kelan kautta ja olemalla yhteydessä Riseen tai erilaisiin terveystai pähdepalveluihin.</p> <p>Ekhvan kanssa oli lyhyt kokeilu palveluiden laajentamiseksi kahdena iltapäivänä syksyllä. Kokeilu lopetettiin muutaman kuukauden jälkeen, koska asiakkaat eivät hakeneet tarjottuja palveluita. Päihteiden käyttäjiä kohdataan edelleen tarvittaessa ilman 0-toleranssia.</p> <p>Kuntouttavien työtoimintapäiviä oli 797 ja 17 eri henkilöä. Kuntouttavan työtoiminnan tulo oli edellistä vuotta pienempi. Ohjaaminen on ollut haasteellista ihmisten vaikeiden tilanteiden vuoksi ja on vaatinut aiempaa enemmän yksilöllistä tukea. Sosionomiopiskelijoita oli 6. Työkokeilussa oli 3 ja palkkatuella 2 henkilöä. Yhdyskuntapalvelua suoritti 2 henkilöä.</p> <p>Päiväkeskus tuottaa lähipalveluita, jotka helpottavat ihmisten arkea ja tukevat heidän joko sosiaalista elämää tai osallistumistaan työtoimintaan yksilölliset tarpeet huomioiden.</p> <p>Päiväkeskuksen tulevaisuuden takaaminen vaatii isoja toimia ja keskustelu resursseista ja uudesta päiväkeskustyöntekijästä aloitettiin.</p>
<b>Tavoite 2</b>	<b>Kohdata ihmisiä eri toimintaympäristöissä</b>
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Laitoskäynnit, ryhmien vierailut työmuodon ja seurakuntien tiloissa, leirit ja retket, päiväkeskustyö sekä yhteisöruokailut kohtaamisten ja yhteisötoiminnan välineinä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tarjotaan vapaaehtoisille mahdollisuuksia toimia ja suunnitella toimintaa. Jatketaan etäryhmiä kohtaamisissa ja suunnittelussa.
Arviointitapa ja mittarit	Seurataan kohtaamisten vaikutuksia osallistumiseen ja yhteydenottoihin.
	Laitoskäynnit on toteutettu Pajarilan päihdekuntoutusyksikköön, Mattilan asumisyksikköön ja Mikkelin vankilaan. Käynneillä on pidetty ryhmiä ja kohdattu yksilötapaamisissa. Pajarilan ja Mattilan kanssa on toteutettu muutamia retkiä sekä vierailu Lappeenrannan seurakunnan pienoisautoradalle. Leirejä on ollut kaksi ja veneretkiä 12. Leireillä ja monilla retkillä apuna diakoni Pasi Salomaa. Vapaaehtoiset olleet mukana leirien ja retkien suunnittelussa sekä toteuttamisessa ja pidetyissä etäryhmissä Teamsilla. Toiminnallisuuteen liittynyt talkoita suunnitelmien toteuttamiseksi. Retkiä Venäjänsaareen 4 kappaletta.

	Toiminnallisuuden kautta syntynyt yhteys ja luottamus madaltaa asiakkaan kynnystä ottaa yhteyttä tuen tarpeessa ja toiminnallisuus tukee virkistyksellisiä vapaa-ajan viettomahdollisuuksia niitä tarvitseville. Yhteisöruokailut toteutuneet työmuodon osalta Tikankulmassa, lukuun ottamatta työntekijän osallistumista muutama ruokailuun seurakunnissa.
<b>Tavoite 3</b>	<b>Muuttuva diakonia; yhteiskunnan muutosten aiheuttama työn mukautumisen tarve</b>
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Verkostoyhteistyön tekeminen ja sen kautta ihmisten palvelun kehittäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Ammattiosaamisen ylläpitäminen, kouluttautuminen ja verkostotapaamisiin osallistuminen mm. päihde- kuin kriminaalityön sektoreilla (esim. vankilaverkostotapaamiset).
Arviointitapa ja mittarit	Yhteistyötahojen kontaktien sekä syntyneiden työtapojen vaikuttavuuden arviointi.
toteutunut	<p>Verkostoihin on kuulunut alalle kouluttavat oppilaitokset, Palvelujärjestelmään kuuluvat tahot, Rise, sos.toimi, Kela, Pulsan Hoitokoti ry, Ekhva, Ekta ry, Heikintalo.</p> <p>Erytisdiakonia on kysytty yhteistyökumppani toimintoihinsa liittyen. Viime vuonna korostui ruoka-avun koordinointiin liittyvät tehtävät.</p> <p>Yhteistyön tärkeyden ovat erityisesti ilmaisseet Rikosseuraamuslaitos ja Työvoiman palvelukeskuksen työntekijöitä.</p> <p>Osaamista ja ammatillisuutta on hoidettu webinaarein, osallistamalla työnhajaajakoulutukseen sekä vankilatyöntekijöille järjestettyyn päivään Mikkelissä.</p> <p>Työmuodon työntekijä on osallistunut Asunnottomien Yön järjestämiseen Sammonlahden diakonian kanssa, Kirkon henkisen huollon ryhmään, Diakoniakoulutuksen seurantaryhmään, Via Cruciksen rakentamistehtäviin, Miesten aamiaisten järjestelyihin ja toteuttamiseen syksyllä 4 kertaa.</p> <p>Kuitenkin suurimpana muuttuvan diakonian ja yhteiskunnan tarpeiden muutosten synnyttämänä toimintana on ollut SerkKu - auto. Auto on koonnut verkostoista ja eri seurakunnista työaloi- neen yli 15 toimijaa.</p> <p>Auto liikkui 116 päivänä ja kohtasi 2004 ihmistä. Osalle käynnit ovat olleet kuulumisten vaihtoa ja yksinäisyyden lieventämistä, monille autosta on löytynyt ohjausta ja neuvontaa omissa asioissa eteenpäin.</p> <p>Nykyisinä aikoina kahvittelu ja tarjotut makkarat ovat olleet kysytyjä.</p> <p>Tärkeimpänä on ollut jalkautuminen ihmisten pariin ja helposti lähestyttävä toiminta siellä missä ihmisetkin ovat.</p>

Talous ylitettiin ja lisämäärärahan 12 500 € kanssa käyttöaste oli 106,1 %. Ylitystarpeen aiheutti ruoanjakelun ja ruoan keräämisen kulut, Tikankulman tulojen pieneneminen ja rikkoutuneiden laitteiden korjauskulut sekä nousseet kiinteistökulut.

Vastuuhlö: Ari Tuomikoski. Esimies Juha Eklund, kirkkoherra ja Pasi Riepponen, kirkkoherra.

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>21 300,00</b>		<b>21 300,00</b>	<b>17 900,23</b>	<b>3 399,77</b>	<b>84,0</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-118 650,00</b>	<b>-12 500,00</b>	<b>-131 150,00</b>	<b>-135 673,36</b>	<b>4 523,36</b>	<b>103,4</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-97 350,00</b>	<b>-12 500,00</b>	<b>-109 850,00</b>	<b>-117 773,13</b>	<b>7 923,13</b>	<b>107,2</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-2 650,00</b>		<b>-2 650,00</b>	<b>-1 570,30</b>	<b>-1 079,70</b>	<b>59,3</b>
Palvelun ostot - sisäiset	-2 650,00		-2 650,00	-1 570,30	-1 079,70	59,3
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>-12 500,00</b>	<b>-112 500,00</b>	<b>-119 343,43</b>	<b>6 843,43</b>	<b>106,1</b>
<b>Laskennalliset erät</b>				<b>-32 786,60</b>	<b>32 786,60</b>	<b>0,0</b>
Sisäiset vyörytyserät				-32 786,60	32 786,60	0,0
<b>Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>-12 500,00</b>	<b>-112 500,00</b>	<b>-152 130,03</b>	<b>39 630,03</b>	<b>135,2</b>

Sitovuustaso Toimintakate 2

## YHTEINEN EVANKELIOIMISTYÖ

### TOIMINTAKERTOMUS 2023/Yhteisen evankelioimistyö

#### 1.Toiminta-ajatus

Tavoitteena tukea seurakuntia kaste- ja lähetyskäskyn toteuttamisessa tässä ajassa. Seurakuntalaisten varustaminen, kouluttaminen ja innostaminen toimimaan kristittynä arjen keskellä. Ruokouselämän vahvistaminen seurakunnissa. Seurakuntien toimintakulttuurin muuttaminen; uusien tavoitettavien työmuotojen ja kutsuvien yhteisöjen saaminen osaksi seurakuntien arkea yhteistyössä eri tehtäväalueiden kanssa. Toimitaan myös yli seurakunta- ja järjestörajojen.

#### 2.Painopisteet vuosille 2023–2025

##### 2023: Teemme tilaa ja tuemme vapaaehtoisia seurakuntatyössä

Vuosien 2024 ja 2025 painopisteitä ei ole vielä päätetty.

Tavoite 1	Lisätään työntekijöiden valmiuksia rakentaa yhteisöjä, joissa seurakuntalaiset ovat keskeisessä roolissa.
<b>TOTEUTUS:</b>	Yhteisöajattelu laajemmassa mittakaavassa vaatii vielä kypsyttelyä yhtymässämme. Jospa asiaa voisi viedä eteenpäin vapaaehtoistyön työryhmässä. Hyviä yhteisöllisyyden elementtejä on ollut Alfa-kurssilla ja yhteisöaterioilla.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Koulutuksia työntekijöille ja seurakuntalaisille/luottamushenkilöille niin yhtymässä, seurakuntatasolla kuin hiippakunnassa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Johto antaa riittävät resurssit alkamaan tehdä tätä käytännössä (aika, varat, tilojen käyttö ilman työntekijöitä jne.).
Arviointitapa ja mittarit	Millaisia uusia, toimivia käytäntöjä olemme luoneet? Millaisia tiimejä meillä on? Ovatko vapaaehtoiset saaneet aidosti tilaa?

Tavoite 2  <b>TOTEUTUS:</b>	Kristillisen elämäntavan vahvistaminen luontevana osana jokaisen seurakuntalaisen elämää, niin että ymmärrämme arjen kristillisyyden mahdollisuutena siunata, ystävystyä, palvella ja kohdata elämänpäi-riimme kuuluvia ihmisiä sekä jakaa myös omasta uskosta sopivissa ti-lanteissa.  L10T-koulutus lokakuulla peruuntui kouluttajan äkillisen sairastumi-sen takia.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	L10T-valmennus työntekijöille ja seurakuntalaisille. Valmennuksen jälkeen mietitään tavat, miten elämäntapa toteutuu ja juurtuu osaksi seurakunnan elämän arkea. Ajatellaan seurakuntaa ihmissuhdeverkos-tona.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Pidetään elämäntapaa esillä mallintaen ja työntekijöiden/seurakunta-laisten omia elämäntarinoita hyödyntäen. Vertaistuki osana elämänta-van opettelua.
Arviointitapa ja mittarit	Kuullaan seurakuntalaisten kokemuksia. Arvioidaan, miten elämän-tapa on vaikuttanut seurakunnan elämään.
Tavoite 3  <b>TOTEUTUS:</b>	Järjestetään matalankynnyksen tapahtumia/ryhmiä yhdessä vapaaeh-toisten kanssa: Alfa-kurssit, Majataloillat, KRITO-ryhmät, ateriat, kah-vipaikka, konsertit, tempaukset yms. Pyritään rentoihin ja leppoiisiin tapahtumiin, joissa on hyvää musiikkia ja opetusta, seurakuntalaisten osallisuutta esim. musiikissa, tarjoilussa, puheenvuoroissa, tekniikassa, ihmisten kohtaamisessa, rukouspalvelussa ja ohjaajina. Mietitään prosessipolku, pyritään kontaktin säilyttämiseen, kuljetaan uusien ihmisten rinnalla. Pienryhmät säännöllisen kohtaamisen paik-koina.  Alfa-kurssi toteutui syksyllä (17 osall. + 6 ohjaajaa). 5 Majataloilltaa (3 keväällä, 2 syksyllä), osallistujat: 96, 65, 42, 149, 78. Vapaaehtoisia rukousavustajina ja tekniikassa. Luukaskuoro mukana kahdessa illassa. Osa illoista striimattiin.  Lisäksi mukana: Päivän keitto -yhteisöruokailut (parhaimmillaan 80 osall.), miesten sählyillat (n. 10 henk./ilta, YJ-näytelmät pääsiäispäi-vänä 250 + 200 osall.), nuotioillat (7 iltaa, 4-12 osall.), Eve & Ossi -gospelkonsertti 5.10. (120 osall.), Luukaskuoron pienryhmä (n. 4-7 osall.).
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tiimien kokoaminen ja valmentaminen. Markkinoinnissa lähdetään ih-misten tarpeista tulla kohdatuksi, kuulluksi, kylläiseksi. Brändätään seurakuntaa erilaisten ihmisten kohtaamispaikaksi, jossa eletään uskoa todeksi.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Hybridi-malli käyttöön. Mahdollistetaan ihmisten osallistuminen mah-dollisuuksien mukaan myös etänä.
Arviointitapa ja mittarit	Hyödynnetään tavoittamiemme ihmisten palautteet. Olemmeko saa-neet osallistujista vastuunkantajia? Kuinka paljon tavoitimme uusia ih-misiä? Mitä hyviä asioita Jumala on saanut vaikuttaa keskellämme?



Tavoite 4	Uusien ihmisten kohtaaminen jalkautuen ja erilaisissa tapahtumissa, siellä missä he ovat. Järjestämme luontevat kohtaamisen puitteet; tarjottavaa, kuuntelemista ja läsnäoloa. Sopivissa tilanteissa rukoilemme ja puhumme hengellisistä asioista tilanteen mukaan. Haluamme kohdata ihmisiä lempeästi.
<b>TOTEUTUS:</b>	SerkKu-auton ajot EKHVA:n kanssa helmi-joulukuussa, Lauritsalassa 16 kertaa. Srk-ajot Lauritsalassa: Toritapahtumassa 10.5. tarjottiin 72 makkaraa, kohtaamisia yht. 85 (2 vapaaehtoista mukana). Mukana Lauritsalan diakoniatyön järjestämässä hernekeittopäivissä 14.6. ja 23.7. Pysäkillä, n. 60 ja 25 kohtaamista siellä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Varataan sopiva paikka ja kootaan porukka, hyödynnetään esim. SerkKu-autoa. Pyritään toiminnan säännöllisyyteen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Mietitään kohtamillamme ihmisille heidän elämäntilanteeseensa sopivia paikkoja/kokoontumisia seurakunnasta.
Arviointitapa ja mittarit	Mitä uutta tämä toiminta synnytti seurakunnassa? Tuliko uusia ihmisiä eri toimintoihin?
Tavoite 5	Erilaiset seurakuntalaisia varustavat koulutukset, myös yhteisinä yli seurakunta/järjestörajojen.
<b>TOTEUTUS:</b>	Itä-Suomi rukoilee -tapahtuma 1.-2.9. Lappeen kirkossa. 1.9.: 41 osall. La 2.9. päätapahtuma 155 osall., lasten ja perheiden tapahtumassa 53. Yhdessä Itä-Suomi rukoilee ry:n, Helluntai- ja Vapaasrk:n, KL:n kanssa. "Rakastettu on oikea nimesi" -iltapäivä 5.11., 30 henk.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Järjestetään esim. rukoukseen, oman paikan ja lahjojen löytämiseen ja erilaisten ryhmien vetämiseen valmentavia koulutuksia.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kouluttajiksi pyydetään osaavia, mielenkiintoisia vierailijoita, joilla on kokemusta myös uusista toimivista käytännöistä yhteisöissä.
Arviointitapa ja mittarit	Arvioidaan, onko seurakunnan elämään tullut uutta iloa palvella? Toteuttaako seurakunta vahvemmin omaa missiotaan nykyajassa?

Vastuuhenkilö: Matti Anttila, evankelioimistyön vapaaehtoisryhmän sihteeri.

## HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

### 1. Toiminta-ajatus

Lappeenrannan seurakuntayhtymän hautaus- ja hautainhoitopalveluiden tarjoaminen lakisääteisesti ja omaisten toiveet huomioiden, sekä hautausmaiden ympärivuotinen ylläpito ja seurakuntayhtymän kiinteistöjen piha-alueiden ylläpitotöihin osallistuminen.

### 2. Painopisteet vuodelle 2023

Yhteistyötahojen huomioiminen sekä -tapahtumien järjestäminen.

Hautausmaiden yleisilmeen, turvallisuuden, ympäristöystävällisyyden ja luonnon monimuotoisuuden parantaminen.

Hautausmaiden näkyvyyden ja tiedottamisen lisääminen.

### 3. Tavoitteet vuodelle 2023

<b>Tavoite 1</b>	Seurakuntalaisten ja hautausmaakävijöiden yhä laajempi osallistaminen hautausmaiden viheralueiden hoitoon.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kutsu hautausmaiden kynttilänkeruu- ja haravointitalkoisiin paikalliseen lehteen, somekanaviin, verkkosivuille ja hautausmaiden info- tauluille sekä erillinen kutsu yhteisen kirkkoneuvoston ja -valtuuston jäsenille.
Arviointitapa ja mittarit	Talkoolaisten osallistujamäärän laskeminen ja vertaaminen edellisen vuoden osallistujamääriin.
Toteutui	Kutsut lähtivät suunnitellusti. Talkoolaisten määrä osalla hautausmaista lisääntyi ja talkoot koettiin onnistuneiksi. Kokonaisuutena kuitenkin talkoolaisia oli sama määrä, kuin keskimäärin vuosittain.
<b>Tavoite 2</b>	Kestävän kehityksen parantaminen hautausmailla.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kaatumavaaraisten puiden ja huonokuntoisten puiden oksiston poistaminen. Uusien puiden istuttaminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Metallijättejakeen lisääminen niille hautausmailla, joilta se vielä puuttuu. Jätesäiliöiden ja niiden infojen lisääminen ja/tai uusinta.
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Pötkelöiden ja reilujen kantojen jättäminen sopiville paikoille hautausmailla. Näistä infokyltit hautausmaakävijöitä varten.
Toteutumiseen tähtäävä keino 4	Hautausmaiden koneita ja työvälineitä vaihdetaan ja uusitaan ekologia ja työergonomia huomioiden.
Toteutumiseen tähtäävä keino 5	Ristikankaan ja Lepolan hautausmailla kuulutusmenettelyn kautta palautuneiden hautapaikkojen ottaminen uudelleen luovutettavaksi tai päättyneiden hautahoitosopimusten jatkaminen.
Arviointitapa ja mittarit	Saadun palautteen vertaaminen aikaisempaan palautteeseen. Kerätyn metallijätteen määrän mittaaminen. Hallintasopimuksettomien hautapaikkojen määrän vähenemisen toteaminen.

Toteutui	Eri lajisia uusia puita merkittiin hautausmaille istutettavaksi yhteensä 40 kpl. Osa istutuksista ehdittiin syksyllä toteuttaa ennen maan routaantumista ja loput istutukset siirtyivät seuraavalle keväälle. Metallijätteen keräilystä saatiin hyvää palautetta, vaikkakin metallijätteen määrä oli vielä vähäinen. Koneita uusittiin suunnitelman mukaisesti ja työkaluja tarpeen mukaan. Hallintasopimuksettomia hautapaikkoja palautui uudelleen käytettäväksi merkittävän suuri määrä, yhteensä 1007 kpl.
<b>Tavoite 3</b>	Laajenevien hautausmaiden parempi opastaminen sekä asiakaspalvelu.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lepoharjun hautausmaalle asennetaan infotaulu, opastekartta sekä osasto-opasteet.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Lepolan ja Vanhalle hautausmaalle hauta-aluekartat seurakuntayhtymän nettisivuille.
Arviointitapa ja mittarit	Omaisten ja hautausmaakävijöiden jättämän palautteen analysointi.
Toteutui	Opasteista saatu hyvää palautetta. Lepoharjuun toteutui osasto-opasteet ja opastaulu, mutta opaskartan valmistuminen venyi vuodelle 2024. Opaskartat nettisivuilla, kuten suunniteltiin.

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	254 750,00		254 750,00	294 415,54	-39 665,54	115,6
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-1 200 300,00		-1 200 300,00	-1 169 321,95	-30 978,05	97,4
<b>Toimintakate 1</b>	-945 550,00		-945 550,00	-874 906,41	-70 643,59	92,5
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	-2 750,00		-2 750,00	-3 229,50	479,50	117,4
Palvelun ostot - sisäiset	-2 750,00		-2 750,00	-3 229,50	479,50	117,4
<b>Toimintakate 2</b>	-948 300,00		-948 300,00	-878 135,91	-70 164,09	92,6
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-154 450,00		-154 450,00	-161 546,81	7 096,81	104,6
Suunnitelman mukaiset poistot	-154 450,00		-154 450,00	-161 546,81	7 096,81	104,6
<b>Laskennalliset erät</b>				<b>-398 097,16</b>	<b>398 097,16</b>	<b>0,0</b>
Sisäiset korkokulut				-73 510,79	73 510,79	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-324 586,37	324 586,37	0,0
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-1 102 750,00</b>		<b>-1 102 750,00</b>	<b>-1 437 779,88</b>	<b>335 029,88</b>	<b>130,4</b>

Sitovuustaso Toimintakate 2

## KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

Kiinteistötoimen tehtävänä on huolehtia Lappeenrannan seurakuntayhtymän kiinteän omaisuuden hoidosta tehokkaasti ja taloudellisesti, järjestää tarpeen mukaiset puitteet seurakuntien perustehtävän toteuttamiselle sekä kehittää kiinteistötointa päätösten edellyttämällä tavalla.

Kiinteistötoimi osallistuu myös osittain hautainhoitorahaston omaisuuden hoitamiseen.

Toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

*1. Tavoitteena on saada pidettyä kiinteistöt toiminnan vaatimassa käytössä haastavasta taloustilanteesta huolimatta.*

Vuonna 2023 energiakustannukset jäivät lopulta ennakoitua alemmalle tasolle. Sähkön hinnan osalta asiaa helpotti hyvin tehty hintasuojaus. Alkuvuodesta inflaatio laukkasi ja moni palveluntuottaja korotti hintojaan. Kaikesta huolimatta kiinteistöt pystyttiin pitämään toiminnassa tarkoitettulla tavalla.

*2. Digitalisaatiota hyödynnetään entistä paremmin kiinteistöjen ylläpidossa.*

Neuvotteluita eri toimittajien kanssa jatkettiin uuden toiminnanohjausjärjestelmän hankkimiseksi. Toivottua pakettia ei ollut vielä markkinoilla.

*3. Henkilöstön osaamista ylläpidetään ja kehitetään. Henkilöstöä kannustetaan kehittämään omaa osaamistaan jatkuvasti.*

Henkilöstöä kannustettiin kehityskeskusteluiden yhteydessä kartoittamaan oman osaamisen kehittämisvaihtoehtoja. Henkilöstö osallistui toimintavuoden aikana osaamista ylläpitäviin ja kehittäviin koulutuksiin.

Kiinteistötoimen suunnitellut investoinnit käynnistyivät osittain vasta loppuvuoden aikana ja taloudellinen vaikutus kohdistuu vuodelle 2024.

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 1 - 12 /2023	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>1 414 570,00</b>		<b>1 414 570,00</b>	<b>1 334 437,99</b>	<b>80 132,01</b>	<b>94,3</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-4 622 850,00</b>	<b>-490 000,00</b>	<b>-5 112 850,00</b>	<b>-4 239 851,98</b>	<b>-872 998,02</b>	<b>82,9</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-3 208 280,00</b>	<b>-490 000,00</b>	<b>-3 698 280,00</b>	<b>-2 905 413,99</b>	<b>-792 866,01</b>	<b>78,6</b>
<b>Toimintatuotot (sisäiset)</b>	<b>321 380,00</b>		<b>321 380,00</b>	<b>315 225,59</b>	<b>6 154,41</b>	<b>98,1</b>
Sisäiset tuotot	321 380,00		321 380,00	315 225,59	6 154,41	98,1
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-1 100,00</b>		<b>-1 100,00</b>	<b>-666,80</b>	<b>-433,20</b>	<b>60,6</b>
Palvelun ostot - sisäiset	-1 100,00		-1 100,00	-666,80	-433,20	60,6
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-2 888 000,00</b>	<b>-490 000,00</b>	<b>-3 378 000,00</b>	<b>-2 590 855,20</b>	<b>-787 144,80</b>	<b>76,7</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-889 970,00</b>		<b>-889 970,00</b>	<b>-890 574,16</b>	<b>604,16</b>	<b>100,1</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-889 970,00		-889 970,00	-890 574,16	604,16	100,1
<b>Laskennalliset erät</b>				<b>-481 495,14</b>	<b>481 495,14</b>	<b>0,0</b>
Sisäiset korkokulut				-321 482,17	321 482,17	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-160 012,97	160 012,97	0,0
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-3 777 970,00</b>	<b>-490 000,00</b>	<b>-4 267 970,00</b>	<b>-3 962 924,50</b>	<b>-305 045,50</b>	<b>92,9</b>

Sitovuustaso Toimintakate 2

# 10 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

## Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	TP2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>5 509 026,49</b>	<b>2 467 220,00</b>		<b>2 467 220,00</b>	<b>6 591 513,38</b>	<b>-4 124 293,38</b>	<b>267,2</b>
Korvaukset	216 174,69	156 300,00		156 300,00	310 748,64	-154 448,64	198,8
Myyntituotot	85 325,89	23 600,00		23 600,00	92 806,16	-69 206,16	393,2
Maksutuotot	462 917,09	474 680,00		474 680,00	529 213,28	-54 533,28	111,5
Vuokratuotot	645 439,45	1 015 970,00		1 015 970,00	920 777,57	95 192,43	90,6
Metsätalouden tuotot	91 584,35	225 300,00		225 300,00	157 724,05	67 575,95	70,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	51 732,63	3 200,00		3 200,00	162 862,78	-159 662,78	5 089,5
Tuet ja avustukset	156 254,85	92 790,00		92 790,00	126 695,93	-33 905,93	136,5
Muut toimintatuotot	100 354,88	154 000,00		154 000,00	144 867,31	9 132,69	94,1
Sisäiset tuotot	3 699 242,66	321 380,00		321 380,00	4 145 817,66	-3 824 437,66	1 290,0
<b>Valmisteverastojen muutokset</b>	<b>98,49</b>				<b>442,10</b>	<b>-442,10</b>	<b>0,0</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-16 458 116,95</b>	<b>-14 632 930,00</b>	<b>-522 500,00</b>	<b>-15 155 430,00</b>	<b>-18 401 713,46</b>	<b>3 246 283,46</b>	<b>121,4</b>
Henkilöstökulut	-7 273 792,13	-7 731 380,00		-7 731 380,00	-7 977 364,79	245 984,79	103,2
Palkat ja palkkiot	-5 975 327,40	-6 226 700,00		-6 226 700,00	-6 449 516,42	222 816,42	103,6
Henkilösivukulut	-1 426 292,31	-1 504 680,00		-1 504 680,00	-1 607 110,22	102 430,22	106,8
Henkilökulujen oikaisuerät	127 827,58	0,00		0,00	79 261,85	-79 261,85	0,0
Palvelujen ostot	-2 921 582,96	-3 101 600,00	-510 000,00	-3 611 600,00	-3 015 322,83	-596 277,17	83,5
Investointi	0,00				0,00	0,00	0,0
Palvelun ostot - sisäiset	-245 824,38	-321 380,00		-321 380,00	-315 687,59	-5 692,41	98,2
Vuokrakulut	-364 685,10	-716 910,00		-716 910,00	-862 241,69	145 331,69	120,3
Sisäiset vuokrakulut	-3 453 418,28				-3 830 130,07	3 830 130,07	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-1 486 810,47	-2 083 880,00	-12 500,00	-2 096 380,00	-1 560 164,21	-536 215,79	74,4
Ostot tilikauden aikana	-1 486 810,47	-2 083 880,00	-12 500,00	-2 096 380,00	-1 560 164,21	-536 215,79	74,4
Annetut avustukset	-329 689,01	-312 310,00		-312 310,00	-413 473,09	101 163,09	132,4
Muut toimintakulut	-382 314,62	-365 470,00		-365 470,00	-427 329,19	61 859,19	116,9
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 948 991,97</b>	<b>-12 165 710,00</b>	<b>-522 500,00</b>	<b>-12 688 210,00</b>	<b>-11 809 757,98</b>	<b>-878 452,02</b>	<b>93,1</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>12 210 363,45</b>	<b>13 000 000,00</b>		<b>13 000 000,00</b>	<b>13 422 386,73</b>	<b>-422 386,73</b>	<b>103,2</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>1 438 008,00</b>	<b>1 425 000,00</b>		<b>1 425 000,00</b>	<b>1 472 552,04</b>	<b>-47 552,04</b>	<b>103,3</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-185 713,36</b>	<b>-205 000,00</b>		<b>-205 000,00</b>	<b>-184 435,90</b>	<b>-20 564,10</b>	<b>90,0</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-1 151 202,96</b>	<b>-1 160 000,00</b>		<b>-1 160 000,00</b>	<b>-1 162 098,00</b>	<b>2 098,00</b>	<b>100,2</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>15 433,55</b>	<b>245 000,00</b>		<b>245 000,00</b>	<b>280 260,52</b>	<b>-35 260,52</b>	<b>114,4</b>
Korkotuotot	34 898,65	30 000,00		30 000,00	62 576,79	-32 576,79	208,6
Muut rahoitustuotot	150 306,77	130 000,00		130 000,00	170 495,70	-40 495,70	131,2
Sisäiset korkotuotot	502 644,05				573 883,41	-573 883,41	0,0
Arvon alentumiset sijoituksista	-212 363,75				-78 018,30	78 018,30	0,0
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	97 776,04	100 000,00		100 000,00	212 363,78	-112 363,78	212,4
Korkokulut	-3 603,85				-76,57	76,57	0,0
Muut rahoituskulut	-51 580,31	-15 000,00		-15 000,00	-87 080,88	72 080,88	580,5
Sisäiset korkokulut	-502 644,05				-573 883,41	573 883,41	0,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 377 896,71</b>	<b>1 139 290,00</b>	<b>-522 500,00</b>	<b>616 790,00</b>	<b>2 018 907,41</b>	<b>-1 402 117,41</b>	<b>327,3</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 060 595,84</b>	<b>-1 045 640,00</b>		<b>-1 045 640,00</b>	<b>-1 062 057,26</b>	<b>16 417,26</b>	<b>101,6</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 060 595,84	-1 045 640,00		-1 045 640,00	-1 062 057,26	16 417,26	101,6
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetu rahastot</b>	<b>-0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,0</b>
Tuotot	1 140 777,90				1 094 723,50	-1 094 723,50	0,0
Kulut	-973 197,99				-1 006 636,61	1 006 636,61	0,0
Siirot rahastosta/rahastoon	-167 579,91				-88 086,89	88 086,89	0,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>317 300,87</b>	<b>93 650,00</b>	<b>-522 500,00</b>	<b>-428 850,00</b>	<b>956 850,15</b>	<b>-1 385 700,15</b>	<b>-223,1</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>317 300,87</b>	<b>93 650,00</b>	<b>-522 500,00</b>	<b>-428 850,00</b>	<b>956 850,15</b>	<b>-1 385 700,15</b>	<b>-223,1</b>

## Verotulot ja valtionrahoitus

	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,40	13 422 386,73	1 472 552 04
2022	1,45	12 210 363,45	1 438 008,00
2021	1,45	12 506 175,50	1 419 528,00
2020	1,45	11 909 995,33	1 404 408,00
2019	1,45	11 914 217,68	1 388 580,00
2018	1,35	11 080 989,42	1 416 842,28

Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

## 11 Investointiosan toteutuminen

### Investointiosa toteumavertailu

Taulukossa kustannusarvio-kohdassa on merkitty koko investoinnin arvo. Toteutuma-kohta näyttää, kuinka paljon summasta on käytetty. Ed. vuosien käyttö -kohdassa toteutuma aikaisimmilta vuosilta, toteutuma kuluva yhteensä, kertoo kuluneen vuoden käytön. Kaksi edellistä yhteensä on toteutuma yhteensä.

Tilaus	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2023	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2023	Yli/ali	T-%	Kustannusarviosta käytetty
2007939 Lpn Marian kirkon urut	850 000,00	20 369,57	1 799,87	0,00		0,00	18 569,70	-18 569,70	0,0	43,4
2009215 Ristikankaan kiviaidan entisöinti	80 000,00									5,3
2009216 Nm sankari hm muistomerkkiäl. entis	35 000,00	3 534,00					3 534,00	-3 534,00	0,0	10,1
2009217 Lepolan kappelin peruskorjaus	450 000,00									
2009335 Karhusaari	0,00	0,00	12 418,14	0,00	-250 000,00	-250 000,00	-12 418,14	-237 581,86	-5,0	0,0
2010212 Kiinteistötietojärjestelmän käyttöönotto	15 000,00			15 000,00		15 000,00		15 000,00		
2010213 Uurna sukuhautaus-suunnitelu	20 000,00	6 603,00		20 000,00		20 000,00	6 603,00	13 397,00	33,0	0,0
2010225 Arkiston digitointi	50 000,00			50 000,00		50 000,00		50 000,00		
Kokonaistulos	1 500 000,00	30 506,57	14 218,01	85 000,00	-250 000,00	-165 000,00	16 288,56	-181 288,56	9,9	27,1

## 12 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

## Rahoitusosa toteumavertailu

	TP edellinen vuosi 2022	TA kulua 2023	TA muutokset 2023	TA Yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-1 283 391,82	-1 064 290,00	522 500,00	-541 790,00	-1 917 245,28	1 375 455,28	354
Vuosikate	-1 377 896,71	-1 139 290,00	522 500,00	-616 790,00	-2 018 907,41	1 402 117,41	327
Tulorahoituksen korjauserät	94 504,89	75 000,00		75 000,00	101 662,13	-26 662,13	136
Investoinnit	2 040 601,24	490 000,00	-250 000,00	240 000,00	2 500 367,64	-2 260 367,64	1 042
Investointimenot	2 148 999,80	490 000,00	-250 000,00	240 000,00	2 618 069,01	-2 378 069,01	1 091
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-108 398,56				-117 701,37	117 701,37	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	757 209,42	-574 290,00	272 500,00	-301 790,00	583 122,36	-884 912,36	-193
Muut maksuvalmiuden muutokset	-55 058,05				-347 184,58	347 184,58	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-25 941,48				36 417,20	-36 417,20	0
Vaihto-omaisuuden muutos	98,49				442,10	-442,10	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-38 256,28				51 522,27	-51 522,27	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	9 041,22				-435 566,15	435 566,15	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-55 058,05				-347 184,58	347 184,58	0
Rahavarojen muutos	702 151,37	-574 290,00	272 500,00	-301 790,00	235 937,78	-537 727,78	-78
Rahavarojen muutos (tase)	702 151,37				235 937,78	-235 937,78	0



## II Tilinpäätöslaskelmat

### 13 Tuloslaskelma

#### Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Toimintatuotot	2 445 695,72	1 809 783,83
Korvaukset	310 748,64	216 174,69
Myyntituotot	92 806,16	85 325,89
Maksutuotot	529 213,28	462 917,09
Vuokratuotot	920 777,57	645 439,45
Metsätalouden tuotot	157 724,05	91 584,35
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	162 862,78	51 732,63
Tuet ja avustukset	126 695,93	156 254,85
Muut toimintatuotot	144 867,31	100 354,88
Valmisteverastojen muutos	442,10	98,49
Toimintakulut	-14 255 895,80	-12 758 874,29
Henkilöstökulut	-7 977 364,79	-7 273 792,13
Palkat ja palkkiot	-6 449 516,42	-5 975 327,40
Henkilösivukulut	-1 607 110,22	-1 426 292,31
Henkilökulujen oikaisuerät	79 261,85	127 827,58
Palvelujen ostot	-3 015 322,83	-2 921 582,96
Vuokratulot	-862 241,69	-364 685,10
Aineet ja tarvikkeet	-1 560 164,21	-1 486 810,47
Ostot tilikauden aikana	-1 560 164,21	-1 486 810,47
Annetut avustukset	-413 473,09	-329 689,01
Muut toimintakulut	-427 329,19	-382 314,62
TOIMINTAKATE	-11 809 757,98	-10 948 991,97
Kirkollisverotulot	13 422 386,73	12 210 363,45
Valtionrahoitus	1 472 552,04	1 438 008,00
Verotuskulut	-184 435,90	-185 713,36
Kirkon rahastomaksut	-1 162 098,00	-1 151 202,96
Rahoitustuotot ja -kulut	280 260,52	15 433,55
Korkotuotot	62 576,79	34 898,65
Muut rahoitustuotot	170 495,70	150 306,77
Arvon alentumiset sijoituksista	-78 018,30	-212 363,75
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	212 363,78	97 776,04
Korkokulut	-76,57	-3 603,85
Muut rahoituskulut	-87 080,88	-51 580,31
VUOSIKATE	2 018 907,41	1 377 896,71
Poistot ja arvonalentumiset	-1 062 057,26	-1 060 595,84
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 062 057,26	-1 060 595,84
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	1 094 723,50	1 140 777,90
Kulut	-1 006 636,61	-973 197,99
Siirrot rahastosta/rahastoon	-88 086,89	-167 579,91
TILIKAUDEN TULOS	956 850,15	317 300,87
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	956 850,15	317 300,87

### 14 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

#### Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
<b>Tulorahoitus</b>	<b>1 917 245,28</b>	<b>1 283 391,82</b>
Vuosikate	2 018 907,41	1 377 896,71
Tulorahoituksen korjauserät	-101 662,13	-94 504,89
<b>Investoinnit</b>	<b>-2 500 367,64</b>	<b>-2 040 601,24</b>
Investointimenot	-2 618 069,01	-2 148 999,80
Pysyvien vastaavien myyntitulot	117 701,37	108 398,56
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>-583 122,36</b>	<b>-757 209,42</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>347 184,58</b>	<b>55 058,05</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-36 417,20	25 941,48
Vaihto-omaisuuden muutos	-442,10	-98,49
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-51 522,27	38 256,28
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	435 566,15	-9 041,22
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>347 184,58</b>	<b>55 058,05</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-235 937,78</b>	<b>-702 151,37</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>-235 937,78</b>	<b>-702 151,37</b>

## 15 Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
<b>VASTAAVAA</b>	<b>38 064 686,86</b>	<b>36 640 714,55</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT	20 003 012,32	18 463 039,81
Aineettomat hyödykkeet	0,00	1 224,29
Aineettomat oikeudet	0,00	1 224,29
Aineelliset hyödykkeet	13 320 512,32	13 579 315,52
Maa- ja vesialueet	3 163 199,79	3 179 239,03
Hautausiömen aineelliset hyödykkeet	1 640 661,12	1 763 464,63
Rakennukset	6 921 733,19	7 766 018,77
Kiinteät rakenteet ja laitteet	972 247,24	573 819,59
Koneet ja kalusto	93 409,67	135 823,06
Muut aineelliset hyödykkeet	145 926,43	145 926,43
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	383 334,88	15 024,01
Sijoitukset	6 682 500,00	4 882 500,00
Osakkeet ja osuudet	6 682 500,00	4 882 500,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 075 656,82	6 007 683,61
Muut toimeksiantojen varat	6 075 656,82	6 007 683,61
VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 986 017,72	12 169 991,13
Vaihto-omaisuus	2 598,68	2 156,58
Valmiit tuotteet/tavarat	2 598,68	2 156,58
Saamiset	534 861,44	483 339,17
Pitkääkaiset saamiset	172 353,30	172 353,30
Muut saamiset	172 353,30	172 353,30
Lyhytaikaiset saamiset	362 508,14	310 985,87
Myyntisaamiset	130 141,43	71 372,77
Muut saamiset	168 112,11	158 823,87
Siirtosaamiset	64 254,60	80 789,23
Rahoitusarvopaperit	9 689 953,36	9 927 682,16
Osakkeet ja osuudet	7 860 739,85	7 695 994,55
Muut arvopaperit	1 829 213,51	2 231 687,61
Rahat ja pankkisaamiset	1 758 604,24	1 756 813,22
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-38 064 686,86</b>	<b>-36 640 714,55</b>
OMA PÄÄOMA	-28 877 075,75	-27 920 225,60
Peruspääoma	-12 433 386,91	-12 433 386,91
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-15 486 838,69	-15 169 537,82
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-956 850,15	-317 300,87
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-6 750 961,07	-6 719 405,06
Lahjoitusrahastojen pääomat	-665 609,83	-703 696,74
Muut toimeksiantojen pääomat	-6 085 351,24	-6 015 708,32
VIERAS PÄÄOMA	-2 436 650,04	-2 001 083,89
Lyhytaikainen vieras pääoma	-2 436 650,04	-2 001 083,89
Saadut ennakot	-148,44	0,00
Ostovelat	-615 762,10	-486 663,08
Muut velat	-326 681,62	-275 423,79
Siirtovelat	-1 494 057,88	-1 238 997,02

## 16 Konsernitase

Emo on Lappeenrannan seurakuntayhtymä ja tytär on KOy Lappeenrannan Koulukatu 10.

	Emo	Eliminoinnit	Tytär	Konsemi
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT	20 003 012,32		13 160 484,03	33 163 496,35
Aineettomat hyödykkeet	0,00			0,00
Aineettomat oikeudet	0,00		103 829,40	103 829,40
Aineelliset hyödykkeet	13 320 512,32		13 056 654,63	26 377 166,95
Maa- ja vesialueet	3 163 199,79		1 437 932,00	4 601 131,79
Hautustoimen aineelliset hyödykkeet	1 640 661,12			1 640 661,12
Rakennukset	6 921 733,19			6 921 733,19
Kiinteät rakenteet ja laitteet	972 247,24			972 247,24
Koneet ja kalusto	93 409,67			93 409,67
Muut aineelliset hyödykkeet	145 926,43		15 291,88	161 218,31
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	383 334,88		11 603 430,75	11 986 765,63
Sijoitukset	6 682 500,00			6 682 500,00
Osakkeet ja osuudet	6 682 500,00	-6 682 500,00		0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 075 656,82			6 075 656,82
Muut toimeksiantojen varat	6 075 656,82			6 075 656,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 986 017,72		121 200,76	12 107 218,48
Vaihto-omaisuus	2 598,68			2 598,68
Valmiit tuotteet/Tavarat	2 598,68			2 598,68
Saamiset	534 861,44			534 861,44
Pitkäaikaiset saamiset	172 353,30			172 353,30
Muut saamiset	172 353,30		39 442,00	211 795,30
Lyhytaikaiset saamiset	362 508,14			362 508,14
Myyntisaamiset	130 141,43			130 141,43
Muut saamiset	146 702,92			146 702,92
Muut lyhytaikaiset saamiset konsemi	21 409,19	-21 409,19		0,00
Siirtosaamiset	64 254,60			64 254,60
Rahoitusarvopaperit	9 689 953,36			9 689 953,36
Osakkeet ja osuudet	7 860 739,85			7 860 739,85
Muut arvopaperit	1 829 213,51			1 829 213,51
Rahat ja pankkisaamiset	1 758 604,24		81 758,76	1 840 363,00
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>38 064 686,91</b>		<b>13 281 684,79</b>	<b>51 346 371,70</b>
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA	-28 877 075,75		-6 678 061,14	-35 555 136,89
Peruspääoma	-12 433 386,91			-12 433 386,91
Muut rahastot/Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		6 682 500,00	-6 682 500,00	0,00
Ede llisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-15 486 838,69		141 781,50	-15 345 057,19
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-956 850,15		-137 342,64	-1 094 192,79
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-6 750 961,07			-6 750 961,07
Lahjoitusrahastojen pääomat	-665 609,83			-665 609,83
Muut toimeksiantojen pääomat	-6 075 656,82			-6 075 656,82
VIERAS PÄÄOMA	-2 436 650,04		-6 603 623,65	-9 040 273,69
Pitkäaikainen vieras pääoma			-6 125 000,00	-6 125 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-2 436 650,04		-478 623,65	-2 915 273,69
Lainat rahoituslaitoksilta			-350 000,00	-350 000,00
Ostovelat	-615 762,10		-68 882,73	-684 644,83
Velat saman konsernin yrityksille		21 409,19	-21 409,19	0,00
Muut velat	-326 681,62		-29 778,93	-356 460,55
Siirtovelat	-1 494 057,88		-8 552,80	-1 502 610,68
Saadut ennakot	-148,44			-148,44
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-38 064 686,86</b>		<b>-13 281 684,79</b>	<b>-51 346 371,65</b>

### III Tilinpäätöksen liitetiedot

#### 17 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

##### Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

##### Arvostuseriaatteet / Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoön vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Lappeenrannan seurakuntayhtymällä taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron (alv. 0 %) hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusajanaan.

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

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoön tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

## 18 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen esittämistavassa on otettu käyttöön uusi Kirkkohallituksen muotoilema mallipohja.

## 19 Tuloslaskelman liitetiedot

Tonttien myynnistä saatu myyntivoitto 101 662,13 euroa oli tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Taseessa oleva käyttöomaisuusryhmä	Tasapoisto vuosina
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>	
Aineettomat oikeudet	
ATK-ohjelmien käyttöoikeus	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot	
Perustamis- ja järjestelymenot	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot	5 v
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>	
Maa- ja vesialueet	ei poistoa
Hautausmaat	
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoa
Siunauskappelit	50 v
peruskorjaukset	20 v

	Hautausmaiden muut rakennukset	20 v
	peruskorjaukset	20 v
	Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v
	Siunauskappelin urut	20 v
	Hautausmaiden koneet ja laitteet	5 v
	Hautausmaiden muut pitkäikäiset menot	5 v
Rakennukset ja rakennelmat	Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet	käyttöajan mukaan
	Kirkot	70 v
	peruskorjaukset	20 v
	Seurakuntatalot	50 v
	peruskorjaukset	20 v
	Leiri- ja kurssikeskukset	30 v
	peruskorjaukset	20 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Asuinrakennukset	30 v
	peruskorjaukset	20 v
	Kiinteät maarakenteet ja laitteet	20 v
	Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v
Koneet ja kalusto	Urut	20 v
	Kuljetusvälineet	5 v
	Atk-laitteisto	3 v
	Muut koneet ja kalusto	5 v
Muut aineelliset hyödykkeet	Pienkoneet ja laitteet	3 v
	Luonnonvarat	käytön mukaan
Keskeneräiset hankinnat	Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Käyttöomaisuus. Arvopaperit ja muut pitkäaik. sijoitukset		ei poistoa
	Osakkeet ja osuudet	ei poistoa

Investointiin kirjataan yli 10 000 €:n (alv. 0 %) hankinnat.

### 1. Rahoituslaskelman liitetiedot

Jos rajasijoituksen markkina-arvo on tilinpäätöspäivänä alle hankintahinnan, sijoitus kirjataan taseen vastaaviin tilinpäätöspäivän mukaiseen markkina-arvoon. Hankintahinnan ja tilinpäätöspäivänä alle hankintahinnan olevan sijoituksen erotus kirjataan tuloslaskelmaan kuluksi tilille Arvonalentumiset sijoituksista. Mikäli em. sijoituksen arvo seuraavan tai myöhempien tilikausien aikana nousee, sijoitus kirjataan taseeseen tilinpäätöspäivän markkinahintaan, kuitenkin korkeintaan hankintahintaan asti.

## 20 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Aineettomat oikeudet	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden	1 224,29	1 224,29	3 179 239,03	1 763 464,63	7 766 018,77	573 819,59	135 823,06	145 926,43	15 024,01	13 579 315,52	4 882 500,00	18 463 039,81
Lisäykset						448 952,14			369 116,87	818 069,01	1 800 000,00	2 618 069,01
Siltokirjaukset						806,00			-806,00	0,00		0,00
Vähennykset			-16 039,24							-16 039,24		-16 039,24
Suunnitelman	-1 224,29	-1 224,29		-122 003,51	-844 285,58	-51 330,49	-424 113,39			-1 060 832,97		-1 062 057,26
Suunnitelmasta												
Arvonkorotukset												
Invest. Tuki												
Arvo vuoden	0,00	0,00	3 163 199,79	1 640 661,12	6 921 733,19	972 247,24	93 409,67	145 926,43	383 334,88	13 320 512,32	6 682 500,00	20 003 012,32

### Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

#### Oma pääoma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	Muutos
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-38 064 686,86</b>	<b>-36 640 714,55</b>	-1 423 972,31
OMA PÄÄOMA	-28 877 075,75	-27 920 225,60	-956 850,15
Peruspääoma	-12 433 386,91	-12 433 386,91	0,00
200000 Peruspääoma	-12 433 386,91	-12 433 386,91	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-15 486 838,69	-15 169 537,82	-317 300,87
208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-15 486 838,69	-15 169 537,82	-317 300,87
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-956 850,15	-317 300,87	-639 549,28

## 21 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 44,0 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,66 miljardia euroa.

### Hautainhoitovastuu – rahaston yli- tai alikatteisuus

Hautainhoitorahasto on ylikatteinen 4 510 925,29 euroa.

### Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

#### Vakuudet

Seurakuntayhtymä on antanut tytäryhtiölleen KOy Lappeenrannan Koulukatu 10:n 7 miljoonan lainalle takauksen (YKV4/2021 83§).

#### Vuokravastuut

Seurakuntayhtymällä on vuokralla Sammonlahden Kaartiolankulmassa Tikankulma-niminen tila diakoniatoimintaa varten.

#### Leasingvastuut

Secto automotive ALV 24 %.

Rahoitusyhtiön sopimusnumero	Secton sopimusnumero	Rahoitusyhtiö	Rekisteritunnus	Kohde	Kuukausivuokra €	12 kk vuokrat €	Loput vuokrat €	Jäännösarvo €	12 kk lisäpalvelut €	Loput lisäpalvelut €	Alkamispäivä	Päätymispäivä
13004828	153711	Aktia Pankki Oyj	MOM-578	Volkswagen Caddy Maxi	552,23	6 626,76	16 566,90		1 020,00	2 550,00	01.07.2023	30.06.2027
<b>Yhteensä</b>					<b>552,23</b>	<b>6 626,76</b>	<b>16 566,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1 020,00</b>	<b>2 550,00</b>		

3 Step IT Oy	Alv 0 %					
		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Uudet		4 207,75	4 914,40	4 914,40	4 914,40	706,65
Vanhat		30693,6	19608,5	15957,7	7884,08	
<b>Yhteensä</b>		<b>34 901,31</b>	<b>24 522,86</b>	<b>20 872,08</b>	<b>12 798,48</b>	<b>706,65</b>



Tukirahoitus alv 0 %

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	19056,24	14912,62	7591,61	1845,41

## Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

### Sairaalasielunhoito

Lappeenrannan seurakuntayhtymällä on Imatran, Luumäen, Parikkalan, Ruokolahden ja Taipaleen seurakuntien kanssa toistaiseksi voimassa oleva sopimus sairaalasielunhoidon toteuttamisesta Etelä-Karjalan keskussairaalassa ja siihen liittyvissä erikoissairaanhoidon yksiköissä. Sopimuseurakuntien maksuosuus määräytyy Eksoten ilmoittamien kuntakohtaisten nettohoitovuorokausien määrän mukaan.

## 22 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tuosan vesiosuuskunta, seurakuntayhtymän osuus 39% (90 osuutta 230 osuudesta) leirikeskukseen vesi- ja viemäriliittymät, perustettu 5.8.2008.

tase 187.835,28 euroa per 31.12.2023

tase 192.746,80 euroa per 31.12.2022

tase 200.864,43 euroa per 31.12.2021

tase 205.720,94 euroa per 31.12.2020

tase 203.141,66 euroa per 31.12.2019

tase 204.274,51 euroa per 31.12.2018

tase 200.864,43 euroa per 31.12.2017

Jänhiälän vesiosuuskunta, perustettu 23.7.2012, seurakuntayhtymä liittyi 14.5.2013, seurakuntayhtymällä 1 osuus

tase 406.137,67 euroa per 31.12.2023

tase 403.515,61 euroa per 31.12.2022

tase 409.723,41 euroa per 31.12.2021

tase 414.477,62 euroa per 31.12.2020

tase 437.458,45 euroa per 31.12.2019

tase 428.257,43 euroa per 31.12.2018

tase 411.257,24 euroa per 31.12.2017

tase 422.820,05 euroa per 31.12.2016

## 23 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

### HAUTAINHOITORAHASTO

#### TOIMINTAKERTOMUS

##### **Yleiskatsaus**

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset

hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta.

Hautainhoitorahaston hoidettavana oli vuonna 2023 kaikkiaan n. 5829 hoitohautaa. Kasvukausi oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Lappeenrannan seurakuntayhtymän ylläpitämiin hoitohautoihin ostetaan vuosittain kesäkukkia noin 40 000 eurolla.

Lappeenrannan seurakuntayhtymän hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2023.

hautatoimen päällikkö Seija Kuosmanen

## Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Ks. kohta 2.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tehty tilikaudella.

## Henkilöstö

Hautainhoitorahaston vakituisen henkilöstön tehtävät on jaettu eri henkilöille hautaustoimessa sekä taloustoimessa ja niistä koostuu yhteensä 2,5 henkilötyövuotta. Kesä- ja kausityöntekijöitä palkattiin v. 2023 yhteensä 40 henkilöä eripituisiin työsopimuksiin (2–6 kk).

## Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-406 958,37	-386 740,23	-341 115,51
Eläkekulut	-85 908,89	-82 049,71	-71 969,64
Muut henkilösivukulut	-14 088,05	-12 821,60	-11 322,57
Saadut henkilöstökorvaukset	425,44	4 183,98	368,48
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-506 529,87</b>	<b>-477 427,56</b>	<b>-424 039,24</b>

Muut henkilöstöasiat ks. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

## Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 5

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on +88 086,89 euroa.

Tilikauden 2023 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

## **TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

### **Toiminta-ajatus:**

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

### **Toiminnan arviointi:**

Hoitohautoja oli vuonna 2023 yhteensä 5799 kpl. Hoitomuotoina oli kesäkukkahoito, pinnanhoito, perennahoito ja 5 vuoden tai 10 vuoden hoito sekä Ylämaan hautausmaalla kasteluhoito. Mukana myös ainaishoidot, joita on 1194 kappaletta. Hoitomuodoista eniten uusia sopimuksia tehtiin kesäkukkahoitomuotoon. Yhden kesän kesähoitosopimuksia tehtiin 2154 kpl ja pitkiä hoitosopimuksia 322 kpl. Lyhyiden ja pitkien hoitosopimusten suhde on hyvä ja sen suuntainen, kuin kirkkohallitus linjaa. Haudanhoitojen määrä pieneni hieman kokonaisuutena viime vuoteen verraten. Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaisia. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

### **Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:**

Tavoitteena oli hautakukkahoitojen laadun parantamista. Edellisten vuosien tapaan työtavoissa ja -välineissä sekä kalustossa haluttiin siirtyä työturvallisempaan, ergonomisempaan ja ekologisempaan suuntaan. Tavoitteet toteutuivat.

Hautahoitokukkavalikoimassa lisättiin erilaisia maisemabegonialajikkeita sekä aurinkoliisaa ja vähennettiin samettikukkia ja kesä- ja mukulabegonian lajikkeita. Näin saatiin näyttävämpiä ja kestävämpiä (mm. taudit ja tuholaiset ja haastavat kasvuolot) istutuksia. Kesäkukkahankinta on tehty viime vuosina kilpailutuksen jälkeen Tapio Koivulan puutarhalta. Kukanpesä-kasvualtaiden käyttäminen haudoilla ja varakukkaistutuksissa yhä laajemmin nopeutti kukkimista hautakukien vaihtotarpeen tullen. Työkoneita ja -välineitä vaihdettiin entistä uudempiin, kevyempiin, ergonomisempiin ja ekologisempiin laitteisiin. Pakettiauto Ristikankaan hautausmaalle ja ympäristönhoitokoneet Vanhalle- ja Lepolan hautausmaalle vaihdettiin kalustonhoitosuunnitelman mukaan.

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2023 talousarviossa hyvin.

Talousarvion sitovuustason (nettokulujen) mukaisia menojen ylityksiä ei ollut.

Hautainhoitorahastolla on rahavaroja kaiken kaikkiaan noin 4 769 000 €. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut 506 500 euroa ja istutettavat kukkaset 56 720 euroa) yht. 870 500 euroa ja tuloja (haudanhoitomaksut 519 650 euroa, vuokratuotot 453 000 ja korko- sekä rahoitustuottoja 90 000 euroa) 987 000 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten n. 88 086 €.

## Käyttötalousosa

	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	TA muutosten jälkeen 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-998 560		-998 560	-987 032,43	-11 527,57	98,8
Toimintakulut (ulkoiset)	912 480		912 480	870 491,49	41 988,51	95,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-86 080		-86 080	-116 540,94	30 460,94	135,4
.						
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)				0,00	0,00	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-86 080		-86 080	-116 540,94	30 460,94	135,4
.						
Poistot ja arvonalentumiset	100 400		100 400	126 445,46	-26 045,46	125,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				16 712,66	-16 712,66	0,0
Sisäiset vyörytyserät						
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	14 320		14 320	26 617,18	-12 297,18	185,9

## Tilinpäätöslaskelmat

### Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	2023	2022	2021	2020	2019
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	113.39	120.01	133.49	112.88	120.22
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	169.66	277.90	549.85	242.92	433.31
Vuosikate (€/jäsen)	4.41	5.27	8.17	3.79	6.09
Henkilöstökulut verotuloista (%)					

	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Toimintatuotot	987 032,43	1 008 219,01
Maksutuotot	519 647,31	512 727,30
Vuokratuotot	452 861,38	477 202,17
Tuet ja avustukset	5 523,74	2 288,76
Muut toimintatuotot	9 000,00	16 000,78
Toimintakulut	-870 491,49	-840 088,86
Henkilöstökulut	-506 529,87	-477 427,56
Palkat ja palkkiot	-406 958,37	-386 740,23
Henkilösivukulut	-99 996,94	-94 871,31
Henkilökulujen oikaisuerät	425,44	4 183,98
Palvelujen ostot	-48 526,04	-40 726,28
Vuokrakulut	-222 575,10	-220 052,73
Aineet ja tarvikkeet	-92 820,57	-101 906,98
Ostot tilikauden aikana	-92 820,57	-101 906,98
Muut toimintakulut	-39,91	24,69
TOIMINTAKATE	116 540,94	168 130,15
Rahoitustuotot ja -kulut	97 991,41	93 647,26
Korkotuotot	21 963,14	19 212,85
Muut rahoitustuotot	69 015,27	101 950,09
Arvon alentumiset sijoituksista	-17 841,80	-36 461,76
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	36 461,76	28 879,81
Muut rahoituskulut	-11 606,96	-19 933,73
VUOSIKATE	214 532,35	261 777,41
Poistot ja arvonalentumiset	-126 445,46	-94 197,50
Suunnitelman mukaiset poistot	-126 445,46	-94 197,50
TILIKAUDEN TULOS	88 086,89	167 579,91
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	88 086,89	167 579,91

## Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	2023	2022	2021	2020	2019
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	95.26	422.66	192.18	502.13	
Rahavarojen riittävyys (pv)	1,569	1,898	1,640	1,725	1,669
Lainanhoitokate			2,573.60		

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
<b>Tulorahoitus</b>	<b>214 532,35</b>	<b>245 777,41</b>
Vuosikate	214 532,35	261 777,41
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	-16 000,00
<b>Investoinnit</b>	<b>-225 211,00</b>	<b>-45 936,31</b>
Investointimenot	-225 211,00	-61 936,31
Pysyvien vastaavien myyntitulot		16 000,00
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>-10 678,65</b>	<b>199 841,10</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-22 767,40</b>	<b>44 904,63</b>
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-2 653,72	-6 266,78
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-20 113,68	51 171,41
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-22 767,40</b>	<b>44 904,63</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-33 446,05</b>	<b>244 745,73</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>-33 446,05</b>	<b>244 745,73</b>

### Hautainhoitorahaston tase

	2023	2022	2021	2020	2019
Omavaraisuusaste (%)	92.06	91.56	90.95	95.35	90.20
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	94.45	92.92	85.93	79.94	75.13
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	17.16	17.90	17.71	2.08	17.07
Lainakanta (€/jäsen)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
<b>VASTAAVAA</b>	<b>6 075 656,82</b>	<b>6 007 683,61</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 306 788,34	1 208 022,80
Aineelliset hyödykkeet	433 128,34	336 419,86
Maa- ja vesialueet	46 862,42	46 862,42
Hautausoimen aineelliset hyödykkeet	7 471,00	43 040,40
Koneet ja kalusto	378 794,92	246 517,04
Sijoitukset	873 660,00	871 602,94
Osakkeet ja osuudet	873 660,00	871 602,94
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 768 868,48	4 799 660,81
Saamiset	8 871,71	6 217,99
Lyhytaikaiset saamiset	8 871,71	6 217,99
Myyntisaamiset	8 871,71	2 273,11
Siirtosaamiset	0,00	3 944,88
Rahoitusarvopaperit	3 825 685,37	3 765 955,88
Osakkeet ja osuudet	2 999 777,17	2 939 384,41
Muut arvopaperit	825 908,20	826 571,47
Rahat ja pankkisaamiset	934 311,40	1 027 486,94
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-6 075 656,82</b>	<b>-6 007 683,61</b>
OMA PÄÄOMA	-3 333 463,33	-3 245 376,44
Peruspääoma	-47 022,95	-47 022,95
Ainaishoitosopimusten pääomat	-108 568,48	-108 568,48
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-3 089 785,01	-2 922 205,10
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-88 086,89	-167 579,91
VIERAS PÄÄOMA	-2 742 193,49	-2 762 307,17
Pitkäaikainen vieras pääoma	-2 302 301,32	-2 311 806,62
Saadut ennakot	-2 302 301,32	-2 311 806,62
Lyhytaikainen vieras pääoma	-439 892,17	-450 500,55
Saadut ennakot	-270 503,79	-270 000,00
Ostovelat	-1 071,31	-729,33
Muut velat	-146 708,73	-158 823,87
Siirtovelat	-21 608,34	-20 947,35

## Hautainhoitorahaston liitetiedot

### Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	TA kuluva	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/A li	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
<b>9004030401 - Rk hautausmaa</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-41 950,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-41 950,00</b>	<b>-41 950,00</b>	<b>31 950,00</b>	<b>419,50</b>	<b>139,8</b>
200973 - Ristikankaan pakettiauto	-30 000,00	-30 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-30 000,00	-30 000,00	20 000,00	300,0	100,0
2010267 - Ruohonleikkuri		-11950,00			-11950,00	-11950,00	11950,00		
<b>9004030402 - Lp hautausmaa</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>-96 849,47</b>	<b>-85 000,00</b>	<b>-85 000,00</b>	<b>-96 849,47</b>	<b>-96 849,47</b>	<b>11 849,47</b>	<b>113,94</b>	<b>96,8</b>
2010223 - Kiinteistötraktori	-85 000,00	-84 354,47	-85 000,00	-85 000,00	-84 354,47	-84 354,47	-645,53	99,2	99,2
2010268 - Lumilinko Lepola	-15 000,00	-12 495,00			-12 495,00	-12 495,00	12 495,00		83,3
<b>9004030404 - Vh hautausmaa</b>	<b>-85 000,00</b>	<b>-84 354,47</b>	<b>-85 000,00</b>	<b>-85 000,00</b>	<b>-84 354,47</b>	<b>-84 354,47</b>	<b>-645,53</b>	<b>99,24</b>	<b>99,2</b>
2010224 - Kiinteistötraktori	-85 000,00	-84 354,47	-85 000,00	-85 000,00	-84 354,47	-84 354,47	-645,53	99,2	99,2
<b>Yhteensä</b>	<b>-215 000,00</b>	<b>-223 153,94</b>	<b>-180 000,00</b>	<b>-180 000,00</b>	<b>-223 153,94</b>	<b>-223 153,94</b>	<b>43 153,94</b>	<b>124,0</b>	<b>103,8</b>

## Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2023



HAUTAINHOITORAHASTO Lappeenrannan seurakuntayhtymä				
Haudanhoitotilanne 31.12.				Saadut ennakot /
Hoitoaika	Hoitovuodet	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12.
		+ lisäykset 2023	2023	2023
5 vuotta	2019-2023	17 676,44	17 676,44	0,00
5 vuotta	2020-2024	42 632,77	21 316,38	21 316,39
5 vuotta	2021-2025	62 652,00	20 884,00	41 768,00
5 vuotta	2022-2026	76 151,20	19 037,80	57 113,40
5 vuotta	2023-2027	101 342,00	20 268,40	81 073,60
		<b>300 454,41</b>	<b>99 183,02</b>	<b>201 271,39</b>
10 vuotta	2014-2023	12 284,00	12284	0,00
10 vuotta	2015-2024	27 335,59	13 667,63	13 667,96
10 vuotta	2016-2025	53 401,11	17 800,37	35 600,74
10 vuotta	2017-2026	67 972,98	16 993,25	50 979,73
10 vuotta	2018-2027	87 182,00	17 436,40	69 745,60
10 vuotta	2019-2028	95 880,86	15980,142	79 900,72
10 vuotta	2020-2029	125900,79	17985,827	107 914,96
10 vuotta	2021-2030	163 104,68	20388,084	142 716,60
10 vuotta	2022-2031	197 339,40	21926,6	175 412,80
10 vuotta	2023-2032	165 819,00	16581,9	149 237,10
		<b>996 220,41</b>	<b>171 044,20</b>	<b>825 176,21</b>
20 vuotta	2004-2023	108,95	54,45	
		<b>108,95</b>	<b>54,45</b>	<b>0,00</b>
23 vuotta	2009-2031	<b>1 291,28</b>	<b>143,48</b>	<b>1 147,80</b>
25 vuotta	2003-2027	<b>480,00</b>	<b>96</b>	<b>384,00</b>
30 vuotta	2000- 2029	<b>2 488,51</b>	<b>355,49</b>	<b>2 133,02</b>
Muut	Ylämaa	10 782,82	2186	<b>8 596,82</b>
Muut	Joutseno	5 291,62	846,31	<b>4 445,31</b>
<b>Yhteensä</b>		<b>1 317 118,00</b>	<b>273 908,95</b>	<b>1 043 154,55</b>

Hautainhoitorahastolla on omistuksessaan 100 % Kiinteistöosakeyhtiö Lappeenrannan Saarenkatu 3-5, jonka tulos oli tilikaudella 2023 1053,87 € voittoa. Taseen loppusumma oli tilikauden päättyessä 1 017 702,26 euroa. Tästä omistuksesta ei tarvitse laatia konsernitasetta. Taloyhtiön koko osakekanta on myyty 28.2.2024.

### Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	5829	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	1 013 649,71	€
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	173,90	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	8998	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	1 564 731,53	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	6 075 656,82	euroa
Yli-/alikalteisuus	4 510 925,29	euroa

Haudanhoitokulut:h hrn tuloslaskelman toimintakulut+sisäisetkorot+poistot

Sopimuksia vastaava pääoma: hhrn taseen vastaavien summa

# IV Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

ALLEKIRJOITUKSET 27.3.2024

Tilivuosi 01.01.2023-31.12.2023

Yhteinen kirkkoneuvosto

---

kirkkoherra Hannu Haikonen

---

talousjohtaja Kari Virtanen

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1. - 31.12.2023

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Seinäjoella \_\_\_\_\_.\_\_\_\_\_.2024

KPMG Oy Ab

Tilintarkastusyhteisö

Esko Säilä

JHT, HT

# V Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2023

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

- 24 Päiväkirja
- 25 Pääkirja
- 26 Ostoreskontra
- 27 Myyntireskontra
- 28 Kassakirjanpito
- 29 Palkkakirjanpito
- 30 Käyttöomaisuuskirjanpito
- 31 Tuloslaskelma
- 32 Tase
- 33 Rahoituslaskelma

## Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatiliosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliiittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DP	Perintätoimisuoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
MV	Maksuvapautukset	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
M2	Resurssivarausjärj.	18
M3	Myyntireskontra yl.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvit.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

## Kassa- ja muistiotositteet

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000197
01	1000000	1008015
14	14000000	14003655
15	15000000	15005700
18	18000000	18003168
19	19000000	19006072
03	3000000	3000034

## Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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