



**LAHDEN
SEURAKUNNAT**

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN

TALOUSARVIO

2023

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

2024–2025

**Hyväksytty
yhteisessä kirkkovaltuustossa
30.11.2022**

SISÄLLYSLUETTELO

1. Hallintojohtajan alkukirjoitus	1
2. Yleisperustelut	2
2.1 Yleinen taloudellinen kehitys	2
2.2 Investointimenot	4
2.3 Verotulot	4
2.4 Jäsenmäärä- ja pinta-alatietoja	4
2.5 Määrärahojen jakoperusteet ja vastuukatteet	5
2.6 Tulojen ja menojen jakautuminen	6
3. Käyttötalousosa	9
3.1 Käyttötalousosan rakenne ja sitovuus	9
3.2 Kustannusten kohdentamisen periaatteet	9
3.3 Henkilöstösuunnittelu ja henkilöstökehitys	10
3.4 Hallinto	13
3.4.1 Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	14
3.4.2 Yhteistyötoimikunta	16
3.4.3 Tietohallinto ja Lahden IT-aluekeskus	17
3.4.4 Lahden aluekeskusrekisteri	18
3.4.5 Toimistoyksikkö	20
3.5 Paikallisseurakunnat	
3.5.1 Keski-Lahden seurakunta	23
3.5.2 Launeen seurakunta	27
3.5.3 Joutjärven seurakunta	30
3.5.4 Salpausselän seurakunta	33
3.5.5 Nastolan seurakunta	36
3.6 Yhteiset työmuodot	
3.6.1 Viestintä	40
3.6.2 Kasvatus ja perheasiat	43
3.6.3 Diakonia ja sairaalasielunhoito	47
3.6.4 Leirikeskusyksikkö	53
3.6.5 Muu yhteinen seurakuntatyö	56
3.7 Hautaustoimi	59
3.8 Kiinteistötoimi	62
4. Tuloslaskelmaosa	
4.1 Tuloslaskelman rakenne ja sitovuus	65
4.2 Vuosikate	65
4.3 Tilikauden tulos	65
5. Investointiosa	
5.1 Investointiosan rakenne ja sitovuus	68
5.2 Investointisuunnitelmat 2023–2025	69
6. Rahoitusosa	77
7. Hautainhoitorahasto	78
8. Lahden ja Nastolan missiokaupat	82

Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

Vuoteen 2023 valmistaudutaan poikkeuksellisessa tilanteessa. Venäjän helmikuussa 2022 aloittama hyökkäyssota Ukrainaan jatkuu edelleen ja näyttää muuttuvan yhä monimuotoisemmaksi kriisiksi maailmanlaajuisesti. Hankalien koronavuosien jälkeen elämme siis tilanteessa, että Euroopassa on sota. Sen vaikutukset näkyvät suoraan ja välillisesti myös Suomessa ja Lahdessa.

Vuoden 2023 yhteinen painopiste, Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja, kuvastaa hyvin tulevalle vuodelle asetettuja tavoitteita epävarmassa maailmantilanteessa. Tehtävämme on kaikkina aikoina luoda ihmisille toivoa, tarjota heille turvaa ja tehdä konkreettista hyvää, mutta kriisien aikana nämä tehtävät nousevat erityisen tärkeiksi. Mittaamattomien inhimillisten kärsimysten lisäksi käynnissä olevasta sodasta seuraa ja on jo seurannut suurta epävarmuutta maailmantalouteen ja sitä kautta yksittäisten ihmisten toimeentuloon ja hyvinvointiin. Tähän hätään vastaaminen tulee olemaan yksi keskeisimmistä tehtävistämme tulevana vuonna.

Koronapandemian pelättiin laskevan suuresti kirkollisverotulojamme, mutta pelot eivät toteutuneet. Nyt sota on aiheuttanut talouteen suurta epävarmuutta, ja erityisesti energian hinnan nousu on johtanut poikkeuksellisen korkeaan inflaatioon. Lyhyellä aikavälillä kirkollisverotulot voivat jopa nousta ansiotason noustessa, mutta uhkaava taantuma ja laskeva jäsenkehityksemme tulevat muuttamaan tilanteen. Tulevaan verotulojen laskuun on varauduttu vastuullisella taloudenhoidolla ja esimerkiksi kiinteistösuunnitelmalla, joka tähtää kiinteistöjen ylläpitokustannusten vähentämiseen.

Taloudellisen kestävykymme ja yleisen toimintakykymme parantamiseksi on aloitettu myös avoin yhteisellä tiedolla johtamisen prosessi, jonka avulla kartoitetaan seurakuntayhtymän ja seurakuntien toimintakykyä sekä ryhdytään toimenpiteisiin tilanteen parantamiseksi. Lisäksi on käynnistetty seurakunnallisen toiminnan organisoinnin selvitys, jonka ensivaiheen tulosten perusteella uuden valtuustokauden aloittavat luottamushenkilöt pääsevät linjaamaan toiminnan organisoinnissa tarvittavia toimenpiteitä tulevaisuuden haasteiden edessä.

Talousarviossa kirkollisverotulojen määräksi on arvioitu 18,4 milj. euroa ja toimintamenoiksi 22,2 milj. euroa. Vuosikatetavoite on 2,6 milj. euroa, joka kattaa tilikauden poistot. Talous on suunniteltu tasapainoiseksi vuodelle 2023. Se takaa meille edelleen kohtuulliset toimintaedellytykset, kun jatkamme kiinteistösuunnitelman toimeenpanoa, käynnistämme toiminnan organisoinnin järjeistämisen ja hallinnollisen työskentelyn tarkoituksenmukaisen keventämisen.

Työniloa ja johdatusta vuodelle 2023!

Pasi Mäkelä

Hallintojohtaja

2 Yleisperustelut

Lahden viisi seurakuntaa ovat toiminnallisesti itsenäisiä yksiköitä, joita jokaista johtaa kirkkoherra yhdessä joka neljäs vuosi vaaleilla valittavan seurakuntaneuvoston kanssa. Lahden seurakuntayhtymässä on vahvistettu strategia vuosille 2019–2026.

Lahden seurakuntayhtymän strategia – Kirkko on enemmän 2019–2026

Tehtävä: Kutsumme kaikkia ihmisiä elämään armollisen Jumalan yhteydessä. Rohkaisemme elämään kristittyinä. Huolehdimme lähimmäisistämme ja toimimme vastuullisesti tässä maailmassa.

Tavoite: Seurakuntamme on kristillistä uskoa, tulevaisuuden toivoa ja lähimmäisen rakkautta vahvistava yhteisö. Olemme rohkeasti läsnä ihmisten elämässä ja kuljemme heidän rinnallaan.

Arvot: Usko: Elämme uskossa armolliseen Jumalaan.
Toivo: Asetamme toivomme Jeesukseen Kristukseen.
Rakkaus: Rakastamme toisiamme Pyhän Hengen rohkaisemina.

Vuoden 2023 painopiste: **Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja**

2.1 Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön (VM) syksyn 2022 taloudellisen katsauksen mukaan kiihtyvä inflaatio hidastaa talouden kasvua. Suomen bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 1,7 % vuonna 2022, 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024.

Ennusteessa oletetaan, että kesän aikana vuonna 2022 asetetut talouspakotteet jäävät voimaan. Lisäksi oletetaan, ettei koronaepidemian leviämisen estämiseksi tehdä sellaisia rajoituksia, joilla olisi taloudellisia vaikutuksia.

Maailmantalouden näkymät ovat synkentyneet nopean inflaation, Euroopan energiakriisin sekä Venäjän hyökkäyssodan jatkumisen takia. Geopoliittiset jännitteet suurvaltojen välillä ovat kasvaneet, ja kehittyviä maita uhkaa edelleen ruokapula. Maailmantalouden kasvu hidastuu viime vuoden nopean kasvun jälkeen 2,7 %:iin kuluvana vuonna ja edelleen 2,5 %:iin vuonna 2023.

Rahapolitiikkaa on kiristetty Yhdysvalloissa sekä euroalueella, ja korot ovat nousussa. Vaikea tilanne Euroopan energiamarkkinoilla jatkuu, ja tulevana talvena joudutaan ehkä säännöstelemään energian kulutusta. Maakaasun hinta Euroopassa on erittäin korkea. Toisaalta teollisuuden raaka-aineiden hinnat ovat laskeneet voimakkaasti kesän aikana, mikä heijastaa teollisuuden epävarmoja näkymiä. Raaka-aineiden hintojen oletetaan laskevan maltillisesti ennustejaksolla.

Kuluttajahintojen nousu on kiihtynyt jo lähes 8 %:iin ja nousevat keskimäärin 6,5 %:iin tänä vuonna. Hintojen nousu syö kotitalouksien ostovoimaa ja pitää kulutuksen kasvun vaisuna

Yleisperustelut

loppuvuonna. Työllisyyden kasvusta huolimatta kotitalouksien reaalitulot pienenevät eikä niitä juuri jää säästöön.

Nopea työllisyyden ja kulutuksen kasvu ovat kasvattaneet verotuloja ja vahvistaneet julkista taloutta vuosina 2021 ja 2022. Kun talouden kasvu hidastuu, julkisen talouden alijäämät ja velkasuhde alkavat kasvaa uudelleen. Budjettiriihessä ja jo aiemmin päätetyt mittavat tukitoimet sekä väestön ikääntymisestä aiheutuvat jatkuvasti kasvavat menot heikentävät myös julkista taloutta. Lisäksi alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita.

Valtiovarainministeriön arvion mukaan julkisyhteisöjen menojen ja tulojen rakenteellinen epätasapaino on mittava, eikä julkisen talouden rahoitus ole kestäväällä pohjalla pitkällä aikavälillä. Kestävyysvajeen arvioidaan olevan nyt 3,0 % suhteessa bkt:hen eli noin 9 miljardia euroa vuoden 2026 tasolla mitattuna. Korkeiden nousu voimistaa julkisen talouden velkaantumisen riskiä. Lisäksi julkisen talouden ehdolliset vastuut ja erityisesti takausten huomattava kasvu muodostavat riskin julkiseen talouteen.

Eri ennustelaitosten ja pankkien ennusteet yleisestä taloudellisesta kehityksestä noudattavat pääosin VM:n ennustetta. Suurin osa uskoo Euroopan vaipeaan taantumaa seuraavan 12 kuukauden aikana. Vuoden 2022 talouskasvun ennustetaan olevan Euroopassa keskimäärin 1,84 % ja vuoden 2023 talouskasvun keskiarvo eri ennusteissa on 0,2 %. Myös energiakriisi ja sähkömarkkinan haasteet nousevat esiin eri ennusteissa. Inflaatiohuippu koetaan ennusteiden mukaan syksyllä, mutta hintojen nousu on nopeaa myös vuonna 2023.

Lahden työttömyysaste oli syyskuun lopulla 12,9 % (15,5 % v. 2021) ja työttömiä työnhakijoita oli 7 182 (8 296 v. 2021). Koko maan työttömyysaste oli 8,8 % (10,1 % v. 2021) ja työttömiä työnhakijoita yhteensä 232 873 (265 314 v. 2021).

Tuloslaskelma perustuu 18,4 milj. euron kirkollisverotuloarvioon ja 2,4 milj. euron valtionrahoitusarvioon. Ulkoisten toimintatuottojen määräksi vuodelle 2023 on arvioitu 5,0 milj. euroa (4,9 milj. euroa TP 2021) ja kuluiksi 21,9 milj. euroa (20,9 milj. euroa TP 2021).

Seurakuntayhtymän talousarvio perustuu 16,9 milj. euron (16,2 milj. € vuoden 2022 alkuperäisessä talousarviossa) toimintakatteeseen, 2,6 milj. euron (2,8 milj. €) vuosikatteeseen ja 0,1 milj. euron (0,4 milj. €) ylijäämään. Seurakuntayhtymän strategiassa on asetettu tavoite talouden pitämiseksi tasapainossa siten, että vuosikate kattaa tilikauden poistot. Vuosikatetavoitteeksi asetetaan 2,58 milj. euroa, poistoiksi arvioidaan 2,58 milj. euroa ja investointikuluiksi 7,12 milj. euroa. Lainanlyhennyksiä on 0,7 milj. euroa. Talousarvio on tasapainoinen.

Verotuskustannusten, kirkon keskusrahastomaksun ja eläkerahastomaksun yhteismääräksi arvioidaan 2,06 milj. euroa vuodelle 2023.

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi kokouksessaan 9.5.2019 (3/2019, 28 §) Lahden seurakuntayhtymälle kiinteistösuunnitelman ja siinä esitetyt tavoitteet vuosille 2019–2026.

Yleisperustelut

Kokouksessaan 16.12.2020 (3/2020, 24 §) yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi kiinteistösuunnitelman toimenpidesuunnitelman, jonka pohjalta on aloitettu konkreettinen työ luovuttaviksi tarkoitettujen kiinteistöjen vähentämiseksi ja säilytettävien kiinteistöjen peruskorjaamiseksi, ylläpitämiseksi tai muuntamiseksi monipuolisempaan käyttöön.

2.2 Investointimenot

Vuodelle 2023 varataan investointeihin 7,12 milj. euroa, joista 6,92 milj. euroa käytetään kiinteistöihin ja 0,2 milj. euroa hautaustoimeen.

Suurimmat investointikohteet:

Kiinteistötoimi

- Siikaniemen pää- ja majoitusrakennusten peruskorjaus 6 200 000 €
- Launeen tilamuutokset 150 000 €
- Salpausselän kirkon korjaushanke 180 000 €
- kalustehankinnat ja kameravalvonta 90 000 €
- Nastolan kirkon paanukatkon korjaaminen 50 000 €

Hautaustoimi

- uusi ympäristönhoitokone Levolle 150 000 €

Tietohallinto

- ICT-infran ylläpitoon tarvittavat ohjelmisto- ja laitehankinnat 30 000 €

2.3 Verotulot

Koko maan osalta kirkollisveroa kertyi tammi–lokakuussa yhteensä 807,0 milj. euroa, joka on 4,1 % enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2021 (775,2 milj. euroa). Lahden seurakuntayhtymän kirkollisveron tulokertymä tammi–lokakuulta 2022 on 16,3 milj. euroa, joka on 2,3 % enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2021. Heinäkuussa 2022 oikaistiin vuoden 2021 ansio- ja pääomatuloveroja, mikä näkyi yli puoli miljoonaa euroa vuoden 2021 heinäkuuta pienempänä kirkollisverotilityksenä. Vuoden 2022 talousarviossa kirkollisverotulon määräksi on arvioitu 18,0 milj. euroa. Lahden seurakuntayhtymän veroprosentti tulee olemaan 1,45 %.

Lahden seurakuntayhtymän kirkollisverotulot

	2018	2019	2020	2021	TA 2022	TAE 2023
1 000 €	18 032	18 211	19 177	18 653	18 000	18 400
Muutos	- 3,9 %	1,0 %	5,3 %	-2,7 %		

Kirkollisverotulojen keskiarvo vuosina 2018–2021 oli 18,6 milj. euroa.

Yleisperustelut

2.4 Jäsenmäärä- ja pinta-alatietoja

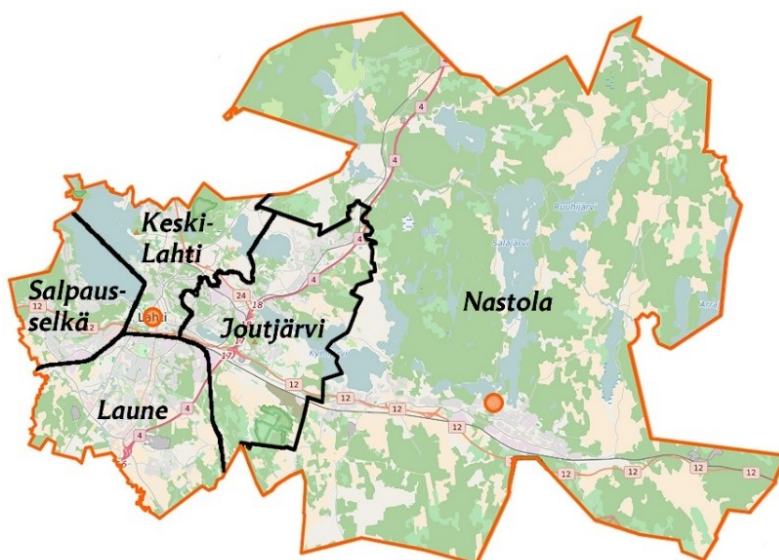
Lahden seurakuntien jäsenmäärä (läninä oleva) 31.10.2022 oli 75 184. Vuodesta 2011 vuoteen 2022 on vähennystä 11 415 henkilöä eli 13 %. Aikavälillä 1.1.–31.10.2022 jäsenmäärä on vähentynyt 849 henkilöä.

Jäsenmäärän kehitys

Seurakunta	2011	2021	31.10.2022	2021- 31.10.2022	2011- 31.10.2022
Keski-Lahti	27 216	23 859	23 574	-285	-13 %
Laune	18 699	17 043	16 922	-121	-10 %
Joutjärvi	15 641	14 154	14 013	-141	-10 %
Salpausselkä	12 959	10 775	10 667	-108	-18 %
Nastola	12 084	10 202	10 008	-194	-17 %
Yhteensä	86 599	76 033	75 184	-849	-13 %
Lahden kaupunki ja Nastolan kunta	114 194	120 027	119 943	-84	5 %
Kirkkoon kuuluminen	75,8 %	63,3 %	62,7 %		

FCG seurakuntakohtainen jäsenennuste 09/2022

Lahden srky	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
asukasluku	120 489	120 656	120 796	120 902	120 967	120 997	120 992	120 960	120 897
jäsenmäärä	75 211	74 365	73 517	72 661	71 786	70 883	69 976	69 069	68 145

Seurakuntien pinta-alat ja maantieteellinen sijainti

Kuva 1. Lahden alueen kartta ja seurakuntien rajat

Yleisperustelut

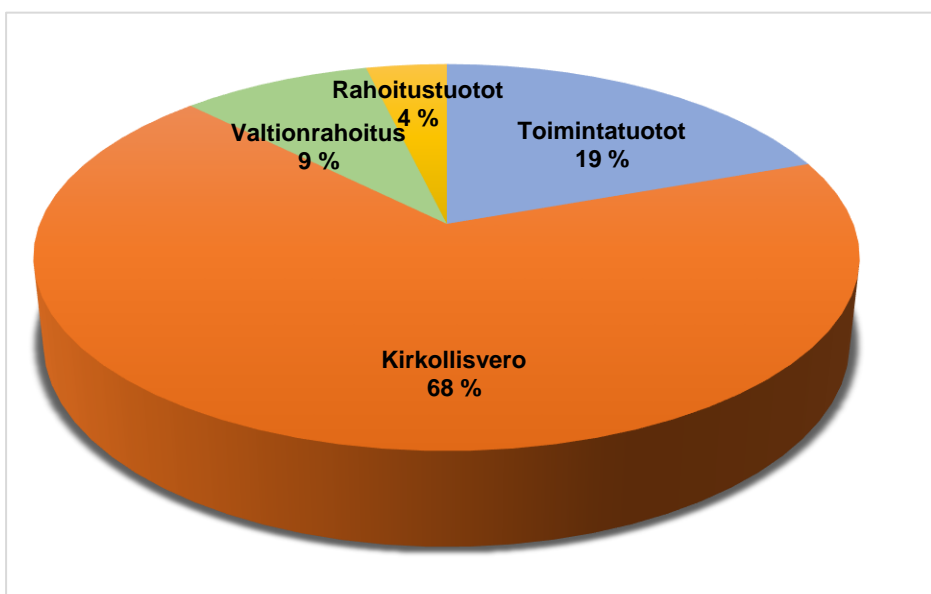
2.5 Määrärahojen jakoperusteet ja vastuukatteen

Seurakuntien määrärahojen jaossa on käytössä 25/75 jako. Seurakunnille osoitettavasta määrärahasta 25 % jaetaan tasan seurakuntien kesken ja 75 % väkiluvun suhteessa. Vakaan talouden lähtökohta on, että toiminnan menokehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Talousarviokehityksen mukainen tehtäväalueiden toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate esitetään alla olevassa taulukossa:

ULKOINEN TOIMINTAKATE	TAE 2023	TA 2022
YLEISHALLINTO	2 611 000	2 515 250
Keski-Lahti	1 649 314	1 659 250
Laune	1 260 702	1 251 035
Joutjärvi	1 095 986	1 077 450
Salpausselkä	903 334	939 230
Nastola	870 664	872 688
SEURAKUNNAT	5 780 000	5 799 653
Viestintä	613 000	603 000
Kasvatus ja perheasiat	2 089 000	1 866 350
Diakonia ja sairaalasielunhoito	1 175 000	1 065 000
Leirikeskusyksikkö	505 000	504 000
Muu yhteinen srk-työ	25 000	79 000
YHTEISET TYÖMUODOT	4 407 000	4 117 350
HAUTAUSTOIMI	1 240 000	1 163 000
KIINTEISTÖTOIMI	2 879 000	2 810 000
YHTEENSÄ	16 917 000	16 405 253

2.6 Tulojen ja menojen jakautuminen

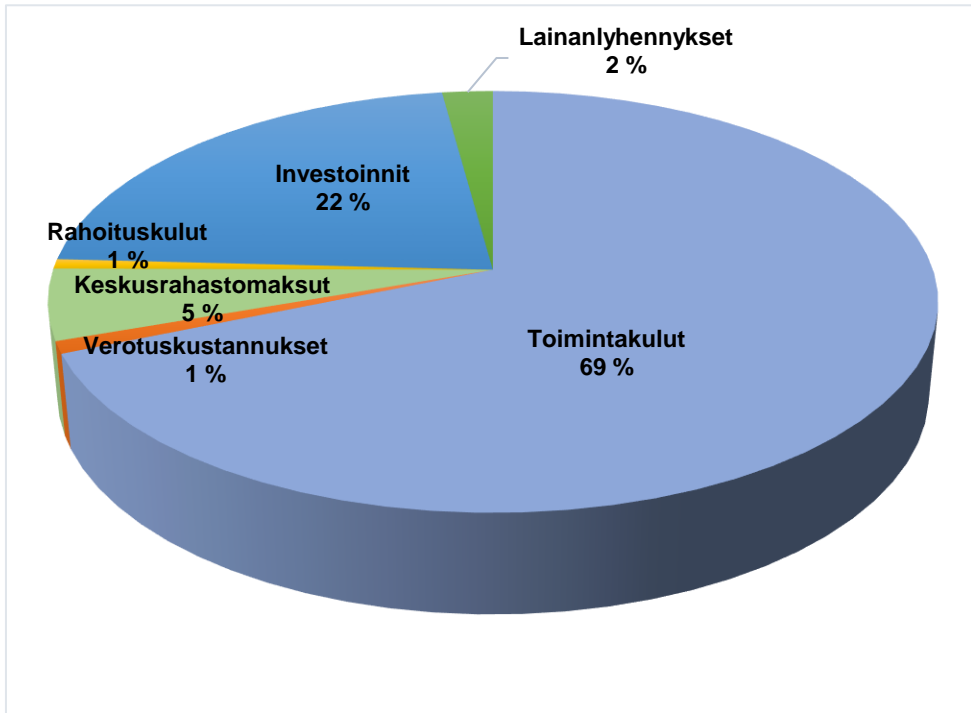
Seurakuntayhtymän kokonaistuloista (27,1 milj. euroa) kirkollisverot kattavat 68 % ja toimintatuotot 19 %.



Kaavio 1. Kokonaistulojen jakautuminen

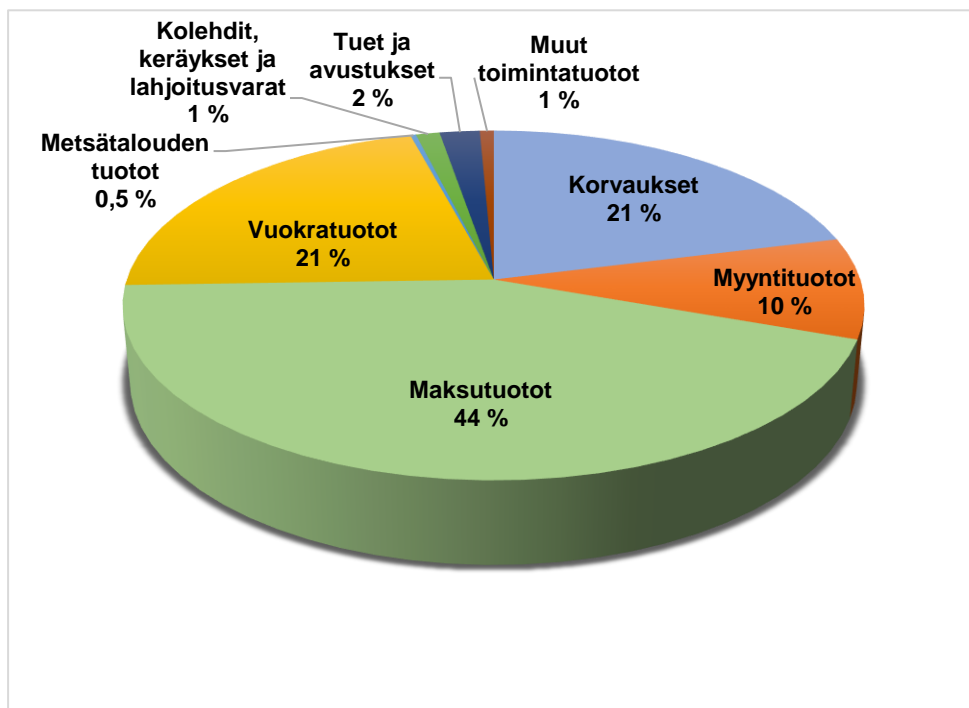
Yleisperustelut

Seurakuntayhtymän kokonaiskuluista (32,3 milj. euroa) on toimintakulujen osuus 69 % ja keskusrahastomaksujen sekä verotuskustannusten yhteensä 6 %.



Kaavio 2. Kokonaiskulujen jakautuminen

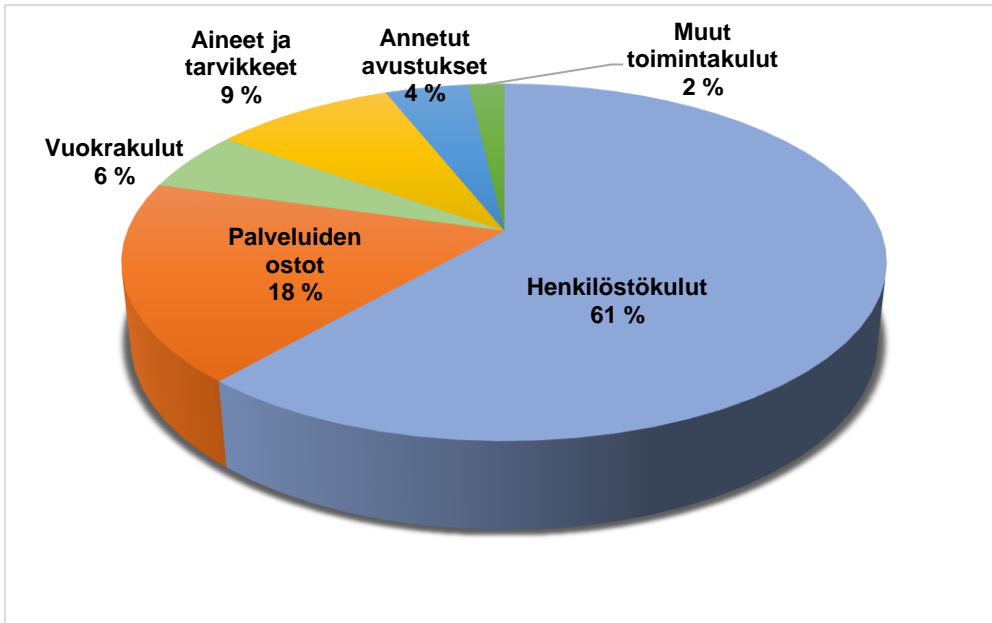
Toimintatuotoista (5,3 milj. euroa) 44 % koostuu maksutuotoista ja 21 % vuokratuotoista.



Kaavio 3. Toimintatuottojen jakautuminen

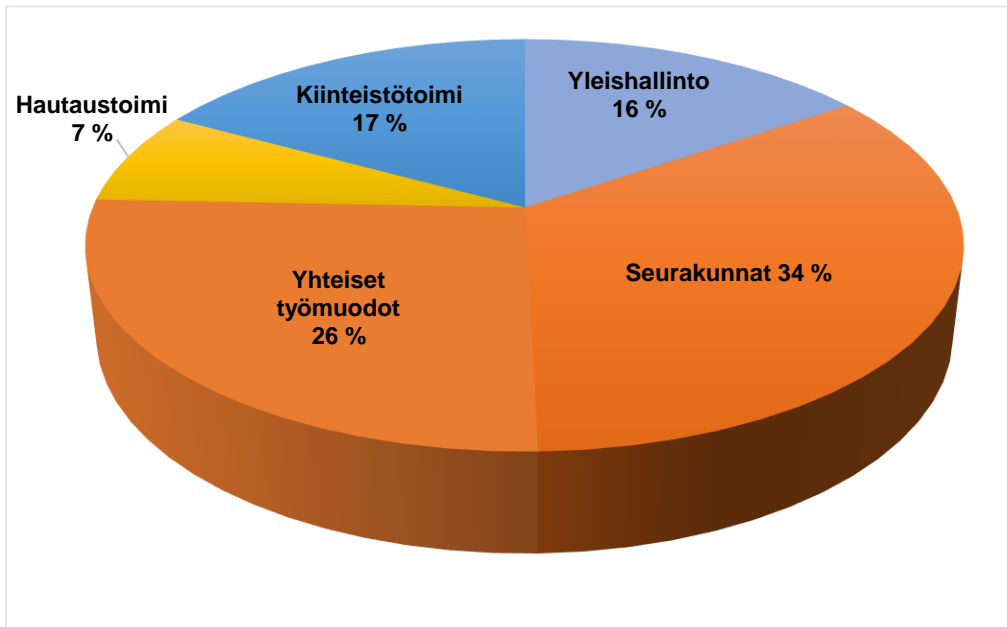
Yleisperustelut

Toimintakuluista (22,2 milj. euroa) 61 % koostuu henkilöstökuluista ja 18 % palvelujen ostoista.



Kaavio 4. Toimintakulujen jakautuminen

Nettotoimintamäärärahoista eli ulkoisesta toimintakatteesta 60 % kohdistuu seurakunnalliseen toimintaan (seurakunnat ja yhteiset työmuodot).



Kaavio 5. Nettotoimintamäärärahojen jakautuminen

Käyttötalousosa

3 Käyttötalousosa

Seurakuntayhtymän ja seurakuntien toimintoja ohjataan käyttötalousosan avulla.

3.1 Käyttötalousosan rakenne ja sitovuus

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

Sitovuustasona on pääluokassa 2 ulkoinen toimintakate sekä yleishallinnon, hautaustoimen ja kiinteistötoimen pääluokissa (pääluokat 1, 4 ja 5) pääluokan ulkoiset toimintatulot ja -menot. Sitovuustasona viestinnän, kasvatuksen ja perheasioiden, diakonian ja sairaalasielunhoidon, leirikeskusyksikön ja muun yhteisen seurakuntatyön (pääluokka 3) on työalan mukaiset toimintatulot ja -menot. Seurakuntaneuvostot tekevät päätökset työmuotojensa talousarvioiden sitovuustasosta seurakuntaneuvostoihin nähden.

3.2 Kustannusten kohdentamisen periaatteet

Kustannusten kohdentamisen tavoitteena on saada esiin tieto, miten voimavarat jakautuvat kirkon perustehtävien kesken. Perustehtäviksi on luokiteltu seurakunnallinen toiminta paikallisseurakunnissa, yhteiset seurakunnalliset tehtävät ja hautaustoimi sekä kirkonkirjojen pito. Kiinteistötoimi ja yhtymän yhteinen hallinto ovat seurakuntayhtymän tukipalveluja, joiden tehtävänä on mahdollistaa perustehtävien suorittaminen. Menot ja tulot kohdennetaan suoraan sille tehtäväalueelle, joka ne aiheuttaa. Kustannusten kohdentamisessa noudatetaan Kirkkohallituksen antamaa ohjetta Kustannusten kohdentaminen seurakunnissa ja seurakuntayhtymissä.

Sisäiset palvelujen ostot

Sisäisinä ostoina käsitellään leirikeskusyksikön ruokailut ja majoitukset, kasvatustyön auton käyttö, Kirkonseutu-lehden ilmoitukset ja erillisilmoitukset, hautaustoimen kiinteistötoimelle tuottamat konetyöt, kiinteistötoimen kiinteistöille hankkimat pientarvikkeet, taloushallinnon palvelut IT-aluekeskukselle ja aluekeskusrekisterille sekä yhtymän tietohallinnon osuus IT-aluekeskuksen kuluista.

Sisäiset vuokratulot = käyttöosuus kiinteistökuiluista

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

Sisäiset korkokulut

Sisäiset korkokulut ovat 12 kuukauden euribor-koron mukaisesti laskettuja laskennallisia erinä käyttöomaisuudesta. Koron ollessa negatiivinen sisäisiä korkoja ei veloiteta.

Sisäiset vyörytyserät = hallinto- ja rahoituskuluosuus

Hallinto- ja rahoituskuluosuus vyörytetään ainoastaan tilinpäätöksessä.

Henkilöstösuunnittelu ja henkilöstökehitys vuosina 2011–2025

Henkilöstösuunnittelu ja henkilöstökehitys vuosina 2012–2025

Henkilöstösuunnittelun tavoitteena on, että seurakunnilla ja työyksiköillä on käytössään laatunsa ja määränsä puolesta sopiva henkilöstö. Henkilöstösuunnittelulla ennakoidaan tulevia työvoimaratkaisuja ja se antaa tarvittavia valmiuksia aktiiviselle työntekijöiden uudelleensijoittumiselle, urakehitykselle ja rekrytoinnille. Henkilöstösuunnittelu kytketään kiinteästi Lahden seurakuntayhtymän ja seurakuntien strategiaan, visioon ja tavoitteisiin.

Henkilöstö on avainasemassa seurakunnan tehtävien toteuttamisessa. Digitaalinen kehitys on tuonut uusia työtapoja ja muuttanut työn sisältöä. Osaavat ihmiset ovat yksi merkittävimmistä resursseista seurakuntien tulevaisuudessa. Osaamisen ennakkoinnilla varmistetaan, että henkilöstövoimavarojen kehittäminen perustuu tulevaisuuden tarpeisiin ja tukee organisaation strategian toteuttamista.

Kirkon palvelukeskuksessa on menossa uuden HR-järjestelmän hankinta vuonna 2023. Hallinnossa tulee suorittaa uudelleen resurssien, prosessien ja palveluiden arviointi toiminnan tarpeista. Seurakuntayhtymän talouden tasapainon säilyttämisessä tulee huomioida kiinteistöjen ja henkilöstön vähennykset. Seurakuntien ja työyksiköiden toiminnot ja niihin liittyvät henkilöstömenot tulee sopeuttaa ennakoivasti seurakuntayhtymän tuloihin.

Vapautuvien virkojen ja työsuhteiden sekä uusien tehtävien osalta tulee kartoittaa; onko johtosäännöissä ja tehtäväkuivissa muutostarvetta, onko työyksikössä osaamisen kehittämisen tarvetta tai muuta erityistä tarvetta järjestellä tehtäviä uudelleen, voidaanko täyttää sisäisesti, onko yhteistyö seurakuntayhtymän sisällä tai seurakuntien kesken mahdollista, onko jokin tehtävä tai jotkin tehtävät tarkoituksenmukaisempaa ja taloudellisempaa antaa ulkopuolisen hoidettavaksi. Kaikki henkilöstön muutokset arvioidaan johtoryhmässä, joten henkilöstösuunnitelmaa tarkastellaan säännöllisesti ja kokonaisvaltaisesti. Kaikkia työtehtäviä ei ole välttämätöntä hoitaa työntekijävoimin, vaan on tärkeää sitouttaa myös vapaaehtoisia toimijoita tekemiseen mielekkäällä tavalla.

Henkilöstön määrä 31.12.	2023 - 2025	2022 tilanne -30.6.	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Vakinaiset		218	218	235	240	244	247	257	234	241	241	243
Määräaikaiset		57	57	37	39	*46	*81	*81	*62	*61	*71	*70
Tarvittaessa kutsuttavat		29	29	38	36	45						
Virkasuhteiset		150	150	153	152	157	155	158	136	142	147	150
Työsopimussuhteiset		125	125	119	127	*133	*173	*180	*160	*160	*165	*163
Tarvittaessa tulevat		29	29	38	36	45						
Miehiä		77	77	80	82	*84	*93	*93	*87	*83	*86	*87
Naisia		198	198	192	197	*206	*235	*245	*209	*219	*226	*226
Tarvittaessa kutsuttavia miehiä		9	9	11	10	11						
Tarvittaessa kutsuttavia naisia		20	20	27	26	34						
Yhteensä		304	*304	*310	*315	*335	*328	*338	*296	*302	*312	*313

Lahden seurakuntayhtymän henkilöstöstä 30.6.2022 oli naisia 71,7 % ja miehiä 28,9 %.
Naisvaltaisin ammattiryhmä on lastenohjaajat.

Henkilöstösuunnittelu ja henkilöstökehitys vuosina 2011–2025

Taulukossa esitetään henkilöstömäärät edellisten vuosien viimeisen päivän ja kuluvan vuoden osalta 30.6. tilanteen mukaan. Vakinaisten henkilöiden määrä on ollut laskusuunnassa vuodesta 2017 alkaen. Määräaikaisten ja tarvittaessa työhön tulevien määrät ovat vaihdelleet eri vuosien aikana. Määräaikaiset työntekijät ovat pääasiassa työ-/virkavapaan sijaisia tai projekteissa työskenteleviä henkilöitä.

Jokaisen esihenkilön on vapautuvien tehtävien kohdalla tarkoin harkittava, onko virka tai työsuhde sellainen, että se on välttämätöntä täyttää. Mietittävä, voidaanko työt organisoida toisella tavalla, vähentää tai luopua sellaisesta tekemisestä, jonka kysyntä on vähentynyt ja tarkastella esim. ryhmäkokoja. Olisi tärkeää oppia ajattelemaan uudella ja luovalla tavalla myös vapautuvia tehtäviä tarkastellessa. Tulevaisuudessa on entistä enemmän harkittava useamman eri työyksikön yhteisiä virkoja/työsuhteita. Erilaiset yhdistelmätehtävät saattavat toisinaan olla hyvinkin tarkoituksenmukaisia.

Henkilöstön eläköityminen

Haasteellista henkilöstösuunnittelussa on eläköitymisten ja muun vaihtuvuuden tarkka ennakointi. Johtoryhmässä linjataan vapautuvan tehtävän tai viran mahdollisesta uudelleen täyttämisestä, tehtävien järjestelyistä ja sijoittamisesta. Vuonna 2023 työntekijöiden vaihtuvuus tulee jatkumaan, koska alimman eläkeiän jo vuonna 2022 saavuttaneita sekä vuonna 2023 alimman eläkeiän saavuttavia on yhteensä 30 työntekijää. Vuonna 2023 alimman eläkeiän saavuttaa 17 työntekijää. Vakituudesta henkilöstöstä kolmasosa on syntynyt ennen vuotta 1965. Henkilöstöstä 67 työntekijän on mahdollista jäädä eläkkeelle vuosina 2023–2029. Vuonna 1965 ja sen jälkeen syntyneille ei ole vielä vahvistettu yleistä eläkeikää, vaan se vahvistetaan sinä vuonna, kun henkilö täyttää 62 vuotta. Mahdolliset osa-aika- ja työkyvyttömyyseläkkeelle jäännit vaikuttavat lopullisiin lukuihin. Suunnittelukaudella 2023–2025 alimman eläkeiän saavuttaa 26 työntekijää. Tulevaisuudessa eläköitymiset tulee huomioida pääosin mahdollisuuksina tehdä muutoksia ja painotuksia seurakuntien ja työyksiköiden toimintoihin ja niiden tarjoamiin palveluihin. Tulevat muutokset vaativat yhteistyökykyä ja suunnitelmallisuutta sekä seurakuntien ja työyksiköiden sisällä että niiden välillä. Lahden seurakuntayhtymä pyrkii aktiivisesti järjestämään sellaiset työolosuhteet työntekijöille, että vaihtuvuus muista syistä minimoituu.

Vuosi	2018	2019	2020	2021	Arvio 2022	Arvio 2023	Arvio 2024	Arvio 2025
Eläkkeelle	15	10	3	12	13	17	5	4

Henkilöstön osaaminen ja kehittäminen

Lahden seurakuntayhtymän strategiset linjaukset sekä toimintaympäristön muutostekijät suuntaavat henkilöstön osaamisen kehittämistä ja kouluttautumista. Samalla ne antavat linjauksen myös rekrytointikriteereille. Koulutussuunnitelman avulla selvitetään vuosittain työyhteisön nykyinen osaaminen ja tulevaisuuden osaamistarpeet. Nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä ammattitaito vanhenee yhä nopeammin ja korostuu työntekijöiden halu kehittyä ja oppia jatkuvasti uutta. Henkilöstön koulutus tulee jatkossa olla entistä laajalaisempaa, mikä mahdollistaisi työskentelyn joustavasti erilaisissa tehtävissä ja tarpeen

Henkilöstösuunnittelu ja henkilöstökehitys vuosina 2011–2025

mukaan yksikkörajat ylittäen. Tulevina vuosina eläkkeelle siirtyy työntekijöitä monista eri ammattiryhmistä, joten osaamiseen ja sen kehittämiseen sekä hiljaisen tiedon ja työkokemuksen siirtymiseen tulisi kiinnittää edelleen huomiota. Henkilöstöä kannustetaan omaehtoiseen kouluttautumiseen, kun se liittyy tehtäväkuvaukseen ja työalan kehittämiseen.

Osaamisen johtaminen sisältää muun muassa arviointia, palautetta ja motivointia, jotka tulee sisällyttää vuosittain käytäviin kehitys- ja suorituslisäkeskusteluihin. Hyvä johtaminen ja esihenkilötyö ovat avainasemassa varmistamassa toiminnan ja töiden sujuvuutta sekä henkilöstön hyvinvointia. Esihenkilöiden osaamista kehitetään esim. sisäisin koulutuksin, joiden aiheet perustuvat mm. kyselyjen tuloksiin. Erityisesti korostetaan perehdyttämisen merkitystä esihenkilötyössä. Tehtävälle määritellyn peruspalkan lisäksi työntekijöille voidaan maksaa suorituslisää tavoitteet ylittävän hyvän työsuorituksen perusteella.

Suunnittelukaudella tullaan ottamaan yleisesti käyttöön ensisijaisesti ryhmille/tiimeille tarkoitettu kertapalkitseminen. Kertapalkkion tarkoituksena on mahdollistaa esimerkiksi tiimin nopean palkitsemisen merkittävästä työyhteisöä kehittävästi toimintatavasta.

Lahden seurakunnat osallistuu Mikkelin hiippakunnan järjestämään hankkeeseen, jossa luotavan mallin avulla työyhteisöt ja tiimit voivat paremmin valmistautua työntekijöiden siirtymiseen eläkkeelle. Tällä halutaan muodostaa työyhteisölle ja eläkkeelle siirtyvälle yhteisen tiedon rikastumisen ja arvostuksen välittymisen prosessi.

Henkilöstön hyvinvointi

Työhyvinvoinnin tavoitteena on ylläpitää ja edistää työntekijöiden terveyttä, turvallisuutta ja työkykyä suunnittelukaudella. Ikääntyvien työntekijöiden työurien jatkumista tuetaan työmarkkinaosapuolten sopimien tavoitteiden mukaisesti. Työuran tukeminen sen kaikissa vaiheissa on tärkeä osa työhyvinvointia. Erityisen kehittämisen kohteita ovat työperäisten tuki- ja liikuntaelinsairauksien ehkäisy sekä työntekijöiden henkisen hyvinvoinnin ja työssä jaksamisen edistäminen. Suunnittelukaudella tullaan edelleen hyödyntämään työterveyspsykologin palveluita ja lyhytpsykoterapiaa jo saatujen hyvien tulosten pohjalta. Ergonomiaselvityksiä tullaan tekemään tarpeen mukaan työterveyshuollon kanssa yhteistyössä. Työterveyshuolto tekee sovitusti työpaikkaselvityksiä ja seuraa työntekijöiden terveydentilaa sekä työssä selviytymistä muun muassa suorittamalla terveystarkastuksia sekä ohjaamalla työntekijöitä työhön liittyvien vaarojen välttämiseksi. Työntekijöitä pyritään tukemaan heidän voimavarojensa, terveytensä ja toimintakykynsä ylläpitämisessä. Seurakuntayhtymä tarjoaa työnohjausta käytännössä aina, kun työntekijä tai työntekijäryhmä tuntee siihen tarvetta. Kuntoutustoimintaa organisoidaan yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Palkallinen kuntoutus tarjotaan kirkkohallituksen ja Kelan kautta haettuun varhaiskuntoutukseen.

Hallinto

Hallinto

Hallinto sisältää:

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallintoelimet (YKV, YKN)	-	53 500
Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	95 100	1 494 680
- Yhteistyötoimikunta	-	57 030
Tietohallinto ja IT-aluekeskus	168 150	652 500
Toimistoyksikkö	6 000	620 310
Aluekeskusrekisteri	824 490	883 750
Toimintakate		2 611 000

Perustehtävä

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

Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

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

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Tarvittavat säännöt on päivitetty.

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

Toteutumisen mittari: resurssit vastaavat toiminnan tarpeita.

3. Tavoite: Strategisten haasteiden ja osaamisen määrittäminen sekä toimenpidelinjojen löytäminen
 - niukkenevat resurssit edellyttävät huolellista nykyisen tilannekuvan, osaamisen ja tulevaisuuden tarpeiden yhteensovittamista.

Toteutumisen mittari: Yhteisellä tiedolla johtamisen prosessin ensimmäisen kyselyn tulokset ja niiden hyödyntäminen henkilöstön ja luottamushenkilöiden kanssa.

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

Toteutumisen mittari: Uudet ohjelmistot ja sovellukset on otettu käyttöön.

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

Toteutumisen mittari: Ympäristötyön tavoitteet asetetaan toimintasuunnitelmissa ja niiden toteutumista arvioidaan toimintakertomuksissa.

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Tehostetaan edelleen järjestelmien käyttöä ja pyritään lisäämään automaatiota. Maailmanpoliittinen tilanne ja muutokset henkilöstöresursseissa sekä tehtävänkuvissa vaativat strategista suunnittelua. Niukkenevat talous- ja henkilöstöresurssit edellyttävät muutoksia toimintatavoissa. Strategisessa suunnittelussa tulee entistä tarkemmin ottaa huomioon resurssien kohdentaminen.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Tulevaisuuden ennustaminen käy yhä vaikeammaksi. Toimintasuunnitelmakauden aikana käytetään investointisuunnitelman mukaisesti edellisten tilikausien ylijäämä lähes kokonaan. Talouden tasapainosta tulee huolehtia ja sopeuttaa resurssit siihen.

Yhteistyötoimikunta

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Kirkko on enemmän -strategian mukaisesti huolehdimme työntekijöiden työhyvinvoinnin ja koulutuksen kehittämisestä sekä toteutumisesta seurannassa.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

1. Tavoite: Tuetaan erilaisia työhyvinvointiin liittyvien tilaisuuksien ja koulutuksien järjestämistä työntekijöille.
 - Terveysteen liittyvät luennot ja webinaarit esim. unen ja liikunnan tärkeydestä osana hyvinvointia

Toteutumisen mittari: Tapahtumien toteutuminen

2. Tavoite: Järjestetään turvallisuuskoulutusta.
 - Järjestetään ensiapukoulutuksen lisäksi muita tarpeellisia turvallisuuskoulutuksia, kuten alkusammutuskoulutusta.

Toteutumisen mittari: Koulutuksien toteutuminen

3. Tavoite: Osallistutaan aktiivisesti tiedolla johtamisen prosessiin.
 - Seurataan prosessin etenemistä ja tuetaan työntekijöiden osallistumista prosessiin.

Toteutumisen mittari: Prosessin käsittely kokouksissa ja tilaisuuksissa

4. Ympäristötavoite: Työpaikka pyöräilyn helpottaminen
 - Pyydetään työntekijöiltä ideoita työpaikkapyöräilyä helpottavista toimenpiteistä ja tuodaan niitä esille.

Toteutumisen mittari: Toimenpiteiden toteutuminen

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Viimeisten vuosien aikana perutut yhteiset tilaisuudet ja yhteinen toiminta on aiheuttanut painetta yhteisöllisyyttä lisäävän toiminnan järjestämiseksi.

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Kehitys työtavoissa jatkuu ja kiinteistöistä luopuminen sekä toimintojen keskittäminen lisääntyy, ja näiden toimenpiteiden vaikutusta työhyvinvointiin tullaan seuraamaan.

Tietohallinto ja Lahden IT-aluekeskus

Perustehtävä

Lahden IT-aluekeskus huolehtii alueensa ev.lut. seurakuntien IT-palvelujen tuottamisesta. Lahden IT-aluekeskus on yksi kirkon 14:stä IT-palvelukeskuksesta. Lahden IT-aluekeskus luo edellytykset keskitettyjen tietohallintopalvelujen tarjoamisen osapuolille niin, että tietojärjestelmät ja IT-infrastruktuuri tukevat IT-yhteistyöalueen seurakuntien toimintaa ja hallintoa mahdollistaen osapuolten lakisääteisten kirkollisten ja väestökirjanpitoon liittyvien viranomaistehtävien hoitamisen.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

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

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: IT-alueella voidaan käyttää toimittajavapaita internetyhteyksiä kirkkoverkkoyhteyksien sijaan, hallinta on monipuolistunut ja verkon muutokset entistä helpompia

2. Tavoite: Uusien työntekijöiden perehdyttämisen kehittäminen tietohallinnon osalta

Toteutumisen mittari: Perehdyttämisen prosesseja on kehitetty ja uudet henkilöt pääsevät nopeammin ja tehokkaammin aloittamaan työt

3. Tavoite: Tietohallinnon työtehtävien uudelleenjärjestely vastaamaan tulevaisuuden haasteita

Toteutumisen mittari: Tietohallinnon työt on uudelleenjärjestelty

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Tietohallinnon työskentelyä kehitetään ja uusia tekniikoita otetaan käyttöön. Tekniikalla pyritään tehostamaan IT:n työskentelyä, jotta se pystyisi entistä paremmin palvelemaan ulkoisia ja sisäisiä asiakkaita. Tekniikka uudistukset tulevat lisäämään kuluja.

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Koko kirkon IT-hallinnon ja sen rakenteen muutokset voivat vaikuttaa Lahden IT-alueeseen. Uusien jäsenseurakuntien liittyminen voi toteutua. Ohjelmistojen hintojen jatkuva nousu sekä seurakuntien tiukentunut talous tulevat aiheuttamaan haasteita IT:n toimintaan.

Lahden aluekeskusrekisteri

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

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

Aluekeskusrekisterin oma painopiste: Uudistamme aluekeskusrekisterin viestintää strategian linjausten mukaisesti

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

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Viestintämme on asiakaslähtöistä, selkeää ja vaikuttavaa.

2. Tavoite: Kehitämme virkatodistuspalveluamme.

Toteutumisen mittari: Virkatodistustilausjonomme lyhenee.

3. Tavoite: Suunnitelmallinen varautuminen toimintaympäristön häiriötilanteisiin.

Toteutumisen mittari: Valmiussuunnitelman päivittäminen osana aluekeskusrekistereiden valmiussuunnittelua.

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

Toteutumisen mittari: Toimintatapamme ja valintamme ovat ympäristöohjelman mukaisia.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Osa työtä tehdään vapaaehtoisvoimin.

Toteutumisen mittari: Löydetään uusia tapoja tehdä yhteistyötä vapaaehtoisten kanssa.

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Lahden aluekeskusrekisterin uuden organisaatiomallin ja sen työskentelytapojen vakiinnuttamis- ja kehitystyötä jatketaan. Tietojenluovutustyön keskittyminen vaatii riittävää resurssointia tietojenluovutustyöhön Lahden toimipisteessä. Toisaalta myös aluekeskusrekisterin tulot ovat suuremmat kuin ennen organisaatiomuutosta.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Aluekeskusrekisterin työn resurssointi ja organisointi järjestetään toimintaympäristön muuttuessaakin siten, että asiakkaita pystytään palvelemaan laadukkaasti ja tehokkaasti. Lahden aluekeskusrekisterin organisaatiomuutos on siirtynyt vakiinnuttamisvaiheeseen, jonka myötä resurssitarve tarkentuu entisestään.

Toimistoyksikkö

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

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

Toimistoyksikön oma painopiste: Kehitetään Toimistoyksikön palveluja palvelumuotoilun keinoin.

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

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Asiakaspalveluprosessia on kehitetty seurakuntalaisen näkökulmasta.

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

Toteutumisen mittari: Palveluja on kehitetty yhteistyössä työalojen ja seurakuntien työntekijöiden kanssa.

3. Tavoite: Sopeutamme toimintaamme vastaamaan toimintaympäristön haasteisiin

Toteutumisen mittari: Toimintatapoja on tarvittaessa päivitetty.

4. Ympäristötavoite: Arvioidaan toimintatapoja ja hankintoja ympäristökuormituksen näkökulmasta.

Toteutumisen mittari: Kestävän kehityksen näkökulma otetaan entistä paremmin huomioon hankinnoissa ja muissa valinnoissa.

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

Toteutumisen mittari: Vapaaehtoistyön mahdollisuudet on kartoitettu.

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Toimistoyksikön työtä kehitetään, jotta se pystyisi entistä paremmin palvelemaan ulkoisia ja sisäisiä asiakkaita ja vastaamaan toimintaympäristön muutoksiin. Tällä ei ole suurta vaikutusta talouteen.

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Toimistoyksikön työtä ja rakennetta kehitetään pitkäjänteisesti, jotta se pystyisi entistä paremmin palvelemaan ulkoisia ja sisäisiä asiakkaita sekä vastaamaan toimintaympäristön muutoksiin. Taloudelliset muutokset näkyvät lähinnä siinä tapauksessa, jos luonnollisen poistuman kautta avautuvia tehtäviä ei täytetä.

HALLINTO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset	-286.921,64	-511.350,00	-540.540,00	-540.540,00	-540.540,00
▪ Myyntituotot	0,00				
▪ Maksutuotot	-194.069,49	-300.000,00	-465.000,00	-465.000,00	-465.000,00
▪ Vuokratuotot	0,00				
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
▪ Tuet ja avustukset	-174.414,47	-96.200,00	-86.000,00	-86.000,00	-86.000,00
▪ Muut toimintatuotot	-3.186,79	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-658.592,39	-909.750,00	-1.093.740,00	-1.093.740,00	-1.093.740,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	1.606.784,82	1.952.240,00	2.328.900,00	2.328.900,00	2.328.900,00
▪ Palkat ja palkkiot	1.312.829,80	1.573.040,00	1.876.200,00	1.876.200,00	1.876.200,00
▪ Henkilösivukulut	312.649,16	379.200,00	452.700,00	452.700,00	452.700,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-18.694,14				
▪ Palvelujen ostot	1.113.687,85	1.390.450,00	1.286.820,00	1.286.820,00	1.286.820,00
▪ Investointi	0,00				
▪ Vuokrakulut	26.614,84	27.560,00	29.130,00	29.130,00	29.130,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	52.327,93	48.350,00	53.490,00	53.490,00	53.490,00
▪ Ostot tilikauden aikana	52.327,93	48.350,00	53.490,00	53.490,00	53.490,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	3.000,00				
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	5.635,32	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	2.808.050,76	3.425.000,00	3.704.740,00	3.704.740,00	3.704.740,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	2.149.458,37	2.515.250,00	2.611.000,00	2.611.000,00	2.611.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-97.884,68	-96.300,00	-92.530,00	-92.530,00	-92.530,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	544.814,76	244.148,00	286.444,00	286.444,00	286.444,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2.596.388,45	2.663.098,00	2.804.914,00	2.804.914,00	2.804.914,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	28.912,93	8.800,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	-2.413.540,39				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	211.760,99	2.671.898,00	2.823.114,00	2.823.114,00	2.823.114,00

Keski-Lahden seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		72 000
Yleinen seurakuntatyö	7 800	588 514
Lapsi- ja nuorisotyö	7 800	363 650
Musiikki	1 400	64 450
Palvelu (diakonia ym.)	65 640	342 740
Sielunhoito		33 300
Lähetys ja kansainvälinen työ	7 600	274 900
Muu seurakuntatyö	16 300	16 300
Toimintakate		1 649 314
Rippikoulutyö	2100	96 600
Jumalanpalvelukset	5400	239 450
Kirkolliset toimitukset (kaste, vihkiminen, hautaus)	0	240 964
Taloudelliset avustukset (Lähetystyö, kv. diakonia, diakonia, muut) yhteensä		273 450
Henkilöstömenot yhteensä		1 304 164
Muut toimintamenot yhteensä		178 240

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Tämä on läpäisyperiaatteella mukana kaikissa työaloissa.

Seurakunnan oma painopiste: Seurakunnan työalat ovat asettaneet omia painopisteitään

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

1. Tavoite: Kohdistamme tukea erityisesti sitä tarvitseville.
 - Jatketään yhden vanhemman – perhekerhotoimintaa
 - Tuetaan yhteisöllisyyttä jouluaaton yhteisöllisellä tilaisuudella, kahdella kohtaamisiin painottuvalla arvokärrytilaisuudella hautausmaille sekä diakoniatyön adventtitempauksella
 - Lisätään kaupungin nuorisotyön, ViaDian ry:n sekä Lahden seurakuntien erityisnuorisotyön kanssa yhteistyötä huumeita käyttävien nuorten hyväksi
 - Tehostetaan Hietalan testamenttirahaston käyttöä huumeita käyttävien nuorten hyväksi
 - Tehostetaan sosiaalisen median käyttöä lisäämällä diakonian tunnettavuutta
 - Parisuhteen puutarha-iltojen jatkaminen parisuhteiden tueksi.
 - Kehitetään kasvatuksen työalojen ja diakoniatyön yhteisen perhetyöntiimin toimintaa

Toteutumisen mittari: Ylläolevien osa-alueiden toteutuminen

2. Tavoite: Jumalanpalvelusten ja muun kokoavan toiminnan rakentaminen seurakuntalaislähtöisesti ja monipuolisesti:
 - Muskarimessujen ja perhekerkköjen säännöllinen järjestäminen
 - Luontopyhiinvaellusten ja -hartauksien sekä retriittien järjestäminen säännöllisesti
 - Seurakunnan ja kohtaamispaikka ry:n yhteisen kokoavan toiminnan kehittäminen
 - Tuomasmessujen määrän säilyttäminen ja vapaaehtoisten toiminnan osuuden tukevoittaminen
 - Muskariryhmien aloittaminen uusissa konteksteissa, mm. Triossa.
 - Uusien kirkkoväärtien ja messukumppaneiden saaminen

Toteutumisen mittari: Erialaisten messujen määrä ja tavoittamat ihmiset

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

Toteutumisen mittari: Muuton aikataulu ja eri aloittavat ryhmät Kirkkokatu 5:ssä.

Toiminnan volyymin säilyttäminen syksyllä 2023 Kirkkokatu 5:ssä Ristinkirkon sijaan.

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

Toteutumisen mittari: juhla viikon tilaisuuksien määrä ja tavoitavuus

5. Ympäristötavoite:

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

Toteutumisen mittari: Ylläolevien osa-alueiden toteutuminen

6. Vapaaehtoistyön tavoite:

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

Toteutumisen mittari: Eri vapaaehtoisten määrä. Osallisuutta tukevien elementtien pohtiminen ja esillä pitäminen työntekijöiden kesken.

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Ristinkirkon remontin 3. vaihe jatkuu syksyllä 2023 ja ulottuu sekä parkkialueeseen että myös sisätilojen remonteihin ja korjauksiin tällä aikajaksolla. Kirkkokatu 7:n myynnin realisoiduttua paljon toimintaa on siirtynyt kirkkokatu 5:n tiloihin, jossa myös työntekijöiden työtilat mietitään uudestaan. Jos taloudellisia resursseja ei synny, valmistellaan muita säästökohteita henkilöstön puolelta seurakuntayhtymän henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Tämä osaltaan turvaa työmuodoille toimintamäärärahoja.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Metsäpellon seurakuntakodin myynti tulee ajankohtaiseksi tällä aikajaksolla. Henkilöstösuunnitelmassa valmistaudutaan yhden viran vähentämiseen.

KESKI-LAHDEN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset		-400,00			
▪ Myyntituotot		-2.900,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
▪ Maksutuotot	-8.073,38	-8.750,00	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00
▪ Vuokratuotot	-48.456,66	-48.700,00	-56.240,00	-56.240,00	-56.240,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-7.946,25	-29.900,00	-21.700,00	-21.700,00	-21.700,00
▪ Tuet ja avustukset					
▪ Muut toimintatuotot	-133.255,08	-15.700,00	-19.500,00	-19.500,00	-19.500,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-197.731,37	-106.350,00	-106.540,00	-106.540,00	-106.540,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	1.286.700,74	1.351.850,00	1.304.164,00	1.304.164,00	1.304.164,00
▪ Palkat ja palkkiot	1.067.326,65	1.087.450,00	1.049.500,00	1.049.500,00	1.049.500,00
▪ Henkilösivukulut	256.471,22	264.400,00	254.664,00	254.664,00	254.664,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-37.097,13				
▪ Palvelujen ostot	117.108,14	67.350,00	92.050,00	92.050,00	92.050,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulut	30.733,82	28.700,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	68.717,03	35.100,00	46.940,00	46.940,00	46.940,00
▪ Ostot tilikauden aikana	68.717,03	35.100,00	46.940,00	46.940,00	46.940,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	255.722,91	273.650,00	273.450,00	273.450,00	273.450,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	107.712,87	8.950,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.866.695,51	1.765.600,00	1.755.854,00	1.755.854,00	1.755.854,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.668.964,14	1.659.250,00	1.649.314,00	1.649.314,00	1.649.314,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)					
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.258.043,34	821.016,00	1.027.369,00	1.027.369,00	1.027.369,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2.927.007,48	2.480.266,00	2.676.683,00	2.676.683,00	2.676.683,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	605.450,85				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	3.532.458,33	2.480.266,00	2.676.683,00	2.676.683,00	2.676.683,00

Launeen seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		65 900
Yleinen seurakuntatyö		448 692
Lapsi- ja nuorisotyö	9 450	253 420
Musiikki		39 240
Palvelu (diakonia ym.)	40 300	268 000
Sielunhoito		37 300
Lähetys ja kansainvälinen työ	9 700	207 600
Toimintakate		1 260 702

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Yhteinen painopiste on huomioitu kaikkien työmuotojen toiminnan suunnittelussa.

Seurakunnan oma painopiste

Painotamme kaikissa kohtaamisissa kuuntelemista, inhimillistä lämpöä ja Jumalan rakkautta.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Järjestettiinkö suunnitellut tapahtumat?

- Tavoite: Vahvistetaan osallisuutta ja tuodaan turvaa matalan kynnyksen tilaisuuksilla ja tapahtumilla
 - Järjestetään taiteiden ja rukouksen yö
 - Kerhotoimintaan osallistuminen tehdään helpoksi (mm. ennakkoilmoittautumisista luopuminen)
 - Kirkon avoimet ovet, kokeillaan uusia toiminnan muotoja, iltoja.
 - Jalkaudutaan alueelle, yhteisiin tapahtumiin, ym.

Toteutumisen mittari: Mitä tapahtumia toteutui

3. Tavoite: Reagoidaan epävarman maailmantilanteen nostamiin haasteisiin
- Varaudutaan diakonisen avun kasvuun, kun elinkustannusten nousu lisää vähäosaisuutta
 - Pidetään esillä rauhan teemoja ja tuodaan pelon ja epävarmuuden keskelle sanoma toivosta ja turvasta Jumalassa

Toteutumisen mittari: Mitä toimenpiteitä tehtiin

4. Ympäristötavoite: Ympäristökysymyksissä torjutaan ympäristöahdistusta ja korostetaan pientenkin tekojen merkitystä
- Kaikessa seurakunnan toiminnassa huomioidaan ympäristövaikutukset.
 - Kompensoidaan lentomatkojen hiilijalanjälki (nuorten matka Kreikkaan)

Toteutumisen mittari: Missä toteutui ja kompensoitiinko.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Liikutaan kohti vapaaehtoisten ja työntekijöiden tasavertaisuutta
- Annetaan vapaaehtoisille vastuullisia tehtäviä
 - Järjestetään vapaaehtoisille kiitostapahtuma

Toteutumisen mittari: mitä tekoja toteutui

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Mikäli Liipolan seurakuntakeskuksen kauppa toteutuu, se vaikuttaa jossain määrin toimintaan.

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Oman nuorisotilan suunnitelmat etenevät

LAUNEEN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot	-273,16	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
▪ Maksutuotot	-7.199,21	-29.150,00	-22.350,00	-22.350,00	-22.350,00
▪ Vuokratuotot	-21.977,99	-23.000,00	-30.700,00	-30.700,00	-30.700,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-9.570,68	-3.900,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
▪ Tuet ja avustukset	-98,60				
▪ Muut toimintatuotot	-13.541,08	-1.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-52.660,72	-57.250,00	-59.450,00	-59.450,00	-59.450,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	968.519,95	966.470,00	952.250,00	952.250,00	952.250,00
▪ Palkat ja palkkiot	788.691,22	777.700,00	766.450,00	766.450,00	766.450,00
▪ Henkilösivukulut	189.396,20	188.770,00	185.800,00	185.800,00	185.800,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-9.567,47				
▪ Palvelujen ostot	66.478,04	89.465,00	99.272,00	99.272,00	99.272,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulut	22.401,35	21.200,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	37.502,85	53.350,00	58.480,00	58.480,00	58.480,00
▪ Ostot tilikauden aikana	37.502,85	53.350,00	58.480,00	58.480,00	58.480,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	168.506,78	174.800,00	179.700,00	179.700,00	179.700,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	18.766,47	3.000,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.282.175,44	1.308.285,00	1.320.152,00	1.320.152,00	1.320.152,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.229.514,72	1.251.035,00	1.260.702,00	1.260.702,00	1.260.702,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)					
▪ Toimintakulut (sisäiset)	564.574,52	435.976,00	478.934,00	478.934,00	478.934,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.794.089,24	1.687.011,00	1.739.636,00	1.739.636,00	1.739.636,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	396.362,89				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	2.190.452,13	1.687.011,00	1.739.636,00	1.739.636,00	1.739.636,00

Joutjärven seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		74 856
Yleinen seurakuntatyö	800	290 350
Lapsi- ja nuorisotyö	25 400	300 600
Musiikki	-	70 300
Palvelu (diakonia ym.)	14 750	207 630
Sielunhoito	-	12 000
Lähetys ja kansainvälinen työ	300	181 500
Toimintakate		1 095 986
Partio	-	7 000

Perustehtävä

Joutjärven seurakunnan tehtävä on julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja. Tämä tapahtuu pitämällä monipuolisia messuja ja kirkollisia toimituksia ja hengellisiä tilaisuuksia sekä diakonisia tehtäviä. Korona-tilanne on lisännyt diakonisten palvelujen tarvetta.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Joutjärven seurakunnan kaikessa toiminnassa otetaan sisällöllisesti huomioon yhteisen kirkkoneuvoston asettama painopiste.

Tätä toimintasuunnitelmaa kirjoitettaessa Venäjän sota Ukrainaa vastaa on kestänyt yli 170 päivää. Epävarmuus ja sodan vaikutukset näkyvät myös suomalaisten elämässä. Koronapandemian aikana syntyi mittavia psykososiaalisia ongelmia erityisesti nuorten keskuudessa. Korona-rajoitusten poistuessa ja koronan muuntauduttua endemiaksi on kirkolla ja yksittäisillä seurakunnilla nyt erityinen mahdollisuus tuoda evankeliumin toivoa ja iloa ihmisten keskuuteen. Joutjärven seurakunnallekin on avautunut mahdollisuus toimia kohtaavassa työssä. Pidämme seurakunnassamme tärkeänä myös yhtymän tasolla toteutettavaa toimintaa. Koronan aikana kirkko on ollut eniten toivoa ja rukousta; nyt kirkolla on mahdollisuus olla erityisesti tekoja ja kohtaamista.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Tilaisuuksien määrä ja osallistujien määrä.

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

Toteutumisen mittari: Messujen toteutuminen ja osallistujien määrä

3. Tavoite: Nuorisotyön ja rippikoulujen laaja toteuttaminen koronarajoitteiden poistuttua. Toiminnan laadukkaaseen toteuttamiseen satsataan myös taloudellisesti.
Toteutumisen mittari: Leirien ja retkien toteutuminen sekä niiden määrä ja osallistuneiden määrä
4. Ympäristötavoite: Kokonaisvaltainen luontoa säästävän tavoitteen ylläpitäminen. Kaikissa asioissa sen pohtiminen, että voisiko kyseisen asian tehdä luontoa säästävämmin.
Toteutumisen mittari: Arvioidaan kimppakyytien toteutuminen. Todetaan paperin kulutus. Hävikkiruuan väheneminen.
5. Vapaaehtoistyön tavoite: Työalojen toimintasuunnitelmissa ja tavoitteissa näkyy pyrkimys vapaaehtoistyön vahvistamiseen, messuryhmien mahdollistamiseen ja aktiiviseen toimintaan.
Toteutumisen mittari: Vapaaehtoistyön toteutuminen sekä vapaaehtoisten määrä.

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Työntekijäjärjestelyt vaikuttavat seurakunnan käyttötalouteen.

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Saattaa olla, että pitkään suunniteltu Kunnaksen tiloista luopuminen tapahtuu lähivuosina. Jos kaupanteko tiloista toteutuu, niin sillä on vaikutusta seurakunnan käyttötalouteen. Jatkovana huolena on se, että kirkosta eroaminen tulee jatkumaan ja sitä kautta seurakuntien taloudet tulevat niukkenemaan. Seurakunnissa joudutaan vähentämään työntekijöiden määrää.

JOUTJÄRVEN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot					
▪ Maksutuotot	-8.148,94	-28.400,00	-28.300,00	-28.300,00	-28.300,00
▪ Vuokratuotot	-5.976,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1.667,49	-5.650,00	-6.950,00	-6.950,00	-6.950,00
▪ Tuet ja avustukset					
▪ Muut toimintatuotot	-3.632,82				
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-19.425,25	-40.050,00	-41.250,00	-41.250,00	-41.250,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	858.276,50	836.700,00	819.550,00	819.550,00	819.550,00
▪ Palkat ja palkkiot	701.602,84	672.600,00	659.500,00	659.500,00	659.500,00
▪ Henkilösivukulut	168.297,21	164.100,00	160.050,00	160.050,00	160.050,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-11.623,55				
▪ Palvelujen ostot	62.185,68	70.050,00	94.486,00	94.486,00	94.486,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulut	13.256,21	13.200,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	48.421,84	38.350,00	54.900,00	54.900,00	54.900,00
▪ Ostot tilikauden aikana	48.421,84	38.350,00	54.900,00	54.900,00	54.900,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	135.422,37	156.300,00	157.100,00	157.100,00	157.100,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	10.659,16	2.900,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.128.221,76	1.117.500,00	1.137.236,00	1.137.236,00	1.137.236,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.108.796,51	1.077.450,00	1.095.986,00	1.095.986,00	1.095.986,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-40,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	714.718,73	637.886,00	607.853,00	607.853,00	607.853,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.823.475,24	1.715.336,00	1.702.839,00	1.702.839,00	1.702.839,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	393.721,41				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	2.217.196,65	1.715.336,00	1.702.839,00	1.702.839,00	1.702.839,00

Salpausselän seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		57 000
Yleinen seurakuntatyö	45 300	313 680
Lapsi- ja nuorisotyö	1 400	220 825
Musiikki	44 300	98 029
Palvelu (diakonia ym.)	17 400	178 900
Sielunhoito		14 850
Lähetys ja kansainvälinen työ	400	128 850
Muu seurakuntatyö (Karilan testamenttirahasto)	5 000	5 000
Toimintakate		903 334

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Seurakunnan oma painopiste on sama kuin yhteinen painopiste.

- Monipuolinen ja selkokielineen jumalanpalveluselämä välittää turvaa ja toivoa sanoin ja sävelin ja teoin.
- Seurakunta toimii siellä missä ihmiset ovat. Jumalanpalvelukset välitetään myös jatkossa suoratoistoina ja työntekijät jalkautuvat erilaisiin paikallisiin tapahtumiin.
- Seurakunnassa tehostetaan yhteistyötä seurakunnan eri työalojen välillä Polku-mallin avulla.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

1. Tavoite: Kehitetään jumalanpalveluselämää yhä useamman seurakuntalaisen tavoitettavaksi.
 - Jumalanpalveluselämää toteutetaan yhteistyössä vapaaehtoisten kanssa eri musiikin lajeja käyttäen, kuorojen tuella ja selkokielisellä liturgialla.
 - Jumalanpalvelusten suoratoistoja jatketaan.
 - Jalkarannassa järjestetään kerran kuukaudessa teemamessu.
 - YLE 1:n kanssa jatketaan hyvää yhteistyötä toteuttamalla valtakunnallisia radiomessuja.

Toteutumisen mittari: Tilastot ja palautteen arviointi.

2. Tavoite: Autetaan eri tavoin apua tarvitsevia seurakuntalaisia sekä lähimmäisiä kauempana.
 - Diakoniatyössä panostetaan erityisesti nuoriso- ja perhetyöhön.

- Tehdään yhteistyötä Ukrainan sotapakolaisten auttamiseksi.
- Tehdään lähetys- ja ystävyysseurakuntatyötä

Toteutumisen mittari: Kontaktien seuranta sekä tilastot ja palautteet.

3. Tavoite: Vahvistetaan seurakunnan läsnäoloa eri ikävaiheissa Polku-mallin avulla.
- Seurakunnan eri työmuotojen yhteistyötä tehostetaan ja tavoitteena on työmuotojen rajojen madaltaminen, jotta eri-ikäiset seurakuntalaiset ja heidän tarpeensa tulevat kuulluiksi ja jotta niihin vastaaminen onnistuu.
 - Kehitetään taloudellisia ratkaisuja erilaiselle kokoavalle toiminnalle, esimerkiksi leirit korvataan teemapäivillä.
 - Mahdollistetaan eri ikäisten kohtaamista seurakunnan toiminnoissa.

Toteutumisen mittari: Seuranta, tilastot, palautteet.

4. Tavoite: Pidetään huolta vapaaehtoisista, joita pelkästään kuorotoiminnassa on satoja, sekä pidetään ovet auki eri vapaaehtoistehtäviin.
- Tehdään suunnitelma kuorolaisten vapaaehtoistyön tukemiseksi.
 - Kannustetaan seurakuntalaisia mukaan jumalanpalveluselämän suunnitteluun ja toteuttamiseen.
 - Jaetaan toiminnan omistajuutta seurakuntalaisten kanssa.

Toteutumisen mittari: tilastoidaan vapaaehtoiset ja seurataan määrää ja aktiivisuutta, palaute.

5. Tavoite: Ympäristötavoite: Edistetään kestäväää kehitystä
- Toimitaan Lahden seurakuntayhtymän ympäristödiplomien ohjaamana.
 - Järjestetään toimintaa luonnossa.
 - Huomioidaan ympäristöteema kaikilla työaloilla.
 - Vältetään kertakäyttöasteiden käyttöä.
 - Kokouksista osa toteutetaan Teamsissa.
 - Käytetään ”kimppakyytejä”.

Toteutumisen mittari: Tilastot, seuranta.

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Maailman poliittinen tilanne aiheuttaa muutoksia myös yksityistalouksissa koskien hintojen nousua monissa asioissa. Tämän vuoksi diakoniaan kohdistuu paineita, joihin varaudutaan lisäämällä avustusmäärärahoja sekä ylläpitämällä yhteistä ruokailua. Gospelkuoron siirtymistä yhtymän hallintoon omalle kustannuspaikalleen käynnistetään ja Salpausselän kirkon sivurakennuksesta on suunniteltu siirtää toimintoja väistötiloihin seuraaviksi viideksi vuodeksi.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Gospelkuoron siirtäminen Lahden seurakuntayhtymän omaksi edustuskuoroksi vähentäisi Salpausselän seurakunnan toimintakuluja. Henkilöstöstä jää kaksi henkilöä eläkkeelle ja todennäköisesti toinen virka jätetään täyttämättä.

SALPAUSSELÄN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot	-23.221,00	-60.500,00	-40.500,00	-40.500,00	-40.500,00
▪ Maksutuotot	-38.579,00	-41.420,00	-51.200,00	-51.200,00	-51.200,00
▪ Vuokratuotot	-8.447,28	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-11.272,48	-14.900,00	-13.600,00	-13.600,00	-13.600,00
▪ Tuet ja avustukset					
▪ Muut toimintatuotot	-4.761,50	-300,00			
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-86.281,26	-125.620,00	-113.800,00	-113.800,00	-113.800,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	749.235,94	806.090,00	771.630,00	771.630,00	771.630,00
▪ Palkat ja palkkiot	610.006,84	648.650,00	621.380,00	621.380,00	621.380,00
▪ Henkilösivukulut	145.747,84	157.440,00	150.250,00	150.250,00	150.250,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-6.518,74				
▪ Palvelujen ostot	112.624,47	111.250,00	94.959,00	94.959,00	94.959,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulot	8.586,36	6.250,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	36.717,19	25.060,00	22.845,00	22.845,00	22.845,00
▪ Ostot tilikauden aikana	36.717,19	25.060,00	22.845,00	22.845,00	22.845,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	104.793,92	114.850,00	115.950,00	115.950,00	115.950,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	8.891,80	1.350,00	850,00	850,00	850,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.020.849,68	1.064.850,00	1.017.134,00	1.017.134,00	1.017.134,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	934.568,42	939.230,00	903.334,00	903.334,00	903.334,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)					
▪ Toimintakulut (sisäiset)	485.929,01	346.772,00	374.737,00	374.737,00	374.737,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.420.497,43	1.286.002,00	1.278.071,00	1.278.071,00	1.278.071,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	338.879,00				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	1.759.376,43	1.286.002,00	1.278.071,00	1.278.071,00	1.278.071,00

Nastolan seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto	0	48 100
Yleinen seurakuntatyö	2 600	294 350
Lapsi- ja nuorisotyö	22 500	226 300
Musiikki	1 500	24 250
Palvelu (diakonia ym.)	34 100	195 814
Lähetys ja kansainvälinen työ	1 000	143 550
Toimintakate		870 664
Rippikoulutyö	1 200	67 800
Partio (avustus)	0	6 000

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Seurakunnan oma painopiste on sama kuin yhteinen painopiste.

Kutsumme kaikkia ihmisiä elämään armollisen Jumalan yhteydessä. Tuemme erityisesti kotien ja perheiden hengellistä elämää ja kristillistä kasvatusta. Koronan muuntauduttua endemiaksi vahvistamme kirkon jäsenyyden merkitystä toivon ja turvan antajana. Strategian mukaisesti toimimme vieraanvaraisesti ja teemme hyvää. Usko on sanoja, että tekoja.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Viestimme toiminnasta selkeästi, kutsuvasti ja innostavasti ja olemme mukana Nastolan alueen tapahtumissa. Missiokaupan ja Bedan Pirtin toiminta kokoaa aiempaa enemmän kävijöitä. Bedan Pirtissä aloitetaan uutta matalan kynnyksen kohtaamista.

2. Tavoite: Kirkolliset toimitukset, diakonia- ja nuorisotyö sekä yleisen seurakuntatyön toiminta tuovat ihmisille toivoa ja turvaa talouden taantumaan ja Euroopassa vallitsevaan sodanuhkaan liittyvän huolen ja epävarmuuden sietämiseen.
- Kirkollisten toimitusten kautta tuetaan vanhemmuutta ja samalla tuodaan ihmisiä yhteen Jumalan kasvojen eteen. Seurakunnan tapahtumat tuovat toivoa ja vahvistavat elämän merkityksellisyyttä tarjoamalla mahdollisuuden kokea uskonyhteyttä, sekä toteuttaa itseään ja elämäänsä.

Toteutumisen mittari: Kastettujen osuus syntyneestä ikäluokasta on 75 %. Seurakunnan tilaisuuksissa ja julistuksessa tuodaan rohkeasti esiin toivon ja selviytymisen näkökulmaa. Diakoniatyön avustus, yhteinen keittiö ja ruokakassi -toiminta tuovat toivoa arjessa selviytymiseen.

3. Ympäristötavoite: Luomakunnan varjelemisen merkityksen korostaminen
- Seurakunnan toiminnassa huolehditaan Lahden seurakuntayhtymän ympäristödiplomin ohjeistuksen noudattamisesta. Varjelemisen teema kulkee mukana kaikkien työmuotojen toiminnassa. Toimimme mahdollisimman energiatehokkaasti ja käytämme liikkumiseen mahdollisimman vähän fossiilista energiaa.

Toteutumisen mittari: Virkatehtävien hoidossa käytetään mahdollisuuksien mukaan julkista liikennettä sekä kimppekyytejä. Työkokoukset ja palaverit pidetään etäyhteyksin, mikäli lähikokoontumisella ei saavuteta merkittävää lisäarvoa.

4. Vapaaehtoistyön tavoite: Yhteisörakentaminen.
- Uusia vapaaehtoisia rekrytoidaan järjestämällä ja osallistumalla tapahtumiin, joissa esitellään ja kerrotaan seurakunnan vapaaehtoistyöstä.

Toteutumisen mittari: Syyskauden jumalanpalveluksessa vapaaehtoiset siunataan tehtäviinsä palvelemaan Kristuksen maailmanlaajuista kirkkoa Nastolan seurakunnassa. Vapaaehtoistyöhön innostetaan järjestämällä ohjelmallinen vapaaehtoistyön tapahtuma.

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Seurakunnassa lähetystyön ja diakonian yhteistoiminta tiivistyy ja vähentää samalla henkilöstökuluja. Missiokaupan toiminnan uudelleenorganisointi ja myymälän mahdollinen markkinointi-ilmeen uusiminen tuo seurakuntayhtymälle kuluja. Missiokaupan ja Beda Pirtin läheisyyteen valmistuva kaupungin kulttuuripuisto mahdollistaa kesäaikana seurakunnalle uuden yleisötapahtuman, yhteislaulutilaisuuksien järjestämisen.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Seurakuntatalon käyttöasteen nostaminen. Kirkollisverotulojen jatkuva supistuminen heikentää toiminnan resursseja.

NASTOLAN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot	-932,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
▪ Maksutuotot	-10.839,68	-40.000,00	-31.700,00	-31.700,00	-31.700,00
▪ Vuokratuotot	-7.150,00	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5.507,18	-15.800,00	-15.800,00	-15.800,00	-15.800,00
▪ Tuet ja avustukset	-259,07				
▪ Muut toimintatuotot	-39.214,13	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-63.902,06	-70.000,00	-61.700,00	-61.700,00	-61.700,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	709.892,73	762.850,00	733.850,00	733.850,00	733.850,00
▪ Palkat ja palkkiot	587.629,18	613.950,00	590.800,00	590.800,00	590.800,00
▪ Henkilösivukulut	141.696,93	148.900,00	143.050,00	143.050,00	143.050,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-19.433,38				
▪ Palvelujen ostot	44.030,04	42.688,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulut	7.528,96	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	35.816,19	18.800,00	29.864,00	29.864,00	29.864,00
▪ Ostot tilikauden aikana	35.816,19	18.800,00	29.864,00	29.864,00	29.864,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	99.413,48	103.900,00	107.500,00	107.500,00	107.500,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	43.138,03	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	939.819,43	942.688,00	932.364,00	932.364,00	932.364,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	875.917,37	872.688,00	870.664,00	870.664,00	870.664,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-5.408,24				
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.240.933,79	562.718,00	593.533,00	593.533,00	593.533,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2.111.442,92	1.435.406,00	1.464.197,00	1.464.197,00	1.464.197,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	385.543,98				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	2.496.986,90	1.435.406,00	1.464.197,00	1.464.197,00	1.464.197,00

PAIKALLISSEURAKUNNAT YHTEENSÄ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset		-400,00			
▪ Myyntituotot	-24.426,16	-65.100,00	-43.500,00	-43.500,00	-43.500,00
▪ Maksutuotot	-72.840,21	-147.720,00	-141.350,00	-141.350,00	-141.350,00
▪ Vuokratuotot	-92.007,93	-92.900,00	-108.140,00	-108.140,00	-108.140,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-35.964,08	-70.150,00	-61.750,00	-61.750,00	-61.750,00
▪ Tuet ja avustukset	-357,67				
▪ Muut toimintatuotot	-194.404,61	-23.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-420.000,66	-399.270,00	-382.740,00	-382.740,00	-382.740,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	4.572.625,86	4.691.560,00	4.581.444,00	4.581.444,00	4.581.444,00
▪ Palkat ja palkkiot	3.755.256,73	3.774.350,00	3.687.630,00	3.687.630,00	3.687.630,00
▪ Henkilösivukulut	901.609,40	917.210,00	893.814,00	893.814,00	893.814,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-84.240,27				
▪ Palvelujen ostot	402.426,37	380.803,00	427.467,00	427.467,00	427.467,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulot	82.506,70	78.300,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	227.175,10	170.660,00	213.029,00	213.029,00	213.029,00
▪ Ostot tilikauden aikana	227.175,10	170.660,00	213.029,00	213.029,00	213.029,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	763.859,46	823.500,00	833.700,00	833.700,00	833.700,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	189.168,33	21.700,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	6.237.761,82	6.166.523,00	6.162.740,00	6.162.740,00	6.162.740,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	5.817.761,16	5.767.253,00	5.780.000,00	5.780.000,00	5.780.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-5.448,24		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	4.264.199,39	2.804.368,00	3.082.426,00	3.082.426,00	3.082.426,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10.076.512,31	8.571.621,00	8.861.426,00	8.861.426,00	8.861.426,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	2.119.958,13				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	12.196.470,44	8.571.621,00	8.861.426,00	8.861.426,00	8.861.426,00

Viestintä

Viestinnän työmuoto sisältää:

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Tiedotus ja viestintä	3 000	359 150
Kirkonseutu	34 000	290 850
Toimintakate		613 000

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Tuodaan yhteistä painopistettä esille vuodenvaihteessa sekä vuoden mittaan viestinnän eri kanavissa. Lujitetaan kokemusta Lahden seurakunnista toivon ja turvan tuojana sekä hyväntekijänä.

Viestinnän oma painopiste: Sosiaalisen viestinnän kehittäminen

Uudistetaan Lahden seurakuntien sosiaalista viestintää, jotta viestintä tavoittaa entistä paremmin myös nuoret aikuiset.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

1. Tavoite: Sosiaalisen median strategian uudistaminen
 - Uudistetaan sosiaalisen viestinnän strategia. Määritellään kanavat ja niiden kohderyhmät sekä kehitetään ja eriytetään sisältöjä kohderyhmien mukaisiksi. Määritellään työnjako, ylläpidon laadulliset ja määrälliset tavoitteet sekä tavoittavuutta ja sitouttavuutta koskevat mittarit. Uudistamisen tavoitteina on erityisesti milleniaalien eli noin 18–35-vuotiaiden aiempaa parempi tavoittaminen sekä vuoropuhelun kehittäminen sosiaalisissa kanavissa.

Toteutumisen mittari: Sosiaalisen median strategia uudistettu ja otettu käyttöön vuoden 2023 loppuun mennessä
2. Tavoite: Kirkonseudun facelift printissä ja verkossa
 - Kartoitetaan päivitystarpeita yhteistyössä julkaisijaseurakuntien kanssa. Päivitetään sisältösuunnitelma, ulkoasu sekä mallilukijatyökalu. Kehitetään verkkosivujen ominaisuuksia ja käytettävyyttä sekä parannetaan hakukoneoptimointia.

Toteutumisen mittari: Kirkonseudun sisältö- ja ulkoasupäivitys tehty vuoden 2023 loppuun mennessä

3. Ympäristötavoite: Lahden seurakuntien ja kokonaiskirkon toimintaan liittyvien ympäristöaiheiden käsittely sisällöntuotannossa.
 - Ympäristöön ja kestäväan kehitykseen liittyviä asioita käsitellään vähintään kerran kuukaudessa omissa viestintäkanavissa.

Toteutumisen mittari: Pidetään kirjaa toteutuneista sisällöistä.

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Av-tuottajan määräaikainen työsuhde päättyy 31.3.2023. Koska av-toimintaa ollaan jatkamassa ja kehittämässä myös koronapandemian jälkeen, tehtävää esitetään vakinaistettavaksi joko sellaisenaan tai tehtäväkuvaltaan muokattuna ja mahdollisesti avattavaksi julkiseen hakuun.

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Kirkonseudun ulkoisten ostojen palvelusopimukset jatkuvat 31.3.2024 asti, minkä jälkeen on mahdollista käyttää 1–2 optiovuotta. Jos optio päätetään jättää käyttämättä, loppuvuoden 2023 aikana on toteutettava uusi julkinen hankinta. Nykyiset tuotantoa, painatusta, jakelua ja ilmoitusmyyntiä koskevat palvelusopimukset ovat toimineet melko hyvin, joten optio kannattanee käyttää. Uusi julkinen hankintamenettely toisi painetun lehden painatus- ja jakeluhintoihin selvää nousupainetta.

VIESTINTÄ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset	-14.963,58	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
▪ Myyntituotot	-596,57	-750,00	-600,00	-600,00	-600,00
▪ Maksutuotot	-21.010,67	-24.250,00	-24.400,00	-24.400,00	-24.400,00
▪ Vuokratuotot					
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
▪ Tuet ja avustukset					
▪ Muut toimintatuotot					
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-36.570,82	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	302.629,81	307.050,00	332.400,00	332.400,00	332.400,00
▪ Palkat ja palkkiot	243.021,31	246.850,00	267.350,00	267.350,00	267.350,00
▪ Henkilösivukulut	59.608,50	60.200,00	65.050,00	65.050,00	65.050,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät					
▪ Palvelujen ostot	387.538,76	312.100,00	300.100,00	300.100,00	300.100,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulut	3.425,86	2.200,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	17.186,99	12.650,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
▪ Ostot tilikauden aikana	17.186,99	12.650,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	5.019,45	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut					
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	715.800,87	640.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	679.230,05	603.000,00	613.000,00	613.000,00	613.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-33.049,10	-57.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	41.155,89	17.310,00	25.035,00	25.035,00	25.035,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	687.336,84	563.310,00	603.035,00	603.035,00	603.035,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	128.708,26				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	816.045,10	563.310,00	603.035,00	603.035,00	603.035,00

Kasvatus ja perheasiat

Kasvatuksen ja perheasioiden työmuoto sisältää:

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Varhaiskasvatus	560 000	1 474 950
Yhteinen nuorisotyö	95 000	652 700
Yhteinen rippikoulutyö	155 000	452 250
Perheneuvonta	140 000	410 150
Yhteiset tapahtumat		48 950
Toimintakate		2 089 000

Perustehtävä

Rohkaista lasta, nuorta ja perhettä elämään kristittyinä.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

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

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Kävijöiden määrä kerhoissa ja Pikkuhelpissä.

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

Toteutumisen mittari: Palaute työntekijöiltä, yhteistyökumppaneilta, nuorilta ja opiskelijoilta.

3. Tavoite: Yhteisen rippikoulutyön tavoitteena on leirityön pitäminen vakaana ja muutosten ennakointi.
- Suurin osa ulkomaan rippikouluista on tauolla vuonna 2023.
 - Siikaniemen leirikeskukseen tilalle on etsitty korvaava leiripaikka Hämeenkoskelta.
 - Erytystä tukea tarvitsevien nuorten kohtaamiseen kohdennetaan riittävästi resursseja ja lisätään kaupunkirippikoulujen määrää.

Toteutumisen mittari: Rippikoulujen toteutumisen seuranta ja palaute työntekijöiltä.

4. Tavoite: Perheneuvonnan perustehtävänä on oikea-aikainen asiakastyö parisuhteiden ja perheiden hyväksi ja siinä painopisteenä erityisesti perheet, joissa on alaikäisiä lapsia. Henkilöstöresurssien vakiintuessa kiinnitetään erityisesti huomiota ennaltaehkäisevään työhön.
- 700 asiakasta, 2700 hoidollista moduulia. (1moduuli on 45 minuuttia asiakastyötä.)
 - Asiakas saa ensimmäisen ajan jo ensikontaktissa.
 - Odotusaika enintään 21 päivää.
 - Ennaltaehkäisevää toimintaa pareille.

Toteutumisen mittari: Perheneuvos-ohjelman tilastot

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

Toteutumisen mittari: Tapahtumien kävijämäärä, palaute osallistujilta, yhteistyökumppaneilta ja seurakunnilta.

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

Toteutumisen mittari: Luontoretkien määrä, hankintojen ympäristövaikutukset.

7. Vapaaehtoistyön tavoite: Vapaaehtoisten määrä lisääminen ja heistä huolehtiminen
- Kotikävijät pikkulapsityössä, tapahtumien vapaaehtoiset, kerhokummit, isokset
 - Kutsumme vapaaehtoisia mukaan ja rekrytoimme vapaaehtoistyön sivujen kautta mukaan toimintaamme.

- Jumalanpalvelusyhteisöjen vapaaehtoisten tukeminen ja heidän omistajuutensa kasvattaminen sekä yhteisöjen kutsuminen tekemään tapahtumia.

Toteutumisen mittari: Vapaaehtoisten määrä

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

- Avoimen ryhmätoiminnan (perhekerhot) palkkarahojen siirtyminen seurakunnilta yhteiselle varhaiskasvatukselle
- Lahden kaupungin kanssa tehty palveluntuottajasopimus vuosiksi 2021-2023. Valmistauduttava tuleviin muutoksiin palveluntuottamissopimuksessa vuonna 2023.
- Siikaniemen remontin aiheuttamat muutokset leirityössä vaikuttavat ulkoisiin kustannuksiin.
- Ulkomaan rippikoulujen tilalla on uusia rippikouluja kotimaassa.
- Yleinen elinkustannusten nousu vaikuttaa erityisesti retki-, leiri- ja tapahtumatoimintaan.
- Kaikkia määräaikaisten ja kausityöntekijöiden palkkaukseen liittyviä kustannuksia ei mahtunut talousarvioon. Asiaan palataan kevään aikana ja silloin tiedetään tarkemmin määräaikaisten ja kausityöntekijöiden määrä.

KASVATUS JA PERHEASIAI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset	-455.538,01	-473.000,00	-470.000,00	-470.000,00	-470.000,00
▪ Myyntituotot	-2.340,47				
▪ Maksutuotot	-435.117,95	-486.000,00	-476.000,00	-476.000,00	-476.000,00
▪ Vuokratuotot	-70,00				
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-250,00				
▪ Tuet ja avustukset	-5.493,96	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
▪ Muut toimintatuotot	-3.169,91				
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-901.980,30	-963.000,00	-950.000,00	-950.000,00	-950.000,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	2.022.756,50	2.084.140,00	2.243.900,00	2.243.900,00	2.243.900,00
▪ Palkat ja palkkiot	1.664.441,13	1.674.150,00	1.803.600,00	1.803.600,00	1.803.600,00
▪ Henkilösivukulut	404.934,43	409.990,00	440.300,00	440.300,00	440.300,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-46.619,06				
▪ Palvelujen ostot	555.329,32	614.330,00	647.150,00	647.150,00	647.150,00
▪ Investointi	0,00				
▪ Vuokratulut	24.532,47	24.650,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	102.995,16	100.830,00	110.350,00	110.350,00	110.350,00
▪ Ostot tilikauden aikana	102.995,16	100.830,00	110.350,00	110.350,00	110.350,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	10.108,60	3.900,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	-718,67	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	2.715.003,38	2.829.350,00	3.039.000,00	3.039.000,00	3.039.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.813.023,08	1.866.350,00	2.089.000,00	2.089.000,00	2.089.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-4.732,94	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	2.460.388,57	1.466.678,00	1.339.050,00	1.339.050,00	1.339.050,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4.268.678,71	3.329.028,00	3.424.050,00	3.424.050,00	3.424.050,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	20.563,41	15.050,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	1.034.806,56				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	5.324.048,68	3.344.078,00	3.439.150,00	3.439.150,00	3.439.150,00

Diakonia ja sairaalasielunhoito

Diakonian ja sairaalasielunhoidon työmuoto sisältää:

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Yhteinen diakoniatyö (sisältää rahastot)	157 200	385 800
- Palvelutori	0	34 950
Takatasku	288 500	375 350
Vapaaehtois- ja vammaistyö	99 600	366 650
- Kirkon keskusteluapu	14 500	32 850
- Marian kammari	57 000	135 300
Yhteiskunnallinen työ	500	283 600
- Ympäristötoimikunta	0	5 000
- Valmiustoimikunta	0	20 000
Sairaalasielunhoito	79 200	388 600
Toimintakate		1 175 000

Perustehtävä

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

Vapaaehtois- ja vammaistyön tiimin tehtävä

- Tiimin tehtävänä on sekä kutsua ja varustaa ihmisiä erilaisiin palvelutehtäviin seurakunnassa, että antaa tukea ja osallisuuden kokemuksia ikääntymisen, yksinäisyyden, sairauden, vammaisuuden ja syrjäytymisen tuomissa elämäntilanteissa eläville.

Sairaalasielunhoidon tiimin tehtävä

- Sairaalasielunhoito on potilaiden, läheisten ja henkilökunnan tukemista sairauden ja kriisien keskellä, hoitotyön arjessa ja vaativissa erityistilanteissa.

Yhteiskunnallisen työn tiimin tehtävä

- Yhteiskunnallisen työn tehtävänä on tarjota toivoa, turvaa ja tekoja turvallisemman tulevaisuuden mahdollistamiseksi jokaiselle.

Takataskun tehtävä

- Takatasku on Lahden seurakuntayhtymän ja Lahden kaupungin yhdessä ylläpitämä palvelutyöpaja ja toimintakeskus.

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

Strategiaa ja painopistettä tarkastellaan seuraavan näkökulman kautta: osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen sekä toiminnan ja ammattitaidon kehittäminen muuttuvan toimintaympäristön tarpeisiin. Toteutamme painopistettä kohtaamalla ihmiset tasapuolisesti, suvaitsevaisesti, aktiivisesti ja rohkeasti.

Oma painopiste: Yhteyden ja yhteisöllisyyden syventäminen**Talousarviovuoden 2023 tavoitteet**

1. Tavoite: Kaupunkiyhteisöllisyyden syventäminen
 - Tutkimme, kehitämme ja tarkastelemme mitä ja millaista yhteisöllisyyttä voi olla vapaaehtois-, vammais- ja mielenterveystyössä.
 - Tavoittelemme matalan kynnyksen turvallisia yhteisöjä.
 - Kehitämme Marian Kammarin kahvilan toimintaa kaiken kansan olohuoneeksi yhteistyössä muiden työmuotojen kanssa.
 - Toteutamme mikroyhteisöllisyyttä: potilaiden ja heidän läheistensä kiireetön kohtaaminen ja läsnäolo.

Toteutumisen mittari: kävijämäärät, toteutumiskerrat, keskustelujen määrä, erilaiset yhteistyön tavat ja kontaktien määrä.

2. Tavoite: Yksikön perustehtävien arviointi ja kehittäminen tiimikohtaisesti

Tiimi 1, Vapaaehtois- ja vammaistyö

- Ryhmätoimintojen kehittäminen ja arviointi

Toteutumisen mittari: Vapaaehtoisvetoisten ryhmien määrä, kävijämäärät, uudet ideat

Tiimi 2, Sairaalasielunhoito

- Tuetaan hoitohenkilökuntaa monikanavaisesti.

Toteutumisen mittari: erilaisten toteuttamistapojen ja tilaisuuksien määrä

Tiimi 3, Takatasku

- Palvelutyöpajana toimimisen edellytysten selvittäminen

Toteutumisen mittari: Tilastot ja toimintakertomus

Tiimi 4, Yhteiskunnallinen työ

- Vastaanottotyöhön panostaminen

Toteutumisen mittari: Vastaanotolla käyneiden asiakkaiden määrän seuranta

3. Tavoite: Ammattitaidon kohdennettu kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä
- Analysoidaan toimintaympäristön muutosta yhdessä asiantuntijoiden kanssa. Kehitetään työskentelymalleja ja mahdollistetaan tarpeellinen lisäkoulutus lähivuosina.
 - Mahdollistamme 1–2 työntekijälle työnhajaajakoulutukseen osallistumisen.
 - Kannustamme työntekijöitä osallistumaan lyhytterapiakoulutukseen (Walk In -toiminta).
 - Vammaistyön uuden työntekijän koulutukseen ja tehtävänkuvaan kiinnitetään erityistä huomiota.
 - Ammattitaidon kehittäminen työparityöskentelyä kehittämällä

Toteutumisen mittari: Tehdyt toimintaympäristöanalyysit, kohdennetut koulutukset

4. Ympäristötavoite:
- Yhteistyön jatkaminen ja lisääminen ympäristötyön toimijoiden kanssa.
 - Vaalitaan luontosuhdetta monipuolisesti: kirkkohetket ja keskustelut luonnossa, luontokuvat.
 - Luontoteeman tuominen osaksi kahvilaa ja Missiokauppaa.
 - Kehitetään ympäristön vaikutusarviointi sairaalasielunhoidon tapahtumiin.
 - Ympäristöasioiden pitäminen esillä osana yhteiskunnallisen toiminnan kenttää, uusien ideoiden tuominen ympäristötyöhön.
 - Ympäristötapahtumiin osallistuminen, ympäristöasioista viestiminen ja uusien ympäristöaiheisten avustusprojektien tukeminen.
 - Uuden ympäristödiplomin valmistelun hakeminen käynnistetään.

Toteutumisen mittari: Vaikutusarvioinnin käyttöönotto, dokumentointi, ympäristöaiheisten tapahtumien lukumäärä

5. Vapaaehtoistyön tavoite:
- Uusien vapaaehtoisten rekrytoiminen, lisää resursseja vapaaehtoisten ohjaamiseen: Ohjausvoimaa, vertaistuki.
 - Vahvistamme vapaaehtoisten osallisuutta.
 - Pienryhmäohjaajien toiminnan vahvistaminen ja ylläpitäminen
 - Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen ja toteuttaminen yhteistyössä eri seurakuntien sekä eri työmuotojen kanssa
 - Riittävän resurssin varmistaminen sekä vapaaehtoisten ohjaamiseen että vapaaehtoistoiminnan toteuttamiseen
 - Oppilaitosyhteistyön vahvistaminen
 - Tehdään yhteistyötä eri toimijoiden kanssa vapaaehtoistyön edistämiseksi.
 - Rohkaisemme toisiamme tekemään hyvää.

Toteutumisen mittari: Uudet toiminnot, vapaaehtoisten määrä, erilaisin työllistämistoimin aloittaneiden määrä, opiskelijoiden määrä

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

- Vammaistyössä toinen työntekijä jää eläkkeelle 1.5.2023. Virkaan palkataan uusi työntekijä.
- Vuoden 2023 alusta toimintansa aloittaa Päijät-Hämeen hyvinvointialue. Päijät-Hämeessä muutos ei tule olemaan kovin suuri, koska kuntayhtymä on järjestänyt alueella sosiaali- ja terveystalouksia jo vuodesta 2017 lähtien. Sopijaseurakunnista Pukkila ja Myrskylä siirtyvät Itä-Uudenmaan hyvinvointialueeseen, millä on pieni vaikutus sopijaseurakuntamaksuihin. Sairaalasielunhoidon toiminnan kannalta odotettavissa ei ole merkittäviä muutoksia.
- Aiemmasta poiketen Takatasku ei enää tuota kuntouttavan työtoiminnan palvelua. Tilanne haastaa löytämään uutta toimintatapaa.
- Yhteiskunnallisessa työssä jatkuvuus ja työntekijöiden pysyvyys muodostavat haasteen. Useamman työntekijän määräaikainen virkasuhde on päättymässä syksyllä ja vuoden 2022 lopussa. Vaihtuvuus aiheuttaa haasteita rekrytointien onnistumiselle ja uusien työntekijöiden perehdyttämiselle sekä työn jatkumiselle pitkäjänteisesti ja tasokkaasti myös vuonna 2023.
- Taloudellisen taantuman syvenemisen uhka yhdistettynä pitkittyneeseen Ukrainan sotaan tuo taloudellisen auttamisen kasvamiseen paineita. Erityisenä ryhmänä inkeriläistaustaiset ikäihmiset uhkaavat jäädä yhteiskunnan avun ulkopuolelle.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

- Vuonna 2024 Lahden sairaalasielunhoito viettää 60-vuotisjuhlavuottaan. Merkkivuotta varaudutaan juhlistamaan yhdessä seurakuntien ja yhteistyötahojen kanssa.
- Työllisyyttä edistävät palvelut uudistuvat perusteellisesti vuoden 2024 alusta alkaen, mikä haastaa Takataskua ja Takataskun ylläpitäjiä kehittämään toimintaa uusissa puitteissa.
- Lahdessa yhteiskunnan eriarvoistuminen ja huumeongelma uhkaavat kasvaa. Tämä haastaa myös yhteiskunnallista työtä erityisesti panostamaan lähivuosina nuoriin ja ehkäisevään työhön. Tätä työtä helpottanee toimitilojen yhdistäminen seurakuntayhtymän kasvatustyön yksikön kanssa.

Diakonia ja sairaalasielunhoito / Valmiustoimikunta

Perustehtävä

Valmiustoimikunnan tehtävänä on toimia valmiusasioiden valmistelevana elimenä, vastata normaaliolojen aikana valmiustoimen suunnittelusta, koulutuksesta ja yhteistoimintasuhteista yhdessä hiippakunnan tuomiokapitulin kanssa. Valmiustoimikunta huolehtii myös kriisi- ja henkisen huollon valmiudesta ja varmistaa edellytykset seurakunnallisen toiminnan jatkamiselle poikkeusoloissa sekä hyväksyy valmiussuunnitelman yksikkökohtaiset toimintasuunnitelmat ja niihin tehdyt muutokset.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Seurakuntayhtymän valmiuden ylläpitäminen tuo omalta osaltaan toivoa ja turvaa työntekijöiden, seurakuntalaisten ja lahtelaisten elämään.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

- Tavoite 1. Yhtymän valmiussuunnitelman arviointi ja ylläpitäminen
- Tavoite 2. Valmiusryhmän koordinointi (Diakonia ja sairaalasielunhoidon yksikkö)
- Tavoite 3. Kriisityön koulutuksen järjestäminen (Diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikkö)
- Tavoite 4. Osallistuminen maakuntakohtaisiin valmiusharjoituksiin

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Vuodesta 2023 lähtien valmiustoimikunnan budjettivastuu siirtyy diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikölle. Budjetissa on varattu Lahden seurakuntayhtymän valmiustoiminnalle 20.000 euroa, jolla katetaan mm. valmiusryhmän päivystyspalkkiot.

DIAKONIA JA SAIRAALASIELUNHOITO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset	-85.926,81	-91.500,00	-91.500,00	-91.500,00	-91.500,00
▪ Myyntituotot	-232.682,67	-283.000,00	-283.000,00	-283.000,00	-283.000,00
▪ Maksutuotot	-17.281,98	-101.900,00	-101.900,00	-101.900,00	-101.900,00
▪ Vuokratuotot	-113.528,93	-123.700,00	-123.700,00	-123.700,00	-123.700,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21.653,73	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
▪ Tuet ja avustukset	-129.946,33	-16.500,00	-16.500,00	-16.500,00	-16.500,00
▪ Muut toimintatuotot	-46.782,02	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-647.802,47	-625.000,00	-625.000,00	-625.000,00	-625.000,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	1.158.492,75	1.110.850,00	1.145.250,00	1.145.250,00	1.145.250,00
▪ Palkat ja palkkiot	941.336,10	892.550,00	920.500,00	920.500,00	920.500,00
▪ Henkilösivukulut	226.309,72	218.300,00	224.750,00	224.750,00	224.750,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-9.153,07				
▪ Palvelujen ostot	134.806,09	203.500,00	221.100,00	221.100,00	221.100,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulut	94.826,46	123.700,00	134.700,00	134.700,00	134.700,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	161.354,75	163.250,00	179.600,00	179.600,00	179.600,00
▪ Ostot tilikauden aikana	161.354,75	163.250,00	179.600,00	179.600,00	179.600,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	113.132,70	66.800,00	59.600,00	59.600,00	59.600,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	52.505,36	21.900,00	59.750,00	59.750,00	59.750,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.715.118,11	1.690.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.067.315,64	1.065.000,00	1.175.000,00	1.175.000,00	1.175.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)					
▪ Toimintakulut (sisäiset)	271.415,10	383.006,00	341.062,00	341.062,00	341.062,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.338.730,74	1.448.006,00	1.516.062,00	1.516.062,00	1.516.062,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	441.016,43				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	1.779.747,17	1.448.006,00	1.516.062,00	1.516.062,00	1.516.062,00

Leirikeskusyksikkö

Leirikeskusyksikön työmuoto sisältää:

Tehtäväalue	Siikaniemen kurssikeskus	Upilan leirikeskus	Luomaniemen toimintakeskus	Heinäsaaren leirikeskus
Toimintatulot, ulkoiset	74 000	25 000	73 000	3 000
Toimintamenot, ulkoiset	270 600	102 650	195 550	111 200
Toimintatulot, sisäiset	604 250	264 640	509 450	181 050
Toimintamenot, sisäiset	407 650	186 990	386 900	72 850
Toimintakate (ulk. ja sis.)	0	0	0	0

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

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

Leirikeskusyksikön oma painopiste: Siikaniemen kurssikeskuksen peruskorjaus ja Upilan leirikeskuksesta luopuminen

Hyväksytyn kiinteistöstrategian mukaan Siikaniemen kurssikeskus peruskorjataan ja Upilan leirikeskuksesta luovutaan. Siikaniemen peruskorjaus alkaa syksyllä 2022 jatkuen 2023 syksyyn. Upilan leirikeskuksesta on tarkoitus luopua syksyllä 2023. Vuoden 2023 painopisteenä on saada vietyä sekä peruskorjaus että Upilan leirikeskuksesta luopuminen sujuvasti ja suunnitellusti valmiiksi erilaisine henkilöstö- ja toiminnallisine muutoksineen.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

1. Tavoite: Toiminnan jatkuminen normaalina ja käyttöasteen pitäminen ennallaan muissa toimipisteissä kuin Siikaniemen kurssikeskuksessa

Toteutumisen mittari: Isäntä- ja Prime-varausohjelmistojen tilastot.

2. Tavoite: Toimintakatteen toteutuminen talousarvion mukaan.

Toteutumisen mittari: talousarviovertailu

3. Ympäristötavoite: Jätteiden määrä ei kasva muuta kuin samassa suhteessa toimipaikkojen käytön kanssa.
 - Seurataan jätemääriä ja ruokahävikkiä ruokapalveluiden eri vaiheissa. Huolehditaan ajantasaisesta jätteenlajitteluohjeistuksesta asiakkaille.

Toteutumisen mittari: jätehuollon raportit

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Siikaniemen kurssikeskus peruskorjataan vuoden 2023 aikana. Kurssikeskuksen päärakennuksen peruskorjaus arvioidaan valmistuvan heinäkuussa 2023 ja majoitusrakennuksen lokakuussa 2023. Peruskorjauksen aikana ei ole asiakastoimintaa, jolloin kurssikeskukselle ei tule ulkoisia tuloja, mutta ei myös koidu henkilöstö- ja palvelunostomenoja. Upilan leirikeskuksesta on tarkoitus luopua syksyllä 2023 aikana. Talousarviota laadittaessa luopumisen tarkkaa ajankohtaa ei ole tiedossa. Luopuminen tulee vaikuttamaan leirikeskusyksikön ulkoisia tuloja ja menoja alentavasti loppusyksystä 2023.

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Vuosi 2024 on leirikeskusyksikössä pitkästä ajasta ns. normaalitoimintavuosi korona-ajan, Siikaniemen peruskorjauksen ja Upilan leirikeskuksesta luopumisen jälkeen. Isoja muutoksia ei ole nähtävissä ko. vuotena, eikä myöskään vuonna 2025.

LEIRIKESKUSYKSIKKÖ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot	-156.275,29	-279.700,00	-159.000,00	-159.000,00	-159.000,00
▪ Maksutuotot	-1.781,20	-1.300,00	-500,00	-500,00	-500,00
▪ Vuokratuotot	-22.978,37	-22.000,00	-15.500,00	-15.500,00	-15.500,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
▪ Tuet ja avustukset	-527,41				
▪ Muut toimintatuotot					
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-181.562,27	-303.000,00	-175.000,00	-175.000,00	-175.000,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	502.937,42	556.350,00	459.650,00	459.650,00	459.650,00
▪ Palkat ja palkkiot	406.415,32	447.050,00	369.450,00	369.450,00	369.450,00
▪ Henkilösivukulut	98.367,27	109.300,00	90.200,00	90.200,00	90.200,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-1.845,17				
▪ Palvelujen ostot	16.257,73	89.700,00	83.550,00	83.550,00	83.550,00
▪ Investointi					
▪ Vuokrakulut	2.984,06	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	115.086,29	157.050,00	133.900,00	133.900,00	133.900,00
▪ Ostot tilikauden aikana	115.086,29	157.050,00	133.900,00	133.900,00	133.900,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset					
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	1.892,37	900,00	900,00	900,00	900,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	639.157,87	807.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	457.595,60	504.000,00	505.000,00	505.000,00	505.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-2.344.942,30	-1.502.050,00	-1.559.390,00	-1.559.390,00	-1.559.390,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.817.272,32	998.050,00	1.054.390,00	1.054.390,00	1.054.390,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-70.074,38	0,00	0,00	0,00	0,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	70.074,38				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Muu yhteinen seurakuntatyö

Muu yhteinen seurakuntatyö

Muu yhteinen seurakuntatyö sisältää:

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Seurakunnalliseen toimintaan myönnettävät avustukset		25 000
Toimintakate		25 000

Toiminta-ajatus/tehtävä

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

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Valmiustoimikunta siirtyy diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikön hoidettavaksi.

Ojaniemen testamenttirahasto siirtyy Launeen seurakunnalle. Rahaston tuotto tilitetään vuosittain Suomen lähetysseuralle Launeen seurakunnan kautta.

MUU YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot					
▪ Maksutuotot					
▪ Vuokratuotot	-7.716,36	-7.000,00			
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
▪ Tuet ja avustukset					
▪ Muut toimintatuotot	-924,28				
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-8.640,64	-7.000,00			
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	5.036,83	18.650,00			
▪ Palkat ja palkkiot	35.879,95	15.000,00			
▪ Henkilösivukulut	8.645,24	3.650,00			
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-39.488,36				
▪ Palvelujen ostot	7.465,45	11.350,00			
▪ Investointi					
▪ Vuokrakulut	5.040,00	5.500,00			
▼ Aineet ja tarvikkeet	15.621,19	5.000,00			
▪ Ostot tilikauden aikana	15.621,19	5.000,00			
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	25.984,61	44.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	3.006,58	1.000,00			
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	62.154,66	86.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	53.514,02	79.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)					
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.935,20				
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	55.449,22	79.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	8.253,20				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	63.702,42	79.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

YHTEISET TYÖMUODOT YHTEENSÄ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset	-556.428,40	-576.500,00	-573.500,00	-573.500,00	-573.500,00
▪ Myyntituotot	-391.895,00	-563.450,00	-442.600,00	-442.600,00	-442.600,00
▪ Maksutuotot	-475.191,80	-613.450,00	-602.800,00	-602.800,00	-602.800,00
▪ Vuokratuotot	-144.293,66	-152.700,00	-139.200,00	-139.200,00	-139.200,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21.903,73	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
▪ Tuet ja avustukset	-135.967,70	-20.500,00	-20.500,00	-20.500,00	-20.500,00
▪ Muut toimintatuotot	-50.876,21	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.776.556,50	-1.935.000,00	-1.787.000,00	-1.787.000,00	-1.787.000,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	3.991.853,31	4.077.040,00	4.181.200,00	4.181.200,00	4.181.200,00
▪ Palkat ja palkkiot	3.291.093,81	3.275.600,00	3.360.900,00	3.360.900,00	3.360.900,00
▪ Henkilösivukulut	797.865,16	801.440,00	820.300,00	820.300,00	820.300,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-97.105,66				
▪ Palvelujen ostot	1.101.397,35	1.230.980,00	1.251.900,00	1.251.900,00	1.251.900,00
▪ Investointi	0,00				
▪ Vuokratulut	130.808,85	159.050,00	170.800,00	170.800,00	170.800,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	412.244,38	438.780,00	431.850,00	431.850,00	431.850,00
▪ Ostot tilikauden aikana	412.244,38	438.780,00	431.850,00	431.850,00	431.850,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	154.245,36	121.200,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	56.685,64	25.300,00	62.250,00	62.250,00	62.250,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	5.847.234,89	6.052.350,00	6.194.000,00	6.194.000,00	6.194.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	4.070.678,39	4.117.350,00	4.407.000,00	4.407.000,00	4.407.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-2.382.724,34	-1.563.050,00	-1.598.390,00	-1.598.390,00	-1.598.390,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	4.592.167,08	2.865.044,00	2.759.537,00	2.759.537,00	2.759.537,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6.280.121,13	5.419.344,00	5.568.147,00	5.568.147,00	5.568.147,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	20.563,41	15.050,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	1.682.858,83				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	7.983.543,37	5.434.394,00	5.583.247,00	5.583.247,00	5.583.247,00

Hautaustoimi

Hautaustoimi sisältää:

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hautausmaahallinto		126 110
Varsinainen hautaustoimi	206 900	496 170
Hautausmaakiinteistöt	913 100	1 737 720
Toimintakate		1 240 000

Perustehtävä

Hautaustoimen tehtäväalue hautausmaahallinto hoitaa työyksikön hallinnolliset asiat. Tehtäväalueeseen, varsinainen hautaustoimi, kuuluvat hautaamiseen liittyvät tehtävät ja asiakaspalvelu, hautausmailla järjestettävien tilaisuuksien puitteiden järjestelyt sekä hautasaattoihin liittyvät vahtimestarityöt. Tehtäväalueeseen hautausmaakiinteistöt kuuluvat hautausmaiden perustaminen ja hoitaminen sekä hautausmaarakennusten kunnossapito pois lukien siunauskappelit. Tehtäväalueeseen kuuluvat myös sankarihautausmaiden, vakaumuksensa puolesta kaatuneiden hauta-alueiden ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautojen yleishoito sekä krematoriotoiminta. Lisäksi hautaustoimen keskeisiin tehtäviin kuuluu hautausmailla järjestettävien siunaustilaisuuksien vahtimestaripalvelut.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Hautausmaiden hyvin hoidettu elinvoimainen kasvillisuus ja lajirikkaus sekä rauhallinen maisema luonnon äänineen luovat hautausmaalla kävijälle tulevaisuuden toivoa. Hyvä tiedottaminen ja muutoksiin osallistaminen saavat aikaan turvallisuuden tunnetta. Suunnitelmien saattaminen käytännön teoiksi lisäävät luottamusta.

Työmuodon oma painopiste: Hautausmaiden hoitosuunnitelman laatiminen

Uuden kirkkojärjestyksen edellyttämä hautausmaiden hoitosuunnitelma laaditaan omaisia kuullen ja kestäväen kehityksen näkökulma huomioiden.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Lahden hautausmaille laadittu hoitosuunnitelma on hyväksytty yhteisessä kirkkoneuvostossa.

2. Tavoite: Hautausmaiden hoitosuunnitelmaa laadittaessa kuullaan omaisia.

- Hoitosuunnitelman laatimisesta ja tavoitteista kerrotaan mediassa.
- Omaisille tehdään kysely hautausmaiden hoitotasosta.

Toteutumisen mittari: Omaisten näkemys hautausmaiden hoitotasosta on selvitetty ja huomioitu hautausmaiden hoitosuunnitelmassa.

3. Tavoite: Varmistetaan hautausmaiden hoitosuunnitelman käytäntöön saattaminen.

- Laaditaan hoitotoimenpiteistä vuosikello eli kuvaus tehtävien ajoittumisesta vuoden jaksolle.
- Kootaan perehdytysaineisto hautausmaiden hoitamisesta.
- Tehdään hoitotoimenpiteistä tarkistuslista, johon tehtävien etenemisen voi merkitä.

Toteutumisen mittari: Aineistot hautausmaiden hoitosuunnitelman käytäntöön saattamiseksi ovat valmistuneet.

4. Ympäristötavoite: Hautausmaille laadittavassa hoitosuunnitelmassa huomioidaan kestävä kehityksen näkökulma.

- Hoitotoimenpiteiden tulee lisätä luonnon monimuotoisuutta.
- Toiminnassa pyritään mahdollisimman pieneen hiilijalanjälkeen sekä pitämään huolta hautausmaiden hiilinieluista.

Toteutumisen mittari: Hautausmaiden hoitosuunnitelma on laadittu niin, että sen noudattaminen edistää kestävä kehitystä.

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Polttoaineiden sekä erilaisten laitteiden, tarvikkeiden ja materiaalien hintojen nousu lisää hautaus-toimen kuluja. Jos hautausten ja tuhkausten määrä jatkaa kasvuaan samoin kuin kuluvana vuotena, kulut ja tuotot lisääntyvät. Hautapaikka- ja hautaushinnastoon esitetään tarkistuksia, mitkä toteutuessaan jonkin verran lisäävät tuottoja.

Hautausmaille laaditaan uuden kirkkojärjestyksen edellyttämä hoitosuunnitelma, jossa määritellään hautausmaiden hoidon taso ja resurssitarve. Hoitosuunnitelma viedään yhteisen kirkkoneuvoston päätettäväksi. Hoitosuunnitelman laatiminen ei vaikuta talouteen.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Arkkuhaudankaivusopimus päättyy 31.12.2022 ja sitä jatketaan yhdellä tai kahdella optiovuodella. Sen jälkeen kilpailutetaan uusi sopimus, jonka vaikutus talouteen määräytyy kilpailutuksen aikaisesta maanrakennusalan hintatasosta.

Vuodesta 2024 alkaen noudatetaan uutta yhteisen kirkkoneuvoston päättämää hautausmaiden hoitosuunnitelmaa. Valittu hoitotaso määrittelee vaikutuksen talouteen.

HAUTAUSTOIMI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot					
▪ Maksutuotot	-1.196.183,70	-1.269.000,00	-1.120.000,00	-1.120.000,00	-1.120.000,00
▪ Vuokratuotot	-2.211,37	0,00			
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
▪ Tuet ja avustukset	-107,84				
▪ Muut toimintatuotot	-78.269,24	-56.000,00			
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.276.772,15	-1.325.000,00	-1.120.000,00	-1.120.000,00	-1.120.000,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön	-2.096,00				
▼ Henkilöstökulut	1.261.612,44	1.298.350,00	1.401.900,00	1.401.900,00	1.401.900,00
▪ Palkat ja palkkiot	1.022.363,71	1.043.400,00	1.126.800,00	1.126.800,00	1.126.800,00
▪ Henkilösivukulut	247.831,54	254.950,00	275.100,00	275.100,00	275.100,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-8.582,81				
▪ Palvelujen ostot	399.338,83	379.000,00	276.800,00	276.800,00	276.800,00
▪ Investointi	0,00				
▪ Vuokratulut	425.031,57	447.000,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	295.893,67	296.300,00	263.450,00	263.450,00	263.450,00
▪ Ostot tilikauden aikana	295.893,67	296.300,00	263.450,00	263.450,00	263.450,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset					
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	31.738,46	67.350,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	2.411.518,97	2.488.000,00	2.360.000,00	2.360.000,00	2.360.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.134.746,82	1.163.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-21.452,03	-14.200,00	-14.200,00	-14.200,00	-14.200,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	15.996,28	9.880,00	10.016,00	10.016,00	10.016,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.129.291,07	1.158.680,00	1.235.816,00	1.235.816,00	1.235.816,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	1.081.521,61	500.400,00	553.300,00	553.300,00	553.300,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	579.731,96				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	2.790.544,64	1.659.080,00	1.789.116,00	1.789.116,00	1.789.116,00

Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimi sisältää:

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Kiinteistöhallinto	15 000	431 650
Kirkolliset rakennukset	119 700	1 026 350
Muut seurakunnan rakennukset ja tilat	476 860	2 059 600
Sijoituskiinteistöt	273 440	189 500
Maa- ja metsätalous	15 000	10 350
(muu kiinteistötoimi)	0	61 550
Toimintakate		2 879 000

Toiminta-ajatus/ perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

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

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Urakan valmistuminen ja käyttäjien palaute sekä energiankulutuksen laskeminen.

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

Toteutumisen mittari: Hankkeen toteutuminen ja energiatuen saaminen hankkeelle.

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

Toteutumisen mittari: Hankesuunnitelman hyväksyminen ja toteutussuunnittelun käynnistyminen

4. Ympäristötavoite: Energian kulutuksen vähentäminen energiatehokkuussopimuksen tavoitteiden mukaisesti. Lahden seurakuntayhtymän tavoitteena vähentää energiankulutusta vähintään 612 MWh eli 7,5 % vuoteen 2025 mennessä.

- Vähennetään sähkön kulutusta kiinteistöissä
- Vähennetään lämmitysenergian kulutusta kiinteistöissä

Toteutumisen mittari: Energiakulutuksen väheneminen

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Tuemme vapaaehtoistoimintaa

- Annamme välineitä ja resursseja vapaaehtoisvoimin toteutettaviin projekteihin
- Otamme vapaaehtoistoiminnan huomioon tilasuunniteluissa.

Toteutumisen mittari: Lista tapahtumista, joita tuettiin

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Energianhintojen voimakas nousu aiheuttaa painetta kustannuspuolelle. Energiankulutusta on pienennettävä, jotta tulevaisuudessa on mahdollista pitää energiakustannukset kohtuullisina toiminnan kannalta. Talouden epävarmuus on nostanut rakennus ja energiakustannuksia, joiden vaikutukset heijastuvat kiinteistötoimen kustannuksiin voimakkaasti.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Talouden epävarmuuden jatkuminen tulevina vuosina aiheuttaa kustannusten nousupaineita.

KIINTEISTÖTOIMI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot	-3.953,13		-6.550,00	-6.550,00	-6.550,00
▪ Maksutuotot					
▪ Vuokratuotot	-739.937,81	-975.000,00	-878.450,00	-878.450,00	-878.450,00
▪ Metsätalouden tuotot		-25.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
▪ Tuet ja avustukset	-26.697,57				
▪ Muut toimintatuotot	-1.380,00				
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-771.968,51	-1.000.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	1.061.069,07	1.142.050,00	1.139.150,00	1.139.150,00	1.139.150,00
▪ Palkat ja palkkiot	860.184,17	918.000,00	916.850,00	916.850,00	916.850,00
▪ Henkilösivukulut	210.935,73	224.050,00	222.300,00	222.300,00	222.300,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-10.050,83				
▪ Palvelujen ostot	782.444,66	825.100,00	769.450,00	769.450,00	769.450,00
▪ Investointi	0,00				
▪ Vuokratulut	511.622,33	526.850,00	513.400,00	513.400,00	513.400,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	973.760,77	1.006.900,00	1.060.750,00	1.060.750,00	1.060.750,00
▪ Ostot tilikauden aikana	973.760,77	1.006.900,00	1.060.750,00	1.060.750,00	1.060.750,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset					
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	303.909,72	309.100,00	296.250,00	296.250,00	296.250,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	3.632.806,55	3.810.000,00	3.779.000,00	3.779.000,00	3.779.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	2.860.838,04	2.810.000,00	2.879.000,00	2.879.000,00	2.879.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-6.960.715,68	-4.279.941,00	-4.456.360,00	-4.456.360,00	-4.456.360,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	51.047,46	30.051,00	24.057,00	24.057,00	24.057,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-4.048.830,18	-1.439.890,00	-1.553.303,00	-1.553.303,00	-1.553.303,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	4.177.952,34	1.804.450,00	1.988.400,00	1.988.400,00	1.988.400,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	85.905,12				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	215.027,28	364.560,00	435.097,00	435.097,00	435.097,00

Tuloslaskelmaosa

4 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma osoittaa, miten tulot riittävät kattamaan toiminnan menot, rahoitusmenot, poistot ja arvonalentumiset. Tulorahoituksen riittävyttä arvioidaan toimintakatteen, vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla.

4.1 Tuloslaskelman rakenne ja sitovuus

Tuloslaskelmasta esitetään kaksi versiota: virallinen ulkoinen tuloslaskelma ja laskelma, joka sisältää lisäksi sisäiset ja laskennalliset erät.

Tuloslaskelmaosassa toimintakate sitoo yhteistä kirkkoneuvostoa. Talousarvion toimintakate on 16 917 000 euroa.

4.2 Vuosikate

Vakaan talouden lähtökohta on, että toiminnan menokehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen näkyy tuloslaskelmaosassa tulorahoituksen riittävytenä menoihin nähden suunnitelmavuosina. Tuloslaskelmaosan välitulokset ovat toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä (alijäämä).

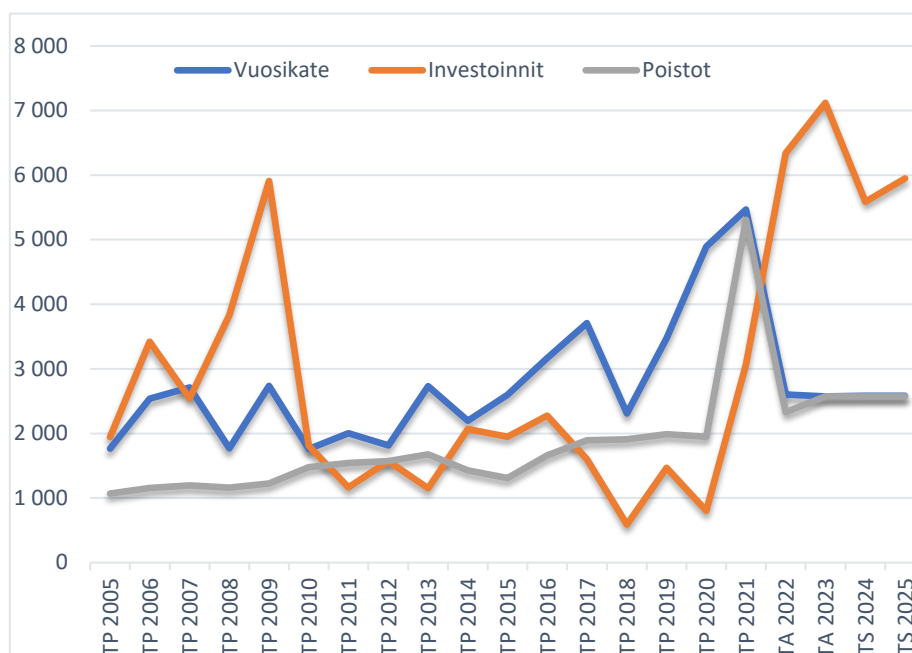
Vuoden 2023 talousarvion vuosikate on 2 575 000 euroa. Poistot ovat 2 575 000 euroa ja poistoeron vähennys on 116 900 euroa. Investoinnit ovat 7 120 000 euroa. Lainojen lyhennykset ovat 687 500 euroa.

Vuoden 2023 talousarviossa tulorahoituksella (= vuosikate) katetaan vuotuiset poistot.

4.3 Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on 0 euroa ja tilikauden ylijäämä 116 900 euroa talousarviovuonna 2023.

Seurakuntatalouden keskeinen periaate on tulojen ja menojen tasapaino. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista eli pyrkimystä nollatulokseen ei edellytetä vuositasolla. Tilikauden tulos talousarviossa yksittäisenä suunnitelmavuotena voi olla yli- tai alijäämäinen.



TULOSLASKELMA, ULKOISET

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-4 903 890,21	-5 569 020,00	-5 283 480,00	-5 283 480,00	-5 283 480,00
Korvaukset	-843 350,04	-1 088 250,00	-1 114 040,00	-1 114 040,00	-1 114 040,00
Myyntituotot	-420 274,29	-628 550,00	-492 650,00	-492 650,00	-492 650,00
Maksutuotot	-1 938 285,20	-2 330 170,00	-2 329 150,00	-2 329 150,00	-2 329 150,00
Vuokratuotot	-978 450,77	-1 220 600,00	-1 125 790,00	-1 125 790,00	-1 125 790,00
Metsätalouden tuotot		-25 000,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-57 867,81	-71 650,00	-63 250,00	-63 250,00	-63 250,00
Tuet ja avustukset	-337 545,25	-116 700,00	-106 500,00	-106 500,00	-106 500,00
Muut toimintatuotot	-328 116,85	-88 100,00	-37 100,00	-37 100,00	-37 100,00
Valmistus omaan käyttöön	-2 096,00				
Toimintakulut	20 939 468,99	21 974 273,00	22 200 480,00	22 200 480,00	22 200 480,00
Henkilöstökulut	12 493 945,50	13 193 640,00	13 632 594,00	13 632 594,00	13 632 594,00
Palkat ja palkkiot	10 241 728,22	10 610 390,00	10 968 380,00	10 968 380,00	10 968 380,00
Henkilösivukulut	2 470 890,99	2 583 250,00	2 664 214,00	2 664 214,00	2 664 214,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-218 673,71				
Palvelujen ostot	3 799 295,06	4 206 333,00	4 012 437,00	4 012 437,00	4 012 437,00
Vuokrakulut	1 176 584,29	1 238 760,00	1 204 630,00	1 204 630,00	1 204 630,00
Aineet ja tarvikkeet	1 961 401,85	1 960 990,00	2 022 569,00	2 022 569,00	2 022 569,00
Ostot tilikauden aikana	1 961 401,85	1 960 990,00	2 022 569,00	2 022 569,00	2 022 569,00
Annetut avustukset	921 104,82	944 700,00	929 700,00	929 700,00	929 700,00
Muut toimintakulut	587 137,47	429 850,00	398 550,00	398 550,00	398 550,00
TOIMINTAKATE	16 033 482,78	16 405 253,00	16 917 000,00	16 917 000,00	16 917 000,00
Kirkollisverotulot	-18 652 882,01	-18 000 000,00	-18 400 000,00	-18 400 000,00	-18 400 000,00
Valtionrahoitus	-2 341 776,00	-2 300 000,00	-2 375 000,00	-2 375 000,00	-2 375 000,00
Verotuskulut	298 102,61	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Kirkon rahastomaksut	1 756 811,04	1 790 000,00	1 755 000,00	1 755 000,00	1 755 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-2 561 365,77	-799 000,00	-772 000,00	-778 000,00	-780 000,00
Korkotuotot	-24 810,47	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Muut rahoitustuotot	-2 950 206,82	-1 040 000,00	-1 005 000,00	-1 005 000,00	-1 005 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	239 944,06				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-341 660,98				
Korkokulut	19 962,63	16 000,00	8 000,00	2 000,00	0,00
Muut rahoituskulut	495 405,81	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00
VUOSIKATE	-5 467 627,35	-2 603 747,00	-2 575 000,00	-2 581 000,00	-2 583 000,00
Poistot ja arvonalentumiset	5 308 950,29	2 328 700,00	2 575 000,00	2 575 000,00	2 575 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 473 264,55	2 328 700,00	2 575 000,00	2 575 000,00	2 575 000,00
Kertaluonteiset poistot	2 807 616,82				
Arvonalentumiset	28 068,92				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-850 594,51				
Kulut	628 414,61				
Siirrot rahastosta/rahastoon	222 179,90				
TILIKAUDEN TULOS	-158 677,06	-275 047,00	0,00	-6 000,00	-8 000,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-116 920,61	-116 900,00	-116 900,00	-116 900,00	-116 900,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-275 597,67	-391 947,00	-116 900,00	-122 900,00	-124 900,00

TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-14 372 115,18	-11 522 511,00	-11 445 960,00	-11 445 960,00	-11 445 960,00
Korvaukset	-843 350,04	-1 088 250,00	-1 114 040,00	-1 114 040,00	-1 114 040,00
Myyntituotot	-420 274,29	-628 550,00	-492 650,00	-492 650,00	-492 650,00
Maksutuotot	-1 938 285,20	-2 330 170,00	-2 329 150,00	-2 329 150,00	-2 329 150,00
Vuokratuotot	-978 450,77	-1 220 600,00	-1 125 790,00	-1 125 790,00	-1 125 790,00
Metsätalouden tuotot		-25 000,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-57 867,81	-71 650,00	-63 250,00	-63 250,00	-63 250,00
Tuet ja avustukset	-337 545,25	-116 700,00	-106 500,00	-106 500,00	-106 500,00
Muut toimintatuotot	-328 116,85	-88 100,00	-37 100,00	-37 100,00	-37 100,00
Sisäiset tuotot	-9 468 224,97	-5 953 491,00	-6 162 480,00	-6 162 480,00	-6 162 480,00
Valmistus omaan käyttöön	-2 096,00				
Toimintakulut	30 407 693,96	27 927 764,00	28 362 960,00	28 362 960,00	28 362 960,00
Henkilöstökulut	12 493 945,50	13 193 640,00	13 632 594,00	13 632 594,00	13 632 594,00
Palkat ja palkkiot	10 241 728,22	10 610 390,00	10 968 380,00	10 968 380,00	10 968 380,00
Henkilösivukulut	2 470 890,99	2 583 250,00	2 664 214,00	2 664 214,00	2 664 214,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-218 673,71				
Palvelujen ostot	3 799 295,06	4 206 333,00	4 012 437,00	4 012 437,00	4 012 437,00
Palvelun ostot - sisäiset	2 514 059,29	1 679 050,00	1 706 120,00	1 706 120,00	1 706 120,00
Vuokrakulut	1 176 584,29	1 238 760,00	1 204 630,00	1 204 630,00	1 204 630,00
Sisäiset vuokrakulut	6 954 165,68	4 274 441,00	4 456 360,00	4 456 360,00	4 456 360,00
Aineet ja tarvikkeet	1 961 401,85	1 960 990,00	2 022 569,00	2 022 569,00	2 022 569,00
Ostot tilikauden aikana	1 961 401,85	1 960 990,00	2 022 569,00	2 022 569,00	2 022 569,00
Annetut avustukset	921 104,82	944 700,00	929 700,00	929 700,00	929 700,00
Muut toimintakulut	587 137,47	429 850,00	398 550,00	398 550,00	398 550,00
TOIMINTAKATE	16 033 482,78	16 405 253,00	16 917 000,00	16 917 000,00	16 917 000,00
Kirkollisverotulot	-18 652 882,01	-18 000 000,00	-18 400 000,00	-18 400 000,00	-18 400 000,00
Valtionrahoitus	-2 341 776,00	-2 300 000,00	-2 375 000,00	-2 375 000,00	-2 375 000,00
Verotuskulut	298 102,61	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Kirkon rahastomaksut	1 756 811,04	1 790 000,00	1 755 000,00	1 755 000,00	1 755 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-2 561 365,77	-799 000,00	-772 000,00	-778 000,00	-780 000,00
Korkotuotot	-24 810,47	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Muut rahoitustuotot	-2 950 206,82	-1 040 000,00	-1 005 000,00	-1 005 000,00	-1 005 000,00
Arvon alentumiset sijoituksista	239 944,06				
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	-341 660,98				
Korkokulut	19 962,63	16 000,00	8 000,00	2 000,00	0,00
Muut rahoituskulut	495 405,81	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00
VUOSIKATE	-5 467 627,35	-2 603 747,00	-2 575 000,00	-2 581 000,00	-2 583 000,00
Poistot ja arvonalentumiset	5 308 950,29	2 328 700,00	2 575 000,00	2 575 000,00	2 575 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 473 264,55	2 328 700,00	2 575 000,00	2 575 000,00	2 575 000,00
Kertaluonteiset poistot	2 807 616,82				
Arvon alentumiset	28 068,92				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-850 594,51				
Kulut	628 414,61				
Siirrot rahastosta/rahastoon	222 179,90				
TILIKAUDEN TULOS	-158 677,06	-275 047,00	0,00	-6 000,00	-8 000,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-116 920,61	-116 900,00	-116 900,00	-116 900,00	-116 900,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-275 597,67	-391 947,00	-116 900,00	-122 900,00	-124 900,00

Investointiosa

5 Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

Seurakuntayhtymän aktivointiraja koneiden ja kaluston osalta on 5 000 euroa ja muiden investointien aktivointiraja on 10 000 euroa.

Vuosittaiset korjaus- ja huoltomenot sekä aktivointirajan alittavat hankinnat merkitään käyttötalousosaan.

5.1 Investointiosan rakenne ja sitovuus

Investointiosassa esitetään peruskorjaus ja uudisrakennushankkeen kokonaiskustannusarvio, minkä yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosien kesken. Investoinnin hankintamenon jaksottamista taloussuunnitelmassa voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä tai erillisellä yhteisen kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

Investointien sitovuustasona on uudis- ja peruskorjausrakentamisen osalta hankekohtainen kokonaiskustannusarvio ja muilta osin talousarvioon sisältyvä muiden investointien kokonaissumma. Talousarvion Investointiosa sitoo yhteistä kirkkoneuvostoa siten, että investointeihin varattua määrärahaa ei voi ylittää kokonaisrahoituksen osalta.

Jos hankkeen tai hankkeen osan toteuttaminen viivästyy talousarviossa arvioidusta aikataulusta, investoinnin rahoitustarve jaksotetaan uudelleen suunnitelmavuosille.

Investoinnit 2022–2025

Muutettu TA 2022	TA 2023	TTS 2024	TTS 2025
6 340 000	7 120 000	5 585 000	5 950 000

Investointisuunnitelma 2023–2025

Aloitettut/ keskeneräiset investointikohteet:

Seuraavia investointikohteita varten on myönnetty määräraha jo aikaisemmassa talousarviossa ja kohteen toteuttaminen on joko alkanut tai alkamassa (numerointi kohteiden alussa viittaa investointisuunnitelmataulukkoon).

1. Nastolan kirkon paanukaton korjaaminen (YKV 2.6.2021)

Nastolan kirkon paanukaton tutkimuksissa on ilmennyt, että kirkon paanukaton paanut on uusittava. Nykyisistä vuonna 1957 laitetuista paanuista lähes puolet on halki eikä terva pysy kirkon katon kyllästetyissä paanuissa. Kirkon julkisivukorjaus on suoritettu 2019 ja kirkon paanukaton korjaamisen hankesuunnitelma hyväksyttiin 2021. Vuoden 2022 aikana käynnistetään paanujen puumateriaalin hankinta sekä paanujen, tervan ja takonaulojen hankinnan valmistelu. Paanukaton uusiminen on tarkoitus toteuttaa vuosien 2024 ja 2025 aikana.

2. Siikaniemen pää- ja majoitusrakennuksien perusparannus (YKV 1.12.2021)

Lahden seurakuntayhtymä on päättänyt säilyttää Siikaniemen kurssikeskuksen, leiritoimintansa leirikeskuksena. Siikaniemen kurssikeskuksen perusparannuksen hankesuunnitelma hyväksyttiin 2021. Hankkeessa rakenteet peruskorjataan, tilat tehdään monitoimisemmiksi ja paremmin nykyistä käyttöä tukeviksi. Korjaushankkeessa parannetaan rakennuksien energiatehokkuutta, käyttömahdollisuuksia sekä esteettömyyttä. Hankkeen rakennusurakat hyväksyttiin yhteisessä kirkkoneuvostossa kesällä 2022. Perusparannusurakka alkaa 1.9.2022 ja päättyy 1.9.2023.

3. Nastolan kirkon urkujen peruskorjaus

Nastolan kirkon urut ovat lähes 50 vuotta vanhat, joten niiden peruskorjaus on ajankohtainen. Urut on rakennettu laadukkaasti, joten niiden peruskorjaaminen käsittää lähinnä käytöstä aiheutuneen kulumisen korjaamista sekä pillin sointiin syntyneiden muutosten korjaamista. Lisäksi koneistoissa olevat viat tulee korjata, jotta urkuja voidaan käyttää normaalisti.

Uudet investointikohteet:

Seuraavien investointikohteiden toteuttamisesta ei ole tehty päätöstä eikä määrärahaa myönnetty. Luettelo on tarkasteltava yhdessä investointisuunnitelmataulukon kanssa. Jos taulukkoon on merkitty määräraha, investointi ehdotetaan toteutettavaksi kyseisenä vuonna/vuosina (numerointi kohteiden alussa viittaa investointisuunnitelmataulukkoon).

4. Salpausselän kirkon korjaussuunnitteluhanke

Salpausselän kirkon kuntotutkimus valmistui kesällä 2022. Kuntotutkimuksen perusteella valmistellaan Salpausselän kirkon korjaushankesuunnitelma, jota varten tarvitaan erilaisia hanke- ja toteutussuunnitelmia.

5. Mukkulan kirkon käyttövesiputkiston saneeraus

Mukkulan kirkon käyttövesiputkissa on viime vuosien aikana esiintynyt muutamia pistesyöpymiä, jotka ovat aiheuttaneet vesivuotoja. Käyttövesiputket tulee uusida suurempien vesivuotojen välttämiseksi.

6. Joutjärven kirkon kuntotutkimus

Joutjärven kirkolle tulee tehdä kattava kuntotutkimus sekä rakennushistoriaselvitys kirkon kehittämisen hankesuunnitelmaa varten.

7. Kalustehankinnat ja kameravalvonta

Kalustehankintoja tehdään tilamuutosten aiheuttamina. Lisäksi yksittäisiä hankintarajan ylittäviä kalustehankintoja. Valvontakameralaitteistoa lisätään tarpeellisiin kohteisiin.

8. ICT-hankinnat

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

9. Hautausmaan valaisimien uusinta

Hautausmaiden valaistusta tulee uusia energiatehokkaammaksi. Lisäksi hautausmaiden valaistukset tulisi saattaa yhtenäisemmiksi. Valaistuksen parantamisella on tarkoitus myös lisätä alueella liikkuvien ja työskentelevien turvallisuutta ja lisätä hautausmaiden viihtyisyyttä.

10. Hautausmaiden investoinnit

Hautausmaiden investoinnit on kerrottu erillisessä liitteessä.

Varaukset tuleviin hankkeisiin:**11. Ristinkirkon LVIA-saneeraus**

Ristinkirkon LVIA-laitteet tulee korjata energiatehokkaammiksi ja vastaamaan kirkon tilojen käyttöä paremmin. Ristinkirkon lämmitys toteutetaan suurelta osin ilmanvaihtokoneiden avulla ja energiatehokkuuden parantamiseksi ilmanvaihtokoneet tulee muuttaa lämmöntalteenotolla varustetuiksi. Ilmanvaihtojärjestelmä mitoitetaan paremmin palvelemaan uusia mahdollisia tilamuutoksia ja kanavien ääneneristystä parannetaan, jotta kirkon tiloja voitaisiin hyödyntää monipuolisemmin samanaikaisiin toimintoihin. Teknisiä tiloja laajennetaan, jotta uudet lämmöntalteenotolla varustetut laitteet mahtuvat niihin. Kirkon käyttövesiputkisto ja rakennusautomaatiojärjestelmät uusitaan.

12. Ristinkirkon pysäköintialueen saneeraus

Kirkon pysäköintialue korjataan ja alapaikoitustasosta tehdään suljettu tila ilkvallan estämiseksi ja käyttöturvallisuuden parantamiseksi. Osa kirkon ilmanvaihtokonehuoneista rakennetaan paikoitusalueen yhteyteen kirkon teknisen tilan ahtauden vuoksi.

13. Ristinkirkon tilamuutoksia

Ristinkirkon alakerran tiloja muutetaan, vastaamaan paremmin nykyisen toiminnan tarpeita. Muutoksilla on tarkoitus saada kirkolle lisää monikäyttöisiä tiloja palvelemaan seurakunnan monipuolista toimintaa. Muutokset suunnitellaan yhteistyössä seurakunnan, museoviraston sekä Alvar Aalto-säätiön kanssa.

14. Salpausselän kirkon korjaushanke 2024–2025

Salpausselän kirkon korjaushankkeen hankesuunnitelma on tarkoitus valmistua 2023. Kirkon korjaustyöt on tarkoitus kilpailuttaa hankesuunnitelman mukaan 2023 ja suorittaa vuosien 2024–2025 aikana. Hanketta suunnitellaan yhdessä seurakunnan, museoviraston sekä kirkkohallituksen kanssa.

15. Launeen tilamuutokset

Launeen seurakunnan nuorille tarvitaan toimivat tilat. Nuorten tilojen suunnittelu voidaan käynnistää Liipolan tilaratkaisujen jälkeen. Hankkeen suunnittelun arvioidaan käynnistyvän 2023 ja tilahankkeen toteutuvan 2024.

16. Joutjärven kirkon peruskorjaus 2025–2026

Joutjärven kirkon peruskorjaushanke on tarkoitus suunnitella kuntotutkimuksen jälkeen. Hankesuunnitelman arvioidaan valmistuvan 2024 ja peruskorjauksen aikatauluksi arvioidaan vuosia 2024–2026.

Myytävät kiinteistöt:

Kiinteistösuunnitelman toimeenpanosuunnitelman perusteella asetetut kohteet.

TALOUSARVIOESITYS 2023, TS 2024-2025 INVESTOINTISUUNNITELMA/KIINTEISTÖT		x)	Kokonais- kustannusarvio	TAE 2023	TS 2024	TS 2025
Hyväksytyt/keskeneräiset kohteet						
1.	Nastolan kirkon paanukaton korjaaminen	1	1 800 000	50 000	900 000	800 000
2.	Siikaniemen pää- ja majoitusrakennusten perusparannus	2	8 300 000	6 200 000		
3.	Nastolan kirkon urkujen peruskorjaus	1			60 000	
Uudet ja hyväksymättömät kohteet						
4.	Salpausselän kirkon korjaushankesuunnittelu	1	80 000	80 000		
5.	Mukkulan kirkon käyttövesiputkiston saneeraus	1	80 000	80 000		
6.	Joutjärven kirkon kuntotutkimus	1	50 000	50 000		
7.	Kalustehankinnat ja kameravalvonta	2	230 000	90 000	70 000	70 000
8.	Hautausmaan valaisimien uusinta	2	275 000	50 000	75 000	150 000
9.	ICT hankinnat	2	90 000	30 000	30 000	30 000
10.	Hautausstoimen investoinnit		600 000	200 000	200 000	200 000
Varaukset tuleviin hankkeisiin						
11.	Ristinkirkon LVIA-saneeraus	2	1 420 000	20 000	1 400 000	
12.	Ristinkirkon pysäköintialueen saneeraus	2	1 220 000	20 000	1 200 000	
13.	Ristinkirkon tilamuutoksia	2	500 000			500 000
14.	Salpausselän kirkon korjaushanke 2024-2025	2	4 100 000	100 000	800 000	3 200 000
15.	Launeen tilamuutokset	4	1 000 000	150 000	850 000	
16.	Joutjärven kirkon peruskorjaus 2025-2026	2	1 000 000			1 000 000
Investoinnit yhteensä			20 745 000	7 120 000	5 585 000	5 950 000
Kiinteän omaisuuden myynti		6		1 000 000	300 000	400 000
Investoinnit, netto				6 120 000	5 285 000	5 550 000

- x) 1 Rakennuksen kunnan edellyttämä välttämätön peruskorjaus, ei toiminnallisia parannuksia
2 Välttämätön peruskorjaus, samalla toiminnallisia parannuksia ja/tai laajennuksia
3 Ensisijaisesti toiminnallisia parannuksia ja/tai käytettävyyden parannuksia nyk. tiloissa
4 Uudisrakennus, uusi toimitila, nykyisen toiminnan korvaus/-parannusinvestointi
5 Uudisrakennus, uusi toimitila, toiminnan laajennus
6 Kiinteistön hankinta, myynti

Hautaustoimen investointisuunnitelma 2023–2025

1. Mustankallion hautausmaan A-osaston uusien uurnarivien muistomerkkiaitojen hankinta ja pystytys

Mustankallion A-osastolle on suunniteltu uusia uurnarivejä vanhojen seurakunnalle palautuneiden arkkuhautojen tilalle. Hautaosaston käyttösuunnitelman mukaisesti uurnahautarivien taakse pystytetään yhtenäinen metalliaita vainajien muistolaattoja varten.

2. Läntisen hautausmaan AU1-osaston levähdysalueen suunnittelu ja rakentaminen

Läntisen hautausmaan AU1-uurnahautaosasto rakennettiin vuonna 2016-2017. Levähdysalue jätettiin tuolloin rakentamatta. Vuoteen 2022 mennessä alueelle on tehty useita hautauksia, joten alueella liikkuu paljon omaisia ja levähdysalueelle on jo tarvetta.

3. Läntisen hautausmaan E5-arkkuhautaosaston laajennuksen suunnittelu ja rakentaminen

Läntisen hautausmaan E5-arkkuhautaosastosta on rakennettu noin puolet. Haudoista on suuri osa otettu käyttöön, joten toinenkin puoli on tarpeen rakentaa valmiiksi.

4. Levon hautausmaan A12-arkkuhautaosaston muistomerkkipalkkien lisääminen

Levon hautausmaan A12-arkkuhautaosaston joillakin hautariveillä on muistomerkkien aluspalkit, joiden päälle muistomerkit voi asettaa ilman erillistä aluskiveä. Osaston palkittomia hautapaikkoja otetaan käyttöön huomattavasti vähemmän kuin palkillisia, joten aluspalkkeja on tarpeen rakentaa lisää.

5. Levon hautausmaan lasten muistolehdon suunnittelu ja rakentaminen

Levon hautausmaalle on tarpeen suunnitella ja rakentaa lasten muistolehto, johon voidaan haudata ennen syntymäänsä kuolleita lapsia. Alueelle tarvitaan myös muistelupaikka ja omaisten toiveena on, että lasten tiedot saisi yhteiseen muistomerkkiin.

6. Nastolan hautausmaan uuden arkkuhautaosaston suunnittelu ja rakentaminen

Nastolan hautausmaalle on tarpeen rakentaa uusi arkkuhautaosasto. Rakentamisvuosiksi on suunniteltu 2024-2025. Vuosina 2021–2022 tehtävän vanhojen hautojen hallinta-aikojen selvitystyön myötä tarve uusille haudoille saattaa siirtyä vuosilla.

7. Lahden ja Nastolan sankarihautausmaiden hautalaattojen tekstien uudelleen maalaus

Lahden ja Nastolan sankarihautausmaiden hautalaattojen tekstit on tarpeen maalata uudelleen. Lahden kaupunki maksaa kustannuksista puolet.

8. Hautausmaiden vaarallisten puiden kaataminen ja kantojen jyrshintä kuntokartoituksen mukaisesti

Lahden hautausmaiden puiden kunto kartoitettiin vuonna 2019. Kartoituksen loppuraporttiin on merkitty yhteensä 108 puuta heti kaadettavaksi niiden huonon kunnon ja vaarallisuuden perusteella. Huonokuntoisten puiden kaatamisen jälkeen hautausmaille istutetaan uusimissuunnitelman mukaisesti paremmin maan kaivuuta kestäviä puita riittävän harvaan istutettuna. Työ on alkanut vuonna 2021 ja jatkuu vuoden 2023 puolelle.

9. Hoitamattomien hautojen kartoitus, kuulutus ja seurakunnalle palauttaminen

Hoitamattomien hautojen kuulutusmenettelyn myötä saadaan hautoja palautettua seurakunnalle uudelleen käyttöön otettaviksi, jolloin uusien hautaosastojen rakentamisen tarve vähenee. Työ on alkanut vuonna 2021 ja jatkuu vuodelle 2023.

Hautaustoimen investointisuunnitelma 2023–2025

HAUTAUSTOIMEN INVESTOINTISUUNNITELMA 2023-2025

	Kustannus- arvio	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Mustankallion hautausmaa				
1. A-osaston uusien uurnarivien muistomerkkiaitojen hankinta ja pystytys	10 000	10 000		
	10 000	10 000	0	0
Läntinen hautausmaa				
2. AU1-osaston levähdysalueen suunnittelu ja rakentaminen	40 000	10 000	30 000	
3. E5-arkkuhautaosaston laajennuksen suunnittelu ja rakentaminen	40 000		10 000	30 000
	80 000	10 000	40 000	30 000
Levon hautausmaa				
4. A12-arkkuhautaosaston muistomerkkipalkkien lisääminen	90 000	10 000	80 000	
5. Lasten muistolehdon suunnittelu ja rakentaminen	20 000		10 000	10 000
	110 000	10 000	90 000	10 000
Nastolan hautausmaa				
6. Uuden arkkuosaston suunnittelu ja rakentaminen	30 000		10 000	20 000
	30 000	0	10 000	20 000
Lahden ja Nastolan sankarihautausmaa (Lahden kaupunki maksaa 50 %)				
7. Hautalaattojen tekstien uudelleen maalaus (kokonaiskustannus 30 000 €)	15 000			15 000
	15 000	0	0	15 000
Yhteiset investoinnit				
8. Vaarallisten puiden kaataminen ja kantojen jyrsiä kuntokartoituksen mukaisesti	10 000	10 000		
9. Hoitamattomien hautojen kartoitus, kuulutus ja seurakunnalle palauttaminen	10 000	10 000		
	20 000	20 000	0	0
Hautausmaiden investoinnit yhteensä	265 000	50 000	140 000	75 000

Hautaustoimen investointisuunnitelma 2023–2025

KONEIDEN JA KALUSTON HANKINTA 2023 - 2025

	Kustannus- arvio	TA 2023	TS 2024	TS 2025
- Uusi ympäristönhoitokone Levolle, vanha Wille 855c vm 2011 myydään vaihdossa	150 000	150 000		
- Uusi pienkuormain Mustankalliolle, Levon pientractori Kubota B7100D vm 1988 myydään	60 000		60 000	
- Uusi ympäristönhoitokone Nastolaan, vanha Wille 455b vm 2012 myydään vaihdossa	110 000			110 000
- Sirottelualueen A14SA muistelupaikan kalusteiden hankinta	15 000			15 000
	335 000	150 000	60 000	125 000

Hautausmaiden investoinnit yhteensä

265 000	50 000	140 000	75 000
335 000	150 000	60 000	125 000
600 000	200 000	200 000	200 000

Hautaustoimen koneiden ja kaluston hankinnat yhteensä

Hautaustoimen investoinnit yhteensä

Rahoitusosa

6 Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa kertoo, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa yhtymän rahoitusvaroihin ja maksuvalmiuteen. Talous on tasapainossa, kun tulot kattavat suunnitelmakaudella menot ja seurakunnan maksuvalmius on riittävä.

Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta näyttää, missä määrin vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen. Pysyvien vastaavien myyntitulot merkitään rahoitusosaan.

Rahoitustoiminnan nettorahavirran avulla voidaan arvioida mm. mahdollinen pitkäaikaisen lainarahoituksen tarve.

Tasapainoperiaate tarkoittaa, että tulot kattavat suunnitelmakaudella menot ja seurakunnan maksuvalmius on riittävä. Talousarvion rahoitusosassa osoitetaan, riittääkö seurakunnan tulo-rahoitus investointimenojen kattamiseen. Rahoitustoiminnan muutoksilla osoitetaan, miten syntynyt rahoituksen alijäämä katetaan tai miten rahoituksen ylijäämä käytetään seurakunnan rahoitusaseman vahvistamiseen.

RAHOITUSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-5 289 542	-2 603 747	-2 575 000	-2 581 000	-2 583 000
Vuosikate	-5 467 627	-2 603 747	-2 575 000	-2 581 000	-2 583 000
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	178 086				
Investoinnit	2 839 861	6 340 000	7 120 000	5 585 000	5 950 000
Investointimenot	3 068 904	6 340 000	7 120 000	5 585 000	5 950 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-229 043				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-2 449 680	3 736 253	4 545 000	3 004 000	3 367 000
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset	687 500	687 500	687 500	343 750	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	687 500	687 500	687 500	343 750	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-673 860				
Toimeksiantojen varojen muutokset	63 925				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-272 147				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	191 110				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-656 748				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	13 640	687 500	687 500	343 750	
Rahavarojen muutos	-2 436 040	4 423 753	5 232 500	3 347 750	3 367 000
Rahavarojen muutos (tase)	-2 436 040				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-7 837 149				
Muiden arvopaperien muutos	613 050				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	4 788 059				

Hautainhoitorahasto

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitaminen sopimusten mukaisesti, tasalaatuisesti ja ajallaan luo asiakkaille mielikuvaa luotettavasta seurakunnasta, joka toimii lupauksen mukaisesti.

Hautainhoitorahaston oma painopiste: Hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelman laatiminen

Hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelma laaditaan omaisia kuullen ja kestäväen kehityksen näkökulma huomioiden.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

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

Toteutumisen mittari: Hautainhoitorahaston sopimushautoille on laadittu hoitosuunnitelma.

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

Toteutumisen mittari: Omaisten näkemys hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitotasosta on selvitetty ja huomioitu sopimushautojen hoitosuunnitelmassa.

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

Toteutumisen mittari: Aineistot hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelman käytäntöön saattamiseksi ovat valmistuneet.

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

Toteutumisen mittari: Hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelma on laadittu niin, että sen noudattaminen edistää kestävä kehitystä.

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Polttoaineiden sekä erilaisten laitteiden ja tarvikkeiden hintojen nousu lisää hautainhoitorahaston kuluja. Hinnastoon ei kuitenkaan esitetä tarkistuksia vielä vuodelle 2023.

Hautainhoitorahaston sopimushautoille laaditaan hautausmaiden hoitosuunnitelmamallin mukainen hoitosuunnitelma, jossa määritellään sopimushautojen hoidon taso ja resurssitarve. Hoitosuunnitelman laatiminen ei vaikuta talouteen.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Vuodesta 2024 alkaen noudatetaan uutta hautainhoitorahaston sopimushautojen hoitosuunnitelmaa. Valittu hoitotaso määrittelee vaikutuksen talouteen.

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN HAUTAINHOITORAHASTO, TULOSLASKELMA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot	-561.028,78	-559.350,00	-569.350,00	-569.350,00	-569.350,00
▪ Maksutuotot	-541.703,86	-540.000,00	-550.000,00	-550.000,00	-550.000,00
▪ Vuokratuotot	-19.253,71	-19.350,00	-19.350,00	-19.350,00	-19.350,00
▪ Tuet ja avustukset	-15,41				
▪ Muut toimintatuotot	-55,80				
▼ Toimintakulut	524.169,47	550.750,00	579.360,00	579.360,00	579.360,00
▼ Henkilöstökulut	460.964,33	467.300,00	501.510,00	501.510,00	501.510,00
▪ Palkat ja palkkiot	370.905,30	375.500,00	403.100,00	403.100,00	403.100,00
▪ Henkilösivukulut	91.860,19	91.800,00	98.410,00	98.410,00	98.410,00
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1.801,16				
▪ Palvelujen ostot	15.495,12	25.300,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00
▪ Vuokratulut	8.042,03	7.000,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	39.667,99	51.150,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00
▪ Ostot tilikauden aikana	39.667,99	51.150,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00
▪ TOIMINTAKATE	-36.859,31	-8.600,00	10.010,00	10.010,00	10.010,00
▼ Rahoitustuotot- ja kulut	-187.591,03	0,00	0,00	0,00	0,00
▪ Korkotuotot	-2.252,12				
▪ Muut rahoitustuotot	-213.025,87	-35.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
▪ Arvonalentumiset sijoituksista	16.313,13				
▪ Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-21.686,04				
▪ Muut rahoituskulut	33.059,87	35.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
▪ VUOSIKATE	-224.450,34	-8.600,00	10.010,00	10.010,00	10.010,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	-224.450,34	-8.600,00	10.010,00	10.010,00	10.010,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-224.450,34	-8.600,00	10.010,00	10.010,00	10.010,00

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN HAUTAINHOITORAHASTO, RAHOITUSLASKEMA

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-224 450	-8 600	10 010	10 010	10 010
Vuosikate	-224 450	-8 600	10 010	10 010	10 010
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit					
Investointimenot					
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-224 450	-8 600	10 010	10 010	10 010
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	101 303				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-2 407				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	92 005				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	11 704				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	101 303				
Rahavarojen muutos	-123 148	-8 600	10 010	10 010	10 010
Rahavarojen muutos (tase)	-123 148				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-437 184				
Muiden arvopaperien muutos	206 400				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	107 636				

Lahden Missiokauppa

Toiminta-ajatus/tehtävä

Jeesuksen esimerkkiä seuraten kohtaamme ja tuemme kokonaisvaltaisesti heikossa asemassa olevia lähimmäisiämme niin kotimaassa kuin eri puolilla maailmaa. Vahvistamme heidän hengellistä, henkistä, aineellista ja sosiaalista hyvinvointiaan ja toimintakykyään. Tehtävämme on myös kantaa vastuuta luomakunnasta ja toimia yhteistyöverkostoissa. Hengellisenä yhteisönä kannustamme ihmisiä turvautumaan Jumalaan.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

Seurakuntayhtymän yhteinen painopiste: Kirkko on enemmän – toivoa, turvaa, tekoja

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

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

1. Tavoite: Kaupunkiyhteisöllisyyden syventäminen
 - Tutkimme, kehitämme ja tarkastelemme mitä ja millaista yhteisöllisyys voi olla Missiokaupassa.
 - Lisäämme yhteistyötä eri järjestäjien myyntitapahtumien kanssa.

Toteutumisen mittari: uudet ideat ja toimintamuodot

2. Tavoite: Ryhmätoimintojen kehittäminen ja arviointi
 - Kannustamme eri ryhmien osallistujia kantamaan laajempaa vastuuta ryhmän toiminnasta ja sen kehittämisestä.
 - Yhteisöllisyyden ja asiakaslähtöisyyden huomioiminen
 - Verkostoyhteistyön lisääminen

Toteutumisen mittari: uusien vastuunkantajien määrä

3. Tavoite: Ammattitaidon kohdennettu kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä
 - Myyjien lisäkoulutuksen järjestäminen

Toteutumisen mittari: aloitetut koulutukset

4. Tavoite: Yhteistyön jatkaminen ja lisääminen ympäristötyön toimijoiden kanssa
 - Vaalitaan luonto- ja ympäristösuhdetta monipuolisesti: kokoukset, keskustelut, myytävät tuotteet sekä virkistystoiminta
 - Luontoteeman vahvistaminen vertaistoiminnoissa, käsityöryhmissä ja Missiokaupan somistuksessa

Toteutumisen mittari: palaute, toteutuneet ideat

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

Toteutumisen mittari: uudet toiminnot, vapaaehtoisten määrä, erilaisin työllistämistoimin aloittaneiden määrä, opiskelijoiden määrä

Olellaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Vuonna 2022 Missiokauppa oli tauolla osan toimintakaudesta. Vuonna 2023 Missiokauppa pyritään pitämään normaalisti auki sekä toteuttamaan säännöllisten tapahtumien lisäksi uutta toimintaa. Toimintatuloja muodostuu enemmän kuin vuonna 2022, jos Missiokauppa on normaalisti auki.

Olellaiset muutokset toimintavuosille 2023–2024 ja niiden vaikutus talouteen

Vapaaehtoisten suhteellisen korkea keski-ikä haastaa kehittämään uusia tapoja rekrytoida vapaaehtoisia. Jos toiminnassa ei ole riittävästi vapaaehtoisia myyjiä, on mietittävä tukityöllistämisen mahdollisuuksia sekä Marian Kammarin vapaaehtoistoiminnan uudelleen organisointia.

LAHDEN MISSIOKAUPPA, TULOSLASKELMA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot	-28.052,03	-32.000,00	-33.000,00	-33.000,00	-33.000,00
▪ Myyntituotot	-28.052,03	-32.000,00	-33.000,00	-33.000,00	-33.000,00
▼ Toimintakulut	30.322,47	32.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
▪ Palvelujen ostot	435,20	500,00	500,00	500,00	500,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	6.776,77	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
▪ Ostot tilikauden aikana	4.506,33	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	2.270,44				
▪ Annetut avustukset	23.110,50	20.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
▪ TOIMINTAKATE	2.270,44	0,00	0,00	0,00	0,00
▪ VUOSIKATE	2.270,44	0,00	0,00	0,00	0,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	2.270,44	0,00	0,00	0,00	0,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2.270,44	0,00	0,00	0,00	0,00

LAHDEN MISSIONKAUPPA, RAHOITUSLASKELMA

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	2 270	0	0	0	0
Vuosikate	2 270	0	0	0	0
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit					
Investointimenot					
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	2 270	0	0	0	0
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 073				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 270				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-1 802				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-4 073				
Rahavarojen muutos	-1 802	0	0	0	0
Rahavarojen muutos (tase)	-1 802				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-1 802				

Nastolan Missiokauppa

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2023 painopisteiden toteuttaminen

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

Lähetystyön tehtävänä on osallistua kolmiyhteisen Jumalan pelastavaan toimintaan koko maailmassa, tavoitteena maailmanlaajuinen kristillisen kirkon kasvaminen. Se tapahtuu sanallisen todistuksen, palvelun ja keskinäisen yhteyden avulla.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet

1. Tavoite: Missiokaupan toiminnan ylläpitäminen
 - Nykyisen toiminnan arviointia Missiokaupan työryhmän kokouksissa
 - Uusia toimintatapoja kokeillaan.
 - Esilläoloa lisätään.

Toteutumisen mittari: Missiokaupan tuotto
2. Tavoite: Uusien ja jo toiminnassa mukana olevien vapaaehtoisten motivoiminen lähetystehtävään
 - Järjestetään koulutusta vapaaehtoisille.
 - Lähetystietouden lisääminen koulutuksissa

Toteutumisen mittari: Koulutuksien ja vapaaehtoisten osallistujien määrä
3. Ympäristötavoite: Kierrätys kunniaan
 - Missiokauppaan saapuvien tuotteiden hyvä käsittely ja eteenpäin kierrättäminen.
 - Kaatopaikkaroskien vähentäminen

Toteutumisen mittari: Kaatopaikkaroskien määrä
4. Vapaaehtoistyön tavoite: Tarvitaan uusia vapaaehtoisia toimintaan.
 - Seurakunnan, Lahden Missiokaupan tai yhtymän yhteinen koulutus vapaaehtoisten saamiseksi toimintaan mukaan

Toteutumisen mittari: Uusien vapaaehtoisten määrä

Olennaiset muutokset toimintavuodelle 2023 ja niiden vaikutus talouteen

Henkilöstömuutokset vaikuttavat toimintaan.

Olennaiset muutokset toimintavuosille 2024–2025 ja niiden vaikutus talouteen

Toimintavuosille 2024–2025 ei ole odotettavissa olennaisia muutoksia.

NASTOLAN MISSIOKAUPPA, TULOSLASKELMA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
▼ Toimintatuotot	-24.549,67	-34.700,00	-35.200,00	-35.200,00	-35.200,00
▪ Myyntituotot	-24.289,67	-34.500,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
▪ Maksutuotot	-260,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
▼ Toimintakulut	24.549,67	34.700,00	35.200,00	35.200,00	35.200,00
▪ Palvelujen ostot	1.567,93	2.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	1.553,88	2.800,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
▪ Ostot tilikauden aikana	1.553,88	2.800,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
▪ Annetut avustukset	21.427,86	29.300,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NASTOLAN MISSIOKAUPPA, RAHOITUSLASKELMA

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	0	0	0	0	0
Vuosikate	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit					
Investointimenot					
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	0	0	0	0	0
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-842				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-842				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-842				
Rahavarojen muutos	-842	0	0	0	0
Rahavarojen muutos (tase)	-842				
Osakkeiden ja osuukien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-842				