



**LAHDEN
SEURAKUNNAT**

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN

TALOUSARVIO

2026

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

2027–2028

**Hyväksytty
yhteisessä kirkkoneuvostossa 16.10.2025
yhteisessä kirkkovaltuustossa 3.12.2025**

SISÄLLYSLUETTELO

Hallintojohtajan alkukirjoitus	1
I. Yleisperustelut	
1.1 Yleinen talouden kehitys	2
1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys	2
1.3 Seurakuntayhtymän toiminnan ja talouden katsaus.....	3
1.4 Arvio tulevasta kehityksestä	4
1.5 Seurakuntayhtymän painopistealueet vuonna 2026.....	6
1.6 Riskien hallinta.....	8
1.7 Talousarvion rakenne.....	9
1.8 Talousarvion sitovuus.....	10
1.9. Henkilöstö.....	11
1.10. kriisiytyvän seurakunnan mittarit.....	15
II. Käyttötalousosa	
Talousarvion rakenne ja sitovuus	18
Kustannusten kohdentamisen periaatteet	18
Sisäiset erät.....	18
2.1 PL 1 Hallinto	19
2.1.1 Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	20
2.1.2 Yhteistyötoimikunta	22
2.1.3 Tietohallinto ja Lahden IT-aluekeskus	24
2.1.4 Lahden aluekeskusrekisteri	27
Hallinto yhteensä	30
2.2 PL 2 Paikallisseurakunnat	
2.2.1 Keski-Lahden seurakunta	31
2.2.2 Launeen seurakunta	35
2.2.3 Joutjärven seurakunta	38
2.2.4 Salpausselän seurakunta	42
2.2.5 Nastolan seurakunta	46
PL 2 Paikallisseurakunnat yhteensä	50
2.3 PL 3 Yhteiset työmuodot	
2.3.1 Viestintä	51
2.3.2 Kasvatus ja perheasiat	54
2.3.3 Diakonia ja sairaalasielunhoito	58
2.3.5 Muu yhteinen seurakuntatyö	62
Yhteinen musiikkityö.....	64
PL 3 Yhteiset työmuodot yhteensä	68
2.4 Hautaustoimi	69
PL 4 Hautaustoimi yhteensä	73
2.5 Kiinteistötoimi	74
Leirikeskusyksikkö	77
PL 5 kiinteistötoimi yhteensä	80
III. Tuloslaskelmaosa	
3.1 Tuloslaskelman rakenne ja sitovuus	81
3.2 Vuosikate	81
3.3 Tilikauden tulos	81
Tuloslaskelma ulkoiset erät.....	82
Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset erät.....	83

IV. Investointiosa	
4.1 Investointiosan rakenne ja sitovuus	84
4.2 Investointisuunnitelma 2026–2028	85
Kiinteistötoimen investoinnit erittely.....	86
Hautaus-toimen investoinnit erittely.....	89
V. Rahoitusosa	
Rahoituslaskelma.....	91
Yhteenvetotaulukko sitovista eristä.....	92
VI. Hautainhoitorahasto	
Käyttötalousosa.....	93
Tuloslaskelmaosa.....	95
Rahoitusosa	96

TALOUSARVIOT

1 Hallintojohtajan alkukirjoitus TA 2026	1
2 I YLEISPERUSTELUT 2026	2
3 Henkilöstö	11
4 Kriisiytyvän seurakunnan mittarit	15
5 II KÄYTTÖTALOUSOSA 2026	18
6 Hallinnon TA 2026 ja TTS 2027-2028, KOONTI	19
7 Hallinnon/ Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon TA 2026 ja TTS 2027-2028	20
8 Hallinnon/ Yhteistyötoimikunnan TA 2026 ja TTS 2027-2028	22
9 Hallinnon/ Tietohallinnon ja Lahden IT-aluekeskuksen TA 2026 ja TTS 2027-2028	24
10 TA 2026 Muu hallinnon käyttötalouslaskelma	26
11 Lahden aluekeskusrekisterin TA 2026 ja TTS 2027-2028	27
12 TA 2026 Lahden aluekeskusrekisterin käyttötalouslaskelma	29
13 PL 1 Hallinto, käyttötalouslaskelma TA 2026	30
14 Keski-Lahden seurakunnan TA 2026 ja TTS 2027-2028, KOONTI, YKV	31
15 TA 2026 Keski-Lahden seurakunnan käyttötalouslaskelma	34
16 Launeen seurakunnan TAE 2026 ja TTS 2027-2028, KOONTI, YKV	35
17 TA 2026 Launeen seurakunnan käyttötalouslaskelma	37
18 Joutjärven seurakunnan TA 2026 ja TTS 2027-2028, KOONTI, YKV	38
19 TA 2026 Joutjärven seurakunnan käyttötalouslaskelma	41
20 Salpausselän seurakunnan TAE 2026 ja TTS 2027-2028, KOONTI, YKV	42
21 TA 2026 Salpausselän seurakunnan käyttötalouslaskelma	45
22 Nastolan seurakunnan TA 2026 ja TTS 2027-2028, KOONTI, YKV	46
23 TA 2026 Nastolan seurakunnan käyttötalouslaskelma	49
24 PL 2 Paikallisseurakunnat yhteensä, käyttötalouslaskelma TA 2026	50
25 Viestinnän TA 2026 ja TTS 2027-2028	51
26 TA 2026 Viestinnän käyttötalouslaskelma	53
27 Kasvatuksen ja perheasioiden TA 2026 ja TTS 2027-2028, KOONTI, YKV	54
28 TA 2026 Kasvatuksen ja perheasioiden käyttötalouslaskelma	57
29 Diakonian ja sairaalasielunhoidon TA 2026 ja TTS 2027-2028, KOONTI, YKV	58
30 TA 2026 Diakonian ja sairaalasielunhoidon käyttötalouslaskelma	61
31 Muun yhteisen seurakuntatyön TA 2026 ja TTS 2027-2028	62
32 Muun yhteisen seurakuntatyön/ Yhteisen musiikkityön TA 2026 ja TTS 2027-2028	64
33 TA 2026 Muun yhteisen seurakuntatyön käyttötalouslaskelma	67
34 PL 3 Yhteiset työmuodot, käyttötalouslaskelma TA 2026	68
35 Hautaustoimen TA 2026 ja TTS 2027-2028	69
36 TA 2026 Hautaustoimen käyttötalouslaskelma	72

TALOUSARVIOT

37 PL 4 Hautaustoimi, käyttötalouslaskelma TA 2026	73
38 Kiinteistötoimen TA 2026 ja TTS 2027-2028	74
39 TA 2026 Kiinteistötoimen käyttötalouslaskelma	76
40 Leirikeskusyksikön TA 2026 ja TTS 2027-2028	77
41 TA 2026 Leirikeskusyksikön käyttötalouslaskelma	79
42 PL 5 Kiinteistötoimi, käyttötalouslaskelma TA 2026	80
43 III TULOSLASKELMAOSA 2026	81
44 TA 2026 Tuloslaskelma, ulkoiset erät	82
45 TA 2026 Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset erät	83
46 IV INVESTOINTIOSA 2026	84
47 TA 2026 Investointisuunnitelma 2026-2028	85
48 TA 2026 Kiinteistötoimen investointisuunnitelman 2026-2028 selitysosa	86
49 TA 2026 Hautaustoimen investointisuunnitelman 2026-2028 selitysosa	89
50 V RAHOITUSOSA 2026	91
51 TA 2026 Yhteenvetotaulukko sitovista eristä	92
52 Hautainhoitorahaston TA 2026 ja TTS 2027-2028	93
53 TA 2026 Tuloslaskelma, Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahasto	95
54 TA 2026 Rahoituslaskelma, Lahden seurakuntayhtymän hautainhoitorahasto	96

Ennustamisen vaikeus

Talousarvion ja yleensä kirkollisen talouden suunnittelun perusta on arvio tai ennuste tulevasta kirkollisveron tuotosta. Kirkollisvero on seurakuntatalouksien suurin tulonlähde, sen jälkeen tulevat erilaiset toimintatuotot ja valtion rahoitus. Normaalisti kirkkohallitus yhdessä konsulttiyritys FCG:n kanssa julkaisee tulevien vuosien kirkollisveroennusteen viimeistään syyskuun alussa. Tänä vuonna emme ole ennustetta saaneet. Tulevan suunnittelua vaikeuttaa myös se, että parin kolmen aikaisemman vuoden veroennusteet näyttävät olevan tämän hetken valossa liian positiivisia verokertymän suhteen.

Valtion budjetista maksetaan seurakunnille vuosittain rahoitusta, joka on tarkoitettu seurakuntien yhteiskunnallisten tehtävien hoitoon. Yhteiskunnallisia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämä rahoitus pieneni merkittävästi jo vuodelle 2025, vuodelle 2026 myönnettävän rahoituksen määrä on vielä epäselvä, tosin oletus on, että rahoitus pienenee edelleen. Valtionrahoituksen pieneneminen aiheuttaa ja on jo aiheuttanut hinnankorotus- ja säästöpainetta etenkin hautaustoimeen. Vuonna 2026 näemme, onko hautaustoimen hinnankorotuksilla pystytty kattamaan supistunut valtionrahoitus.

Haastavan tulorahoitustilanteen lisäksi oman haasteensa seurakuntien työlle tuo se, että alle 60 % lahtelaisista kuuluu enää seurakuntiin. Suurin selittävä tekijä seurakuntien kutistuvalla jäsenmäärällä on kuolleiden ja kastettujen määrän suuri ero. Tämän vuoden kahdeksan ensimmäisen kuukauden aikana Lahdessa kuolleita seurakuntien jäseniä oli yli 400 enemmän kuin seurakuntiin kastettuja. Taloudellisia haasteita Lahdessa lisää myös työllisyystilanteen heikko tila. Ely-keskuksen elokuun työllisyyskatsauksen mukaan Lahden työvoimasta 15,8 % (8 985 työtöntä työnhakijaa) on ilman töitä. Lisäystä edellisen vuoden elokuun tilanteeseen on 1 273 työnhakijaa.

Seurakuntien tärkeimmät rakennuksen ovat kirkot. Salpausselän kirkko on ollut monien ongelmien takia käyttökiellossa keväästä 2025 lähtien. Lähiaikojen suuria päätöksiä tulee olemaan se, mitä kirkolle tehdään: remontti vai purkaminen ja uuden kirkon rakentaminen. Mitä tahansa päätetäänkin, niin hyvä olisi edetä ripeästi. Seurakunta ilman toimivaa kirkkoa ei ole kenenkään etujen mukaista. Salpausselän kirkon kohtalon ratkettu seuraavana tulevat työpöydälle Joutjärven kirkon mahdollinen korjaushanke ja Launeen kirkon laajentaminen.

Isoista hankkeista huolimatta tulevaisuuteen voimme katsoa luottavaisesti. Pidetään huolta itsestämme ja työkavereista. Näin jaksamme tehdä tärkeää työtämme seurakuntalaisten ja lahtelaisten kanssa.

Työniloa ja siunausta vuodelle 2026.

Matti Ilmivalta
Hallintojohtaja

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin.

Suomen bruttokansantuote (BKT) kasvoi viime vuonna 0,4 prosenttia vuositasolla. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalla vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa (12.9.2025) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Näin ollen ennusteista poiketen talous ei ole käytännössä kasvanut edellisvuoteen verrattuna. Vuodelle 2026 Suomen pankki ennustaa 1,4 % talouskasvua. Valtiovarainministeriön syksyn ennuste vuodelle 2025 on 1,0 % vuonna 2025, ja 1,4 % vuonna 2026 ja 1,7 % 2027.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Kun tarkastellaan inflaatioon liittyviä ennusteita, niin VM ennustaa vuodelle 2025 kuluttajahintaindeksillä mitatuksi inflaatioksi 0,4 % ja 1,4 % vuodelle 2026 ja vastaavasti Suomen pankki 0,8 % vuodelle 2025 ja 1,6 %. (VM 22.9.2025 taloudellinen katsaus) Kuluvana vuonna inflaatiota painaa korkojen lasku. Inflaatio on nopeasti hidastunut vuodesta 2023 ja puhutaan jopa deflaatiosta. Tätä voidaan pitää sekä merkinä talouden heikosta tilasta, että euroalueen korkokannan heikosta sopivuudesta Suomen talouteen.

Työllisyystilanne on vuoden 2025 aikana edelleen heikentynyt vastoin aiempia ennusteita talouden suunnan kääntymisestä. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyyden odotetaan kasvavan vasta vuosina 2026–2027 talouden vahvistuessa. Työttömyysaste laskee vuoden 2025 9,4 prosentista 8,4 prosenttiin vuonna 2027. (VM 22.9.2025 taloudellinen katsaus). Työttömyysasteella on suora vaikutus palkkasummaan ja täten kirkollisverotuottoihin.

Lahden työttömyysaste oli elokuun lopulla 15,8 % (13,7 % 08/2024) ja työttömiä työnhakijoita oli 8 985 (7 712 v. 2024). Koko maan työttömyysaste oli 11,5 % (10,4 % v. 2024) ja työttömiä työnhakijoita yhteensä 311 127 (279 592 v. 2024).

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %).

Yleisperustelut

FCG:n laatiman verotuloennusteen toimitus kirkkohallitukselle on viivästynyt talouden epäselvän tilanteen, valtioneuvoston budjettiriihen aikataulun sekä näistä johtuvan uskottavien ennusteissa tarvittavien pohjatietojen puutteen vuoksi. Tulevassa ennusteessa hyödynnetään VM:n uutta syksyn talousennustetta (VM, 22.09.25), joka ennakoii kirkollisverotulojen tasoksi 1,074 miljardia euroa vuonna 2025, jolloin kasvua edellisvuoteen olisi noin 2 prosenttia. FCG:n toukokuuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026.

On tärkeää huomioida, ettei kirkollisveroennuste ole inflaatiokorjattu. Vaikka kirkollisverotulot euromääräisesti nousisivatkin, ne eivät reaalisesti välttämättä nouse korkean inflaation vuoksi. Seurakuntien toimintakulut ovat nousseet ja nousevat hintojen nousun ja palkkatkaisujen myötä huomattavasti. Korjausvelka ja investointisuunnitelmat edellyttävät rahoitusta.

1.3 Seurakuntayhtymän toiminnan ja talouden katsaus

Lahden seurakuntayhtymän taloudellinen tilanne on ollut aikaisempina vuosina vakaa ja vuosikate on riittänyt kattamaan tilikausien poistot ja pääosin myös investoinnit. Lahden seurakuntayhtymän talousarvio ylittyi toimintakatteen osalta 166 000 euroa vuonna 2024. Tilikauden tulos oli -311 000 euroa tappiollinen vuonna 2024 (+2,2 milj. euroa 2023). Kun kertaluonteiset erät on eliminoitu, tulos oli tappiollinen 203 000 euroa. Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan talousarviokehityksen ylittyvän ennakoitua heikomman verotulojen kehityksen takia ja tuloksen olevan tappiollinen. Vuoden 2026 talousarviossa Lahden seurakunnan tulos on tappiollinen. Myös toimintasuunnitelmavuosien 2027–2028 tulokset ovat tappiollisia.

Tuloslaskelma perustuu 22,0 milj. euron kirkollisverotuloarvioon ja 1,8 milj. euron valtionrahoitusarvioon. Ulkoisten toimintatulojen määräksi vuodelle 2025 on arvioitu 5,7 milj. euroa (5,9 milj. euroa TP 2024) ja kuluiksi 25,3 milj. euroa (25,0 milj. euroa TP 2024).

Seurakuntayhtymän talousarviossa 2026 toimintakate on 19,6 milj. euroa (19,1 milj. euroa TP 2024), vuosikatteen arvioidaan 2,6 milj. euroa (2,7 milj. euroa TP 2024) ja tilikauden alijäämän arvioidaan olevan 0,1 milj. euroa (0,2 milj. euroa alijäämäinen TP 2024). Seurakuntayhtymän strategiassa on asetettu tavoite talouden pitämiseksi tasapainossa siten, että vuosikate riittää kattamaan tilikauden poistot. Suunnitelman mukaiset poistot ovat talousarviossa 2,8 milj. euroa.

Investointeihin varataan talousarviovuonna 3,5 milj. euroa. Lainanlyhennyksiä ei ole. Kiinteistösuunnitelman 2019–2026 mukaisesti kirkot ja kappelit ovat toiminnan keskuksia ja edustavat arvo- ja kulttuuriperintöä tuleville sukupolville. Kirkot ja kappelit tullaan pitämään hyvässä kunnossa ja toiminnan keskittämistä niihin tuetaan. Lahden seurakuntayhtymän kirkkojen peruskorjausinvestointien kokonaissummaksi suunnitelmavuosien 2025–2029 aikana on arvioitu yhteensä 24,2 milj. euroa, josta vähennetään Nastolan kirkon paanukaton korjaukseen myönnetty avustus 0,9 milj. euroa. Kirkkojen peruskorjaukset rahoitetaan osin edellisten tilikausien ylijäämästä ja osin lainarahoituksella.

Yleisperustelut

Valtion rahoitus

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan 1.1.2016 alkaen.

Evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikattiin vuodelle 2025 lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle oli, että kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentaminen lisäisi kirkollisverotuottoja. Valtionrahoituksen määrä vuonna 2025 oli 104 906 000 euroa. Lahden seurakuntayhtymän valtionrahoitus osuus oli vuonna 2025 yhteensä 1,98 milj. euroa.

Hallitus päätti kevään kehysriihessä leikata evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa 9,8 miljoonalla eurolla vuosina 2026 ja 2027. Vuoden 2026 talousarvioesitys hyväksyttiin valtioneuvostossa 22.9.2025 ja annettiin eduskunnalle käsiteltäväksi. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen - jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Lahden seurakuntayhtymässä on muutettu hautaustoimen hinnoittelua (TP VH-päätös 12/2025 ja YKV 24.9.2025 § 29), jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Myös kustannusten kohdistamisen oikeellisuutta on tarkastettu.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä**Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät**

Lahden kaupungin asukasluvun ennustetaan kasvavan Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 0,2 prosenttia vuodessa. Kaupungin asukasluku oli 121 691 (31.7.2025)

Yleisperustelut

Lahden väestörakenteessa tapahtuu merkittäviä muutoksia tulevina vuosikymmeninä, kun väestö ikääntyy ja syntyneiden määrä vähenee. Tämä tarkoittaa, että tulevaisuudessa väestönkasvun on nojaututtava yhä enemmän muuttoliikkeeseen. Nuorten ikäluokkien osuus väestöstä pienenee samalla, kun ikääntyvien määrä kasvaa.

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on seurakuntakohtainen ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteessa on kuvattu vuosimuutos vuodesta 2020 vuoteen 2030:

Vuosi	Jäsenmäärä	Jäsenmäärän muutos	Jäsenmäärän muutos %	Kirkkoon kuulumuus -%
2020	77 240	-925	-1,18 %	64,38 %
2021	76 033	-1 207	-1,56 %	63,35 %
2022	74 457	-1 576	-2,07 %	61,96 %
2023	73 142	-1 315	-1,77 %	60,60 %
2024	71 845	-1 297	-1,77 %	59,19 %
2025	70 956	-889	-1,24 %	58,36 %
2026	69 875	-1 081	-1,52 %	57,35 %
2027	68 766	-1 109	-1,59 %	56,34 %
2028	67 657	-1 109	-1,61 %	55,34 %
2029	66 538	-1 119	-1,65 %	54,34 %
2030	65 405	-1 133	-1,70 %	53,34 %

Lahden seurakuntien jäsenmäärä (läsnä oleva) 31.8.2025 oli 71 458. Vuodesta 2011 vuoteen 2024 vähennystä on 13 463 henkilöä eli 16 %. Aikavälillä 1.1.–31.8.2025 jäsenmäärä on vähentynyt 387 henkilöä.

Seurakunta	2020	2024	31.8.2025	1.1.2020 - 31.8.2025	1.1.2020 - 31.8.2025
Keski-Lahti	24 352	22 654	22 541	-7,4 %	-1 811
Laune	17 094	16 117	16 088	-5,9 %	-1 006
Joutjärvi	14 453	13 372	13 308	-7,9 %	-1 145
Salpausselkä	10 974	10 225	10 185	-7,2 %	-789
Nastola	10 367	9 477	9 336	-9,9 %	-1 031
Yhteensä	77 240	71 845	71 458	-7,5 %	-5782
Lahden kaupunki ja Nastolan kunta	119 984	121 337	121 910	1,6 %	1 926

Verotuloarvio

Lahden seurakuntayhtymän verotulojen arvioinnin tukena käytettiin FCG:n 08/2024 laatimaa verotuloennustetta vuodelle 2026, mikä oli 23,0 milj. euroa. Keväällä 2025 päivitetyn verotuloennusteen (FCG) kertymää korjattiin -0,6 milj. euroa alaspäin ja vuodelle 2026 verotuloja arvioitiin kertyvän yhteensä 22,5 milj. euroa. On todennäköistä, että uusi FCG verotuloennuste vielä muuttuu keväisestä, koska ennuste pohjautuu VM ennusteeseen talouden kehityksestä.

Yleisperustelut

Lahden seurakuntayhtymän kirkollisveron tulokertymä tammi–syyskuulta 2025 on 16,03 milj. euroa, joka on -1,5 % vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2024. Vuoden 2026 talousarviossa kirkollisverotulon määräksi on arvioitu 22 milj. euroa. Yhteinen kirkkovaltuusto päätti 24.9.2025 kokouksessaan veroprosentiksi 1,45 % vuodelle 2026. Kirkollisverotulojen keskiarvo vuosina 2021–2024 oli 19,9 milj. euroa.

	2021	2022	2023	2024	TA 2025	TAE 2026
1 000 €	18 653	19 230	21 014	20 895	21 500	22 000
Muutos	-2,7 %	3,1 %	9,3 %	-0,6 %		

1.5 Seurakuntayhtymän painopistealueet vuonna 2026

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. Yhteinen kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 24.9.2025 (§) jatkaa nykyistä strategiakautta vuoden 2027 loppuun.

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 2025–2026 yhteinen painopiste:

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

Painopisteen mukaiseen työhön nuorten aikuisten parissa on palkattu kahden vuoden määräaikaiseen työsuhteeseen yhteistyökoordinaattori. Talousarviovuoden aikana yhteistyökoordinaattori tekee yhteistyötä yksiköistä nuorten aikuisten työhön nimettyjen henkilöiden kanssa. Tarkoituksena on koota yhteen, mitä kohderyhmän parissa jo tehdään ja vahvistaa viestintää siitä. Lisäksi tavoitteena on analysoida, mitä Lahden eri alueilla kannattaa tehdä kohderyhmän parissa. Yhteistyökoordinaattori tekee yhdessä muiden työntekijöiden kanssa kokeiluja ja uusia avauksia sekä pyrkii tukemaan olemassa olevia toimintoja. Keskeisenä tehtävänä on etsiä yhteistä visiota koko kaupungin palvelemisesta yli seurakuntarajojen.

Yleisperustelut

Myös vuonna 2025 käynnistetty mediakampanja jatkuu. Kampanjassa tuodaan esille nuorille aikuisille suunnattuja seurakuntapalveluita, seurakuntien merkitystä hyvinvoinnin vahvistajina sekä kristillisen kasvatuksen ja arvojen merkitystä yhteiskunnassa. Kampanja sisältää esimerkiksi mediatilan ostoja somessa, kaupungin digipaikoilla ja muilla digitaalisilla kauppapaikoilla eri medioissa sekä painatuksia ja pr-tuotteita.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Lahden seurakuntayhtymälle myönnettiin ympäristödiplomi ensimmäisen kerran vuonna 2001. Ympäristödiplomi on uusittu 2008, 2013, 2018 ja 2024.

Tämän diplomikauden keskeisiä tavoitteita ovat hiilijalanjäljen laskenta ja hiilidioksidipäästöjen kompensointi. Kiinteistösuunnitelma tukee hiilineutraalisuus tavoitteita esimerkiksi siten, että vähällä käytöllä olevista kiinteistöistä ja öljylämmityksestä on luovuttu. Valtakunnallisen krematoriokyselyn (macon, 2025) tulosten perusteella Levon krematorio on tehokkain ja ilmastopäästöiltään ainoana negatiivinen päästölähde. Levon krematorion käyttövoimana on biokaasu ja hukkalämpö hyödynnetään kaukolämpöverkossa. Energiankulutus/tuhkaus oli Levon krematoriossa pienin. Hautojen kesähoidoksi tarjotaan perennahoitoa ainoana vaihtoehtona. Seurakuntayhtymä on reilun kaupan seurakuntayhtymä. Ylijäänyttä ruokaa hyödynnetään tarjoiluissa ja jaetaan diakonian toimesta sitä tarvitseville. Seurakuntayhtymä on mukana ruoka-apuhankkeessa. Monipuolisessa viestinnässä on säännöllisesti ympäristöasiat esillä. Seurakuntien ympäristökasvatus on laaja-alaista. julkaistaan ympäristöasioiden vuosikello toiminnan suunnittelun tueksi.

Ympäristöohjelman toimenpide-ehdotusten pohjalta tavoitteena on kirjata asioita konkreettisemmin ympäristökasvatus suunnitelmiin ja tehostaa ympäristötyötä ja jalkauttaa entistä enemmän työntekijöiden keskuuteen. Työmuodoilta edellytetään, että ne asettavat toiminta- ja taloussuunnitelmissaan yhden ympäristötavoitteen toiminnalleen. Tavoitteen toteutumista arvioidaan tilinpäätöksen yhteydessä.

Seurakuntayhtymän toimintaan suunnitellut muutokset

Lahden seurakuntayhtymän toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa. Toimintaprosesseja tullaan kehittämään ja lisäämään yhteistyötä seurakuntayhtymän seurakuntien välillä.

1.6. Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakuntayhtymän toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Lahden seurakuntayhtymässä tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta

Yleisperustelut

suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Taloudelliset riskit liittyvät tulevaisuuden muutosten hallintaan ja reagointiin. Verotulojen ennustaminen on haastavaa ja toiminnan suunnittelu on sidoksissa määrärahoihin. Seurakuntayhtymän tuloihin liittyy talousarviovuonna merkittävä riski verotulojen ja valtionrahoituksen riittävyyden muodossa. Verotulojen kehitystä seurataan kuukausittain ja toimintasuunnitelmia korjataan tarvittaessa. Kirkollisverotuotto tulee käyttää seurakunnan varsinaisen toiminnan menoihin, kun taas valtion rahoituksella rahoitetaan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautausmaat, väestökirjanpito, kulttuuriperintö) hoito. Tästä syystä lakisääteisten tehtävien kustannukset ja seurakunnan muun toiminnan kustannukset tulee selkeästi erottaa toisistaan. Hautaustoimen kustannukset tulisi kattaa valtion rahoituksella ja maksutuotoilla siten, että maksujen tuotot kattavat hautaustoimen kustannuksista puolet ja valtio rahoitus puolet.

Strategisten riskien hallintaan liittyy mm. varautuminen yhteiskunnallisiin kriiseihin. 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.

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

Pelastuslaki velvoittaa ylläpitämään kiinteistön turvallisuutta. Toiminnallisiin riskeihin varaudutaan kartoittamalla ja ennalta ehkäisemällä vaaratilanteita omatoimisesti. Rakennus ja sen ympäristö pidetään sellaisessa kunnossa, että tulipalon tai muun onnettomuuden vaara on vähäinen ja pelastustoiminta onnettomuustilanteessa on mahdollista. Pelastuslaki (379/2011) sekä valtioneuvoston asetus pelastustoimesta (407/2011) asettavat vaatimukset kiinteistön pelastussuunnittelulle. Seurakunnan kiinteistöistä on laadittu jokaisesta pelastussuunnitelma.

Leiritoiminnan lähtökohtana on kirkon Turvallinen seurakunta -asiakirja. Sen mukaan kirkon toiminnassa on pidettävä huolta osallistujien ja henkilökunnan turvallisuudesta kaikissa tilanteissa. Turvallisuus pitää sisällään kokonaisvaltaisen näkemyksen ihmisen fyysisestä, psyykkisestä ja sosiaalisesta turvallisuuden kokemuksesta.

Työturvallisuuslain mukaan työnantajan ja työntekijöiden on yhteistoiminnassa ylläpidettävä ja parannettava työturvallisuutta työpaikalla. Työsuojelun tavoitteena on turvallinen työympäristö, terveelliset työolot ja hyvinvoiva henkilöstö. Työolosuhteet suunnitellaan,

Yleisperustelut

mitoitetaan ja toteutetaan siten, että työn vaarojen syntyminen estetään ja olemassa olevat vaarat poistetaan. Työntekijä osallistuu työsuojelun toteuttamiseen noudattamalla työnantajan antamia perehdytysohjeita sekä ilmoittamalla työnantajalle väkivallan uhkaan liittyvistä tilanteista ja puutteista.

1.7. Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa. Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus-toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosyksiköstä/kustannuspaikasta.

Talousarviomäärärahat on jaettu siten, että yhteisen kirkkovaltuuston hyväksytyä toiminnan kokonaiskehyykset 8.5.2025 jaettiin toimintakulujen kokonaissumma pääluokille. Yhteinen kirkkoneuvosto vahvisti pääluokkatasoisen määräraha-kehyyksen 5.6.2025. Yksiköt laativat talousarvioesitykset vuoden 2024 tilinpäätöksen ja vuoden 2025 talousarvion perusteella siten, että henkilöstökulut kasvavat enintään 1 %.

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

Yleisperustelut

1.8. Talousarvion sitovuus

- Pääluokan 1 ja 4 määräraha (toimintakate) on sitova yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden. Yksikkökohtainen määräraha (toimintakate) on sitova yhteiseen kirkkoneuvostoon nähden ja talousarvion toteutumisesta raportoidaan tilikauden aikana yhteiselle kirkkoneuvostolle.
- Pääluokan 2 määräraha (toimintakate) on sitova yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden. Pääluokassa 2 sitova yksikkökohtainen määräraha on seurakuntakohtaisesti toimintakate+ vastuukate (leirikeskusten käyttö). Seurakuntaneuvosto vastaa seurakunnalle osoitetun määrärahan käytöstä yhteiselle kirkkoneuvostolle.
- Pääluokan 3 määräraha (toimintakate) on sitova yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden. Pääluokassa 3 sitova yksikkökohtainen määräraha on työmuodon toimintakate + vastuukate (leirikeskusten käyttö). Työmuodon johtokunta vastaa työmuodolle osoitetun määrärahan käytöstä yhteiselle kirkkoneuvostolle. Viestintä, yhteinen musiikkityö ja muu yhteinen seurakuntatyö vastaavat yksikkönsä määrärahan käytöstä yhteiselle kirkkoneuvostolle.
- Pääluokan 5 määräraha (toimintakate) on sitova yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden. Yksikkökohtainen määräraha (toimintakate) on sitova yhteiseen kirkkoneuvostoon nähden ja toteutumisesta raportoidaan tilikauden aikana yhteiselle kirkkoneuvostolle. Leirikeskusyksikön vastuukatteen (seurakunnallisen toiminnan leirikeskusten käyttö) toteutumisesta raportoidaan yhteiselle kirkkoneuvostolle

ULKOINEN TOIMINTAKATE	TAE 2026	sitovuus
Aluekeskusrekisteri	-9 050	YKN
Muu hallinto	2 279 690	YKN
HALLINTO YHT.	2 270 640	
PL 1	3 164 330	YKV
Keski-Lahti	1 848 000	YKN
Laune	1 424 000	YKN
Joutjärvi	1 252 000	YKN
Salpausselkä	1 038 000	YKN
Nastola	963 000	YKN
SEURAKUNNAT YHT.	6 525 000	
PL 2	6 124 490	YKV
Viestintä	620 000	YKN
Kasvatus ja perheasiat	3 200 000	YKN
Diakonia ja sairaalasielunhoito	1 300 000	YKN
Muu yhteinen srk-työ	234 510	YKN
YHTEISET TYÖMUODOT	5 354 510	
PL 3	4 886 010	YKV
HAUTAUSTOIMI	1 099 940	YKN
PL 4	1 075 260	YKV
Kiinteistötoimi	3 700 000	YKN
Leirikeskusyksikkö	600 000	YKN
KIINTEISTÖTOIMI	4 300 000	
PL 5	4 300 000	YKV
YHTEENSÄ	19 550 090	YKV

TAULUKKO: seurakunnan/työmuodon/työyksikön toiminnalle osoitettu määräraha ja sitovuus

Henkilöstö

1.9. Henkilöstö

Lahden seurakuntayhtymässä on laadittu henkilöstösuunnitelma vuosille 2025–2029. Henkilöstösuunnittelun avulla huolehditaan palvelujen edellyttämän henkilöstön määrästä ja rakenteesta, sekä turvataan riittävä osaaminen Lahden seurakuntien tavoitteiden ja visioiden saavuttamiseksi. Toiminnan kehittäminen tapahtuu olemassa olevia resursseja uudelleen suuntaamalla sekä nykyistä toimintaa priorisoimalla ja tehostamalla. Henkilöstöresurssien tulee olla määrältään, rakenteeltaan, osaamiseltaan ja toimintakyvyltään sellaista, että Lahden seurakunnat voivat tehokkaasti suorittaa tehtävänsä.

Lahden seurakuntien jäsenmäärä (läsnä oleva) on viimeisen vuosikymmenen aikana laskenut jatkuvasti. Jäsenmäärän arvioidaan laskevan vuosittain noin 1,5 %. Kirkon jäseniä oli 30.6.2025 Lahden seurakuntayhtymässä 71 537 (71 845 / 31.12.2024). Talouden realiteetit yhdessä demografisen muutoksen kanssa haastavat seurakuntia tarkastelemaan kriittisesti, mitä toimintaa ylläpidetään ja mitä kaikkia vapautuvia tehtäviä jatkossa täytetään. Yli ammattiala- ja työyksikkörajojen ulottuvan yhteistyön ja toiminnan joustavuuden on oltava jatkossakin luonteva osa työntekoa.

Yhteinen kirkkoneuvosto on linjannut tavoitteeksi vähentää vuosittain viisi henkilötyövuotta vakituisesta henkilöstöstä. Tavoitteena on, että henkilöstökulujen osuus toimintakuluista olisi enintään 60 %, mutta vuoden 2026 talousarviossa osuus on 61,2 %. KirVESTES työehtosopimuksen mukaan palkat nousevat 2,9 %, joten tavoitteen saavuttaminen edellyttää henkilöstömäärän sopeuttamista.

PALVELUSSUHTEESSA 31.12.2024

Seurakuntapapisto	40
Sairaalasielunhoitajat	5
Perheneuvojat	6
Kirkkomuusikot	14
Diakoniatyöntekijät	31
Nuorisotyöntekijät	22
Varhaiskasvatuksen työntekijät	36
Muut seurakuntatyöntekijät	4
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	66
Hautausmaatyyöntekijät	37
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	43
Muut työntekijät	4
YHTEENSÄ	308

Henkilöstö

Taulukko: Henkilöstö pääluokittain ja henkilötyövuosina

Henkilöstö Pääluokittain	TA 2026	TA 2025	TP 2024
	htv	htv	htv
1. Hallinto	45,9	46,9	45,0
. Hallinto	28,9	29,9	29,2
. Aluekeskusrekisteri	13,5	13,5	13,5
. It-aluekeskus	3,0	3,0	2,0
. Tietosuoja	0,5	0,5	0,3
2. Seurakunnallinen toiminta	77,1	77,6	80,8
3. Yhtymän yhteinen seurakunnallinen toiminta	75,6	68,8	73,4
4. Hautustoimi	24,7	25,1	28,0
5. Kiinteistötoimi	33,7	33,5	34,1
Yhteensä	*257	*251,9	261,3

*Taulukossa ei mukana tuntipalkkaisia eikä kausityöntekijöitä

Talousarviossa vuodelle 2026 henkilöstötyövuosissa mitattu tehty työaika vähenisi 4,3 htv tilinpäätökseen 2024 verrattuna. Palvelussuhteiden lukumäärä kuvaa päivän tilannetta, eikä anna kokonaiskuvaa vuoden aikana tarvittavasta henkilöstöressurssista.

Henkilöstön määrä 31.12.	30.6.2025	2024	2023	2022	2021	2020
Vakinaiset	231	228	227	210	226	235
Määräaikaiset	41	55	51	62	49	37
Tarvit.tulevat	32	25	49	35	27	38
Virkasuhteiset	128	131	139	138	148	153
Työsopimussuhteiset sis. tarvittaessa töihin tulevat	176	177	188	169	154	157
Yhteensä	304	308	327	307	302	310

Henkilöstöä oli 30.6.2025 kaiken kaikkiaan 396 työntekijää, joista kausityöntekijöitä oli 92 (eivät sisälly vertailukelpoisuuden vuoksi taulukon lukuihin).

	TA 2026	TA 2025	TP 2024
Henkilöstökulut	15 469	15 208	14 796
Palkat ja palkkiot	12 473	12 324	12 153
Henkilösivukulut	2 996	2 884	2 643

Henkilöstömuutokset ja rekrytoinnit arvioidaan johtoryhmässä, joten henkilöstösuunnitelmaa tarkastellaan säännöllisesti ja kokonaisvaltaisesti. Kaikkia työtehtäviä ei ole välttämätöntä

Henkilöstö

hoitaa työntekijävoimin, vaan on tärkeää sitouttaa myös vapaaehtoisia toimijoita tekemiseen mielekkäällä tavalla.

Henkilöstön eläköityminen

Suunnittelukaudella henkilöstöstä 40 työntekijän on mahdollista jäädä eläkkeelle vuosina 2026–2028. Eläköitymistä koskevat ennusteet perustuvat arvioihin alimman eläkeiän täyttävistä henkilöistä. Taulukko sisältää myös ne henkilöt, joiden henkilökohtainen eläkeikä on täyttynyt jo aiemmin. Lahden seurakuntayhtymän eläkkeelle jäävien keski-ikä ollut pari edellistä vuotta 65,4 vuotta. Vuonna 1965 ja sen jälkeen syntyneille ei ole vielä vahvistettu yleistä eläkeikää, vaan se vahvistetaan sinä vuonna, kun henkilö täyttää 62 vuotta. Tulevaisuudessa eläköitymiset tulee huomioida pääosin mahdollisuuksina tehdä muutoksia ja painotuksia seurakuntien ja työyksiköiden toimintoihin ja niiden tarjoamiin palveluihin.

Vuosi	2023	2024	Arvio 2025	Arvio 2026	Arvio 2027	Arvio 2028
Eläkkeelle	7	9	7	14	14	13

Henkilöstön osaaminen ja kehittäminen

Lahden seurakuntien osaamisen kehittäminen on suunnitelmallista ja strategiaan perustuvaa. Henkilöstön osaamista suunnataan toiminnan tarpeiden mukaisesti, jotta seurakuntalaisille voidaan tarjota laadukkaita ja vaikuttavia palveluja. Kehittäminen toteutuu kokonaisuutena, joka muodostuu työssä oppimisesta, sosiaalisesta oppimisesta ja koulutuksista. Kokonaisuuteen vaikuttavat yksilölliset valmiudet, organisaatiokulttuuri sekä strategiset osaamistarpeet. Tavoitteena on entistä paremman asiakaskokemuksen luominen niin ulkoisille kuin sisäisille asiakkaille, lisäksi varmistetaan toiminnan jatkuvuus muuttuvassa toimintaympäristössä. Osaamisen kehittämisen ja osaamisen johtamisen tukena Lahden seurakunnilla on käytössä intran monipuoliset sisällöt eri aiheista.

Hyvällä esihenkilötyöllä on keskeinen merkitys henkilöstön pysyvyyden, ammatillisen kehittymisen, työhyvinvoinnin ja onnistuneen resurssoinnin kannalta. Lahden seurakunnissa voidaan tulevina vuosina asettaa tavoitteeksi johtamiskulttuurin kehittäminen kohti valmentavaa johtamista. Valmentava johtaminen tukee osallistavaa työtettä, vahvistaa vuorovaikutusta ja edistää yhteistä oppimista. Kehittämisen painopisteenä on valmentavan johtamisen hyvien käytäntöjen vahvistaminen sekä kokouskäytäntöjen kehittäminen valmentavalla otteella. Tarkoituksena on tarjota esihenkilöille konkreettisia työkaluja arjen johtamiseen sekä mahdollistaa kohtaamisia ja vertaistukea esihenkilötyön tueksi. Tämän jälkeen valmentavaa johtamista tuodaan koko henkilöstön tietoisuuteen osana yhteistä toimintakulttuuria.

Esihenkilötyön tueksi jatketaan esihenkilöiden aamukahvitalaisuuksia järjestämällä niitä keväällä ja syksyllä muutaman kerran. Aamukahvitalaisuudet ovat vapaamuotoisia, vuorovaikutteisia ja matalan kynnyksen mahdollisuuksia kuulla ja keskustella ajankohtaisista teemoista. Tilaisuuksien avulla voidaan osaltaan kehittää ja tukea esihenkilötyötä sekä vahvistaa yhteistä johtamiskulttuuria. Aamukahveilla käsitellään

Henkilöstö

tietoiskujen muodossa esimerkiksi työkykyjohtamista, henkilöstöetuja, suorituslisää ja perehdyttämistä. Tilaisuudet kestävät noin tunnin ja niitä vetävät henkilöstöpalvelut, tarvittaessa yhdessä muiden asiantuntijoiden kanssa.

Uutena kokeiluna järjestettävät, koko henkilöstölle suunnatut kuukausittaiset etäkahvit Teamsissa tarjoavat mahdollisuuden yhteiseen keskusteluun ja ajankohtaisten asioiden jakamiseen. Tilaisuuden informatiivinen osuus tallennetaan intraan, jotta se on katsottavissa myös jälkikäteen. Kokonaisuudesta vastaavat henkilöstöhallinto, tietohallinto ja taloushallinto yhteistyössä.

Henkilöstön työhyvinvointi, työturvallisuus ja työterveyspalvelut

Työhyvinvoinnin toimenpiteillä edistetään henkilöstön työturvallisuutta, työterveyttä ja yleistä hyvinvointia. Työnantajan vastuulla on varmistaa turvallinen työympäristö, toimiva johtaminen ja yhdenvertainen kohtelu, kun taas työntekijän tehtävänä on huolehtia omasta työkyvystään ja osaamisensa kehittämisestä. Työhyvinvointia tukevat valmentava johtaminen, hyvä työyhteisön ilmapiiri sekä työntekijöiden ammattitaito ja motivaatio.

Työterveyshuollon palvelut kilpailutettiin vuonna 2024, ja Mehiläinen Oy aloitti uutena palveluntuottajana 1.3.2025. Vuonna 2026 keskitytään yhteistyön kehittämiseen, työpaikkaselvityksiin, palveluiden oikea-aikaisuuden arviointiin ja kustannusseurantaan.

Riskienhallinnan tavoitteena on tunnistaa ja ehkäistä työssä esiintyviä vaaratekijöitä. Työterveyshuolto osallistuu arviointiin työpaikkaselvitysten kautta. Vuonna 2026 päivitetään riskienarviointi ja otetaan käyttöön sähköinen arviointialusta.

Tavoitteena on tukea esihenkilötyötä ja edistää esihenkilöiden jaksamista. Työterveyshuollosta nimetty työhyvinvointiyhdyshenkilö toimii esihenkilön työparina työhyvinvointiin ja työsuojeluun liittyvissä asioissa. Keskusteluissa pyritään tunnistamaan psykososiaalista kuormitusta ja etsimään keinoja sen vähentämiseksi. Vuonna 2026 uudistetaan varhaisen välittämisen toimintamalli. Esihenkilöille järjestetään aamupäivän mittainen koulutus ja keskustelutilaisuus yhteistyössä työterveyshuollon ja Kevan kanssa, jonka tavoitteena on vahvistaa ennaltaehkäisevää työtettä ja tarjota tukea haastaviin puheeksi ottamisen tilanteisiin.

Lahden seurakunnat haluavat tukea henkilöstöä työuran eri vaiheissa. Eläkkeelle siirtyville järjestetään valmennusryhmä, jossa vahvistetaan hyvää mieltä ja liikunnallista elämäntapaa yhdessä samassa elämäntilanteessa olevien kanssa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

1.9. Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista todetaan, että vuonna 2025 Valtion rahoitus ei riitä kattamaan lakisääteisistä tehtävistä aiheutuvia kuluja. Talousarvion ennustetaan olevan alijäämäinen talousarviovuosina 2025–2026 ja toimintasuunnitelmavuosina 2027–2028. Vuoden 2025 talousarviossa henkilöstökulujen osuuden toimintakuluista arvioidaan kasvavan, mutta talousarviokehityksessä 2026 henkilöstökulujen enimmäismääräksi asetettiin 60 %.

Hallinnon mittareista erityistä haastetta tulee organisaatorakenteen ja toimintakulttuurin kehittämisestä. Seurakuntasopimus yhteistyön lisäämisestä ja liikkuvuuden lisäämisestä yli yksiköiden välisten rajojen on laatimatta.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet kuluva vuosi TA 2025	Toimenpiteet TA 2026
Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).	Tilikauden tulos oli alijäämäinen 2024, mutta ylijäämäinen v. 2021 ja 2023	Talousarviossa tuloksen ennustetaan olevan -225 950 eur alijäämäinen vuonna 2025	TA 2026 on arvioitu olevan alijäämäinen - 115 920 eur
Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on TP perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan 3 vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisia eriä	Edellisten tilikausien ylijäämä tilikauden päättyessä on 28 604 050,35 eur	Talousarvion alijäämäisyydestä huolimatta srky taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää	Talousarvion alijäämäisyydestä huolimatta srky taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää
Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena.	Maksuvalmius parani vuonna 2024 ollen 198 pv. aikaisemmat vuodet: 128pv/2023, 186pv/2022, 272pv/2021,	Seurakuntayhtymällä ei ole lainoja. Vuodelle 2025 ei ole suuria investointeja. Jos verotulot nykyisellä tasolla, maksuvalmius ei heikkene.	Maksuvalmius vuonna 2026 tulee säilymään edellisen vuoden tasolla
Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstömenot/ toimintakulut oli 59,1 % (2024), 58 % (2023), 59 % (2022) ja 60 % (2021)	Kuluvan vuoden TA tilanne 09/2025 henkilöstömenojen osuus on 60,1 %	Vuoden 2026 talousarviossa henkilöstökulujen osuus on 61,2 % toimintakuluista

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet kuluva vuosi TA 2025	Toimenpiteet TA 2026
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> – Puutteet hautausmaiden tai hautausmaiden ylläpitotehtävien hoidossa – Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa – Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa 	<ul style="list-style-type: none"> – Hautausmaiden ja hautausmaiden ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Valtionrahoitus ei riittänyt lakisääteisten tehtävien hoitoon. - Nastolan kirkon paanukaton kunnostustyö on aloitettu. Myös Ristikirkon LVI saneeraushanke on käynnistetty. 	<p>Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi ja maksut yhdenmukaistetaan kirkkohallituksen suositusten mukaiseksi.</p> <p>Valtionrahoitus vähentyy talousarviovuonna n. 482 000 euroa.</p> <p>Kustannusten kohdentamista tarkastellaan säännöllisesti.</p>	<p>Valtionrahoituksen arvioidaan vähentyvän n. 10 % talousarviovuodelle. Hautausmaiden maksujen korotuksen jälkeen maksutuottojen suhde/kokonaiskulut on suosituksen mukaisesti 50 %.</p> <p>Nastolan kirkon paanukaton korjaushankkeeseen myönnettiin 890 000 euron kirkkohallituksen avustus</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> – Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat – Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Yhtymään kuuluu viisi seurakuntaa ja srkneuvostoa. yhteisillä työmuodoilla on kaksi johtokuntaa</p> <p>Uusi hallintosääntö ja muutokset viranhaltijoiden toimivallassa.</p>	<p>Kuluvan vuoden tavoitteena oli seurakuntasopimuksen laatiminen. Sopimuksen tavoitteena on resurssien joustavampi käyttö ja yhteistyön lisääntyminen seurakuntien välillä</p>	<p>Kuluvan vuoden tavoitteena on seurakuntasopimuksen laatiminen. Sopimuksen tavoitteena on resurssien joustavampi käyttö ja yhteistyön lisääntyminen seurakuntien välillä</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> – Perustehtävien (KL 3:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit 6 – Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on 	<p>Jäsenmäärä on laskenut viiden vuoden aikana 5180 jäsenellä, eli 6,71 %, jäsenmäärä oli 71 845</p> <p>Työryhmä laati raportin srkyn toiminnallisuuden ja</p>	<p>jäsenmäärä on laskenut -7,5 % viiden vuoden aikana eli -5 782 jäsentä</p>	<p>jäsenmäärän arvioidaan laskevan 1,52 % (-1081 hlöä) jäsenmääräksi arvioidaan 69 875, kirkkoon kuuluisi TA vuoden loppuessa 57,35 % lahtelaisista</p>

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet kuluva vuosi TA 2025	Toimenpiteet TA 2026
arviointihetkellä alle 2000 jäsentä. – Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	hallintorakenteen kehittämisestä		
4. Johtaminen seurakunnassa – Johtamisen heikkoudet – Johtamista tukevat strategiset linjaukset, mm. toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat – Puuttumattomuus srkyn operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin	Kiinteistösuunnitelmaa (2019–2026) toteutetaan ja tiloista on luovuttu suunnitelman mukaisesti. Henkilöstösuunnitelma on hyväksytty vuosille 2025–2029 Valmiussuunnitelma on hyväksytty vuonna 2021.	Hautaustoimen valmiussuunnitelma on päivitetty, muilta osin päivitetään loppuvuodesta. Lahden seurakuntayhtymän strategian uusiminen siirtyy vuodelle 2027 operatiivisiin johtamisen ongelmiin on tartuttu ja selvittely jatkuu	Varhaisen puuttumisen malli työterveyspoissaolot seurakuntayhtymän työntekijöitä on aktiivisesti mukana Rovastikunnan ja kokonaiskirkon kehittämishankkeissa ja työryhmissä henkilöstösuunnitelma on laadittu vuosille 2025–2029 koulutussuunnitelma laaditaan vuosittain jokaisessa yksikössä.
Seurakunnan henkilöstö – Henkilöstön määrä – Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia – Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna	Henkilöstön määrä on 308. Avoimia tehtäviä ei ollut.	Henkilöstön määrä on 304 (30.6.2025) rekrytoinnissa on ollut ajoittaisia haasteita, Viransijaisuuksien määrä on suuri. pitkäaikaispoissaolosten määrä on laskenut.	Henkilötyövuosien määrän arvioidaan laskevan vuoteen 2024 nähden 4,3 HTV. Henkilöstökulujen kasvu rajattiin talousarviovalmistelussa 1 %. Henkilöstökulut kasvoivat vuodesta 2025 arviolta 1,7 %

Käyttötalousosa

II Käyttötalousosa

Seurakuntayhtymän ja seurakuntien toimintoja ohjataan käyttötalousosan avulla. Käyttötalousosassa esitetään tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Käyttötalousosa muodostuu pääluokista, jotka ovat hallinto (PL 1), seurakunnallinen toiminta (PL 2 ja PL 3), hautaus toimi (PL 4) ja kiinteistötoimi (PL 5). Käyttötalousosassa yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat tehtävien hoitamista varten.

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 hautaus toimi 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 virastokollegion ohjetta 15.2.2024 "Kustannusten kohdentaminen seurakunnissa ja seurakuntayhtymissä" (yleiskirje 14/2024).

Sisäiset erät

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

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

Sisäiset korkokulut ovat 12 kuukauden euribor-koron mukaisesti laskettuja laskennallisia eriä käyttöomaisuudesta. Sisäiset korkokulut lasketaan pysyvien vastaavien poistamatta olevista hankintamenoista poistojen tavoin.

Sisäiset vyörytyserät, eli hallinto- ja rahoituskuluosuus vyörytetään ainoastaan tilinpäätöksessä.

2.1 Hallinto

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallintoelimet (YKV, YKN, vaalit)		145 000
Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	137 800	1 661 480
- Yhteistyötoimikunta		79 900
Tietohallinto ja IT-aluekeskus	173 550	784 560
Yhteensä	311 350	2 591 040
Toimintakate		2 279 690

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

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

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Hallinnon henkilöstöresursseja kehitetään vastaamaan muuttuvaa toimintaa. Henkilöstöressien niukentuessa on olennaista huolehtia osaamisesta. Erikoistunutta osaamista on oltava riittävän laajasti organisaatiossa, jotta tehtävien sijaistaminen on mahdollista. Muutos lisää liikkuvuutta yksiköiden välillä ja parantaa yhteistyötä erilaista työtä tekevien välillä.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Henkilöstökulujen kasvua hallitaan lisäämällä yhteistyötä ja tehostamalla toimintaa. Kehitystoimenpiteillä on vaikutusta seurakuntayhtymän talouteen.

Lahden aluekeskusrekisteri esitetään erillisenä muusta hallinnosta. Toimistopalvelut esitetään kasvatuksen ja perheasioiden yksikön talousarviossa ja asiakaspalvelu esitetään hautaus-toimen yksikön talousarviossa.

2.1.1 Hallinto/ Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. YLEISHALLINNON TAVOITE:

- arkistojen digitoinnin kartoitus ja palvelun testaus
- Valmun käyttöönotto kaikkien työkaluksi
- seurakuntien ja yhtymän henkilöstömäärätavoitteen seuranta ja toteutus

Toteutumisen mittari:

- tehty testidigitointi. Kartoitettu palvelun tarjoajat
- Valmun käyttö 100 %. Kaikilla sama tapa työskennellä ja käyttää Valmua
- henkilöstökustannukset pysyvät ja alittavat asetetun tavoitteen

2. TALOUSHALLINNON TAVOITE: Toiminnan tukeminen ja organisaatorakenteen kehittäminen

- Toiminnan tarkastelu ja toteutumisen arviointi tehtäväalueittain
- Toimintatapojen yhdenmukaistaminen, yhteiset pelisäännöt
- Vahvuuksien ja erityisosaamisen tukeminen

Toteutumisen mittari: Sisäisen koulutuksen ja perehdytyksen määrä

3. HENKILÖSTÖHALLINNON TAVOITE: Esihenkilöiden osaamisen vahvistamista ja tukemista ajankohtaisista teemoista ja tulevista muutoksista.

- järjestetään tietoisuutta aamukahvitilaisuuksina ja teamsinä
- prosessien yhdenmukaistaminen
- resurssien ottaminen tehokkaammin käyttöön

Toteutumisen mittari: Tilaisuuksien määrä ja aktiivinen osallistuminen sekä tavoitteena kustannussäästö.

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

Toteutumisen mittari: Ympäristötyön tavoitteet asetetaan yksiköiden toimintasuunnitelmissa ja niiden toteutumista arvioidaan toimintakertomuksissa. Ympäristötoimikunta raportoi yhteiselle kirkkoneuvostolle ympäristöohjelman toteutumisesta.

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

Toteutumisen mittari: työkokeilujen ja harjoittelujaksojen määrä.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon resurssit on mitoitettu nykyisen toimintamallin ja organisaatorakenteen mukaan. Uusien työntekijöiden perehdytys on huomioitava ja rekrytointi käynnistettävä ajoissa, jotta hiljainen tietämys saadaan siirrettyä organisaatioon. Rakenneselvitys ja toiminnan organisointi tulee ottaa huomioon henkilöstöresurssien suunnittelussa ja osaamisen kehittämisessä.

Lisätään yhteistyötä eri yksiköiden välillä, jotta hallinnon toimintatavat yhdenmukaistuvat ja kaikkien osaaminen syventyy. Yhtenäistämällä seurakuntayhtymän kokouskäytäntöjä ja toimintatapoja voidaan vastata paremmin toiminnan muuttuviin tarpeisiin. Hallinto on keskeinen yksikkö, jonka tavoitteena on koordinoita hallinnon palveluja seurakunnissa ja muissa työmuodoissa.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Henkilöstökulujen osuutta toimintakuluista tulee tarkastella kriittisesti. Talousarviovuoden toimintakuluissa henkilöstökulujen on mahdollista kasvaa enintään 1 %, mutta KirVESTES mukaiset palkat kasvavat 2,9 %. Tavoitteena on henkilöstökulujen vähentäminen siten, että vuosittain säästetään viiden henkilötyövuoden henkilöstökulua vastaava summa.

2.1.2 Hallinto/ Yhteistyötoimikunta

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen
 - tuetaan työhyvinvointia liikunta-, kulttuuri- ja hyvinvointiedun kautta
 - tarjotaan lounasetu, joka lisää työhyvinvointia ja kannustaa pitämään palautavan tauon ja sopii hyvin kaikille työntekijäryhmille työajoista riippumatta.

Toteutumisen mittari: Etujen käyttömäärien seuranta.

2. Tavoite: Varhaisentuen toimintamallin koulutuksen järjestäminen.
 - Puheeksiottokeskustelun ohjeistaminen.

Toteutumisen mittari: Seurataan toteutettujen keskustelujen määrää

3. Tavoite: Riskienarviointi kehittäminen
 - Tehdään selkeät ohjeet riskienarviointiin
 - Otetaan riskienarviointi yhdeksi keskeiseksi tehtäväksi toiminnan suunnittelussa

Toteutumisen mittari: Riskien arvioinnin ohjeiden valmistuminen.

4. Ympäristötavoite: Työmatkapyöräilyn esille nostaminen
 - Tuetaan työmatkapyöräilyä eri keinoin
 - mainostetaan liikuntakilpailuja ja palkitaan ahkeria liikkuja

Toteutumisen mittari: Työmatkapyöräilyn kasvaminen

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Ollaan aktiivisesti mukana työhyvinvoinnin kehittämisessä. Suunnataan koulutusta työhyvinvointia parantavaan toimintaan.

Olellaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Pyritään parantamaan työhyvinvointia ja sitä kautta vähentämään sairauslomapäiviä. Parantunut työhyvinvointi vähentää sairauskuluja ja lisää työntekijöiden tyotehokkuutta. Pyritään kehittämään toimintamalleja uuden työterveyshuollon kanssa työhyvinvoinnin parantamiseksi.

2.1.3 Hallinto/ Tietohallinto ja Lahden IT-aluekeskus

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Mobiililaitteiden hallintajärjestelmän käyttöönotto (siirtyy vuodelta 2025).
 - Käyttöön otetaan mobiililaitteiden hallintajärjestelmä, jolla hallinnoidaan IT-alueen matkapuhelimia.

Toteutumisen mittari: Mobiililaitteiden hallinta on käyttöönotettu kaikissa IT-alueen puhelimissa.

2. Tavoite: Työasemien siirtäminen kirkkohallituksen Intune/SCCM hybridihallintajärjestelmään.
 - Siirretään Lahden IT-alueen työasemat Lahden palvelinsalissa sijaitsevasta IT-alueiden yhteisestä SCCM hallintaympäristöstä kirkkohallituksen Intune/SCCM hybridihallintajärjestelmään.

Toteutumisen mittari: Lahden IT-alueen työasemat on siirretty kirkkohallituksen Intune/SCCM hybridihallintajärjestelmään.

3. Tavoite: Kartoitetaan IT-alueen palvelinklusterin uusinnan vaihtoehtoja.
 - Etsitään kustannustehokkaita vaihtoehtoja palvelinklusterin uusinnalle.

Toteutumisen mittari: Vaihtoehto palvelinklusterin uusinnalle on löytynyt.

4. Ympäristötavoite: IT-alueen IT-laitehankinnoissa pyritään huomioimaan ympäristöystävällisyys, energiatehokkuus ja kestävyys.
 - Huomioidaan edellä mainitut seikat IT-hankinnoissa.

Toteutumisen mittari: IT-hankinnat on tehty ympäristöasiat huomioiden.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Lahden IT-aluekeskuksen henkilöresurssit ovat riittävät IT-aluekeskuksen toiminnan ylläpitämiseen. IT-henkilöstön kouluttaminen on ensiarvoisen tärkeää, jotta osaamisen taso saadaan pidettyä korkeana. Koulutuksissa keskitytään ns. täsmäkoulutuksiin, jolloin koulutuksen sisältö on räätälöity IT-aluekeskuksen toiminta huomioon ottaen. IT-henkilöstön koulutuksessa hyödynnetään myös kirkkohallituksen sekä toimittajien tarjoamia koulutuksia.

IT-alueen seurakuntien pilvisiirtymä tulee vapauttamaan resursseja kehitystyöhön. Kehitystyössä keskitytään eri järjestelmissä hyödynnettäviin automatisointeihin, joilla vähennetään IT-henkilöstön manuaalisen työn määrää.

Olellaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Ohjelmistojen osuus IT-aluekeskuksen ja IT-alueen seurakuntien kustannuksista jatkaa kasvuaan ja samalla ohjelmistojen jatkuvat hinnan korotukset tiukentavat seurakuntien taloustilannetta. Seurakuntien tulee seurata tarkasti ohjelmistokulujaan ja tarvittaessa etsiä vaihtoehtoisia ohjelmistoratkaisuja IT-aluekeskuksen avustuksella.

IT-aluekeskuksen palvelinklusterin mahdollinen uusinta vuoden 2026 aikana lisää IT-alueen kustannuksia.

MUU HALLINTO

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-304.744,94	-281.370,00	-311.350,00	-311.350,00	-311.350,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	2.786.826,11	2.393.220,00	2.591.040,00	2.591.040,00	2.591.040,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	2.482.081,17	2.111.850,00	2.279.690,00	2.279.690,00	2.279.690,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-157.668,10	-157.320,00	-168.150,00	-168.150,00	-168.150,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	324.710,03	212.491,00	210.040,00	210.040,00	210.040,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2.649.123,10	2.167.021,00	2.321.580,00	2.321.580,00	2.321.580,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	13.446,89	10.610,00	17.450,00	23.350,00	33.350,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut	323,99				
▪ Sisäiset vyörytyserät	-2.662.893,98				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	2.177.631,00	2.339.030,00	2.344.930,00	2.354.930,00

2.1.4 Lahden aluekeskusrekisteri

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Aluekeskusrekisteri	980 700	971 650
Toimintakate	9 050	

Perustehtävä

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

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

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

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

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

Tähän 3–5 keskeistä, mitattavaa toiminnallista tavoitetta, joilla toteutetaan strategiaa ja painopisteitä. Lisäksi asetetaan soveltuvilta osin ympäristöohjelmaa ja vapaaehtoistyön kehittämistä tukeva tavoite.

1. Tavoite: Palvellaan asiakkaita ja jäsenseurakuntia hyvin.

Toteutumisen mittari: Asiakaspalvelu tietojenluovutuksessa ja jäsenrekisterin hoitamisessa on laadukasta. Toimitukset rekisteröidään muutaman päivän kuluessa ja

virkatodistustilausten jono ei veny missään vaiheessa vuotta yli kolmen viikon. Tavoitteena on, että pääosin jonon pituus olisi alle kaksi viikkoa.

2. Tavoite: Kirkonkirjojen lisädigitointiprojekti saadaan suoritettua vuoden 2026 aikana.

Toteutumisen mittari: Lisädigitointiprojekti on saatu päätökseen vuoden 2026 loppuun mennessä.

3. Tavoite: Pyritään kehittämään aluekeskusrekisterin työntekijöiden osaamista.

Toteutumisen mittari: Järjestetään sisäistä ja ulkoista koulutusta.

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

Toteutumisen mittari: Toimintatavat ja valinnat ovat ympäristöohjelman mukaisia.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Aluekeskusrekisterin työ on asiantuntijatyötä. Kehitämme työntekijöiden osaamista sisäisellä ja ulkoisella koulutuksella. Tarkastelemme aluekeskusrekisterin kokonaisresursseja sekä työhön tarvittavaa henkilömäärää.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Vuonna 2026 tehdään kirkonkirjojen lisädigitointiprojektia, joka alkaa syksyllä 2025. Projektiin käytetään aluekeskusrekisterin työntekijöiden työpanosta. Tämän vuoksi on tarve yhdelle määräaikaiselle työntekijälle.

Aluekeskusrekisterin tehtäväkenttään vaikuttaa vuonna 2027 voimaan tuleva valtakunnallinen sähköinen osakasrekisteri. Tämän myötä perunkirjoitusta varten laadittavien sukuselvitysten määrä aluekeskusrekisterissä vähenee hieman. Muutos ei ole kuitenkaan radikaali ja vielä ei ole tarkkaa tietoa, milloin muutos käytännössä tulee voimaan. Muutoksen vaikutuksia henkilöresursseihin tulee tarkastella.

LAHDEN ALUEKESKUSREKISTERI

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-855.532,20	-893.080,00	-980.700,00	-980.700,00	-980.700,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	843.649,85	908.640,00	971.650,00	971.650,00	971.650,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	-11.882,35	15.560,00	-9.050,00	-9.050,00	-9.050,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)					
▪ Toimintakulut (sisäiset)	96.256,83	89.600,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	84.374,48	105.160,00	89.550,00	89.550,00	89.550,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	183.203,05				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	267.577,53	105.160,00	89.550,00	89.550,00	89.550,00

PL 1 HALLINTO

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset	-423.990,07	-475.450,00	-472.050,00	-472.050,00	-472.050,00
▪ Myyntituotot	-359,97		0,00		
▪ Maksutuotot	-596.585,45	-605.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00
▪ Vuokratuotot			0,00		
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
▪ Tuet ja avustukset	-125.736,03	-90.000,00	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
▪ Muut toimintatuotot	-13.605,62	-4.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.160.277,14	-1.174.450,00	-1.292.050,00	-1.292.050,00	-1.292.050,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	2.456.517,78	2.737.040,00	2.864.540,00	2.864.540,00	2.864.540,00
▪ Palkat ja palkkiot	2.041.251,21	2.225.910,00	2.317.730,00	2.317.730,00	2.317.730,00
▪ Henkilösivukulut	461.698,78	511.130,00	546.810,00	546.810,00	546.810,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-46.432,21				
▪ Palvelujen ostot	1.417.123,68	1.314.450,00	1.424.930,00	1.424.930,00	1.424.930,00
▪ Investointi					
▪ Vuokratulut	57.108,69	50.500,00	59.100,00	59.100,00	59.100,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	71.630,11	63.050,00	93.410,00	93.410,00	93.410,00
▪ Ostot tilikauden aikana	71.630,11	63.050,00	93.410,00	93.410,00	93.410,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	17.911,34	9.400,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	4.023.291,60	4.177.940,00	4.456.380,00	4.456.380,00	4.456.380,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	2.863.014,46	3.003.490,00	3.164.330,00	3.164.330,00	3.164.330,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-157.668,10	-162.690,00	-173.520,00	-173.520,00	-173.520,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	614.105,87	473.236,00	474.360,00	474.360,00	474.360,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3.319.452,23	3.314.036,00	3.465.170,00	3.465.170,00	3.465.170,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	13.446,89	10.610,00	17.450,00	23.350,00	33.350,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut	323,99				
▪ Sisäiset vyörytyserät	-3.065.645,58				
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	267.577,53	3.324.646,00	3.482.620,00	3.488.520,00	3.498.520,00

2.2.1 Keski-Lahden seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		90 710
Yleinen seurakuntatyö	4 900	654 640
Musiikki	800	69 200
Lapsi- ja nuorisotyö	8 100	404 710
Palvelu (diakonia ym.)	57 500	362 980
Sielunhoito		34 300
Lähetys ja kansainvälinen työ	2 850	305 610
Muu seurakuntatyö	15 140	15 140
Yhteensä	89 290	1 937 290
Toimintakate		1 848 000

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

Seurakunnan oma painopiste: Kukin työala miettii omaa painopistettään.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

- Tavoite: Jumalanpalvelusten ja muun kokoavan toiminnan rakentaminen seurakuntalaislähtöisesti ja monipuolisesti:
 - Muskarimessujen, perheiden päivien ja perhekerkköjen säännöllinen järjestäminen
 - Muskariryhmien ja perhekerhojen tavoittavuuden parantaminen edelleen mm. Triossa sekä seurakunnan omissa toimipisteissä.
 - Seurakunnan ja kohtaamispaikka ry:n yhteisen kokoavan toiminnan kehittäminen
 - Tuomasmessujen ja muiden kokoavien iltakirkkojen määrän säilyttäminen ja vapaaehtoisten toiminnan osuuden tukevoittaminen
 - Nuorten aikuisten kokoavan toiminnan tukeminen Mukkulassa ja keskustassa
 - Nuorten toiminnan resurssien turvaaminen

Toteutumisen mittari: Tilaisuuksien määrä ja tilaisuuksiin osallistuvien määrä. Nuorten aikuisten määrä.

2. Kohdistamme tukea erityisesti sitä tarvitseville.
 - Tuetaan yhteisöllisyyttä jouluaaton yhteisöllisellä tilaisuudella sekä jalkautumisilla kaupungissa toteutettaviin tapahtumiin, mm. illallinen avoimen taivaan alla.
 - Walk in -terapia mahdollisuuksien lisääminen mm. Triossa.
 - Lisätään kaupungin nuorisotyön sekä Lahden seurakuntien erityisnuorisotyön kanssa yhteistyötä huumeita käyttävien nuorten hyväksi sekä tehostetaan Hietalan testamenttirahaston käyttöä huumeita käyttävien nuorten hyväksi
 - Maksuvapautusten mahdollistaminen leirityössä
3. Työntekijöiden motivaation ja jaksamisen tukeminen
 - Papin viran täyttämättä jättäminen sisältää papiston osalta kuormittumisen riskiä, ja töiden jakautumiseen koko työyhteisössä on kiinnitettävä huomiota.
 - Kirkon sisäinen polarisaation keskellä kokoavan työnäyn ja motivaation ruokkiminen

Toteutumisen mittari: Työntekijöiden tekemän työn määrän ja kuormittavuuden seuraaminen, huomion kiinnittäminen evankeliumiin ja ihmisten kohtaamiseen, työyhteisön ja luottamushenkilöiden keskustelut.

4. Seurakuntavaalien järjestäminen Keski-Lahdessa
 - Vaalilautakunnan valitseminen ja ihmisten aktivoiminen yhdessä seurakuntayhtymän viestinnän kanssa

Toteutumisen mittari: Ehdokkaiden saaminen

5. Ympäristötavoite: Energiatehokkaiden remontoitien tavoittelu.
 - Kertakäyttöastioiden välttäminen ja reilun kaupan kahvin suosiminen kirkkokahveilla.
 - Kirkon ympäristöpäivien (syyskuu 2026) suunnittelu ja toteutus
 - Luomakunnan sunnuntain sekä luontohartausten ja pyhiinvaellusten järjestäminen 2026.
 - Pyöräilyn ja kimppakyytien suosiminen. Ympäristön suojelemisen ja viljele ja varjele -teeman esillä pitäminen saarnoissa ja esirukouksissa
 - Rauhan tulemisen ja sodan loppumisen puolesta rukoileminen
6. Vapaaehtoistyön tavoite:
 - Uusien vapaaehtoisten saaminen musiikkiryhmiin, Tuomastoimintaan, Mukkula Openiin, kirkkoväärteiksi, rippikoulun isosiksi, ryhmien vetäjiksi mm. Ankkuriin, diakoniatyöhön tapahtumien, kohtaamisten ja ryhmien toteuttajiksi sekä heidän osallisuutensa vahvistaminen näissä tehtävissä. Vapaaehtoisten yhteinen messu kauden alkaessa.

Toteutumisen mittari: Vapaaehtoisten määrä

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Keski-Lahden papin eläköityessä virka jätetään täyttämättä vuonna 2026 ja pappien perustyö, kuten kirkolliset toimitukset, jakautuu jäljelle jäävälle papistolle. Tämä heijastuu erityisesti toimituksiin, pappien työaloihin ja jonkun verran rippikoulutyöhön. Toivomme seurakuntasopimuksen mallien kehittyvän, jotta työn kuormitusta päästään jakamaan seurakuntien ja yhteisen työmuotojen työntekijöiden kesken siellä, missä se on tarpeen.

Olellaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Papin viran täyttämättä jättäminen mahdollistaa sen, että vuoden 2026 toimintamäärärahat riittävät paremmin suunniteltuun toimintaan. Toisaalta henkilöstömenojen kasvu on koko ajan maltillista ja virkojen vähentäminen pitkässä juoksussa tulee jatkumaan.

KESKI-LAHDEN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-146.450,43	-106.260,00	-91.290,00	-91.290,00	-91.290,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.975.637,33	1.887.420,00	1.939.290,00	1.939.290,00	1.939.290,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.829.186,90	1.781.160,00	1.848.000,00	1.848.000,00	1.848.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	100,00				
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.497.298,09	1.079.316,00	1.363.090,00	1.363.090,00	1.363.090,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3.326.584,99	2.860.476,00	3.211.090,00	3.211.090,00	3.211.090,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset			35.330,00	35.330,00	35.330,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	619.874,49				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	3.946.459,48	2.860.476,00	3.246.420,00	3.246.420,00	3.246.420,00

2.2.2 Launeen seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		70 970
Yleinen seurakuntatyö		503 570
Musiikki		45 360
Lapsi- ja nuorisotyö	12 300	298 890
Palvelu (diakonia ym.)	42 900	296 260
Sielunhoito		42 260
Lähetys ja kansainvälinen työ	10 300	232 190
Muu seurakuntatyö		
Yhteensä	65 500	1 489 500
Toimintakate		1 424 000

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

Seurakunnan oma painopiste:

Aktiivinen vaikuttaminen Launeen kirkon kunnostustöihin.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

- Tavoite: Kehitetään perheitä, lapsia ja nuoria tukevaa toimintaa.
 - Panostetaan matalan kynnyksen tapahtumiin, kuten perheiden päivään, Renkomäki-päivään, sunnuntaiolkkareihin, yhteisöllisiin ruokailuihin, ym.
 - Jatketaan pyhäkoulutoimintaa
 - Kehitetään varhaisnuorten kerhotoimintaa
 - Järjestetään nuorten aikuisten leiri
 - Yhteistyö koulujen ja kolmannen sektorin kanssa

Toteutumisen mittari: Toteutuneet tapahtumat ja osallistujamäärä

- Tavoite: Vaikutetaan aktiivisesti Launeen kirkon laajennuksen ja remontoinnin toteutukseen ja siitä tiedottamiseen

Toteutumisen mittari: Miten informoitu

3. Tavoite: Seurakuntavaalien hyvä toimittaminen
- Vaalien viestintä on näkyvää
 - Ennakkoäänestys tapahtuu helposti tavoitettavalla paikalla ja siihen osallistuvat niin työntekijät kuin vapaaehtoiset

Toteutumisen mittari: Miten tiedotettu. Vaalivirkailijoiden määrä. Äänestysprosentti.

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

Toteutumisen mittari: Miten on voitu hyödyntää ylijäämätavaraa ja -elintarvikkeita

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Saadaan uusia vapaaehtoisia ja uusia vapaaehtoistehtäviä

Toteutumisen mittari: Mitä uutta syntyi, montako uutta toimijaa

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Vuodelle 2026 tulee kirkon siiven remontti. Silloin joudutaan etsimään toiminnalle tiloja ja järjestämään toimintaa niin, ettei se häiriinny remontin aikana. Se asettaa toiminnalle haasteita.

Vuodelle 2026 on henkilöstösuunnitelmassa suunniteltu vähennys Launeen seurakunnalle.

Olellaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Kirkon remontti ja laajennustyöt jatkuvat vuonna 2027.

LAUNEEN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-81.097,09	-61.200,00	-65.500,00	-65.500,00	-65.500,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.414.779,90	1.444.670,00	1.489.500,00	1.489.500,00	1.489.500,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.333.682,81	1.383.470,00	1.424.000,00	1.424.000,00	1.424.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-301,36				
▪ Toimintakulut (sisäiset)	662.273,18	501.572,00	504.590,00	504.590,00	504.590,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.995.654,63	1.885.042,00	1.928.590,00	1.928.590,00	1.928.590,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset			1.300,00	1.300,00	1.300,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	401.516,28				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2.397.170,91	1.885.042,00	1.929.890,00	1.929.890,00	1.929.890,00

Joutjärven seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		102 380
Yleinen seurakuntatyö	100	313 970
Musiikki		82 540
Lapsi- ja nuorisotyö	27 600	350 810
Palvelu (diakonia ym.)	7 250	228 730
Sielunhoito		6 640
Lähetys ja kansainvälinen työ		201 880
Muu seurakuntatyö		
Yhteensä	34 950	1 286 950
Toimintakate		1 252 000

Perustehtävä

Joutjärven seurakunnan tehtävä on julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja. Tämä tapahtuu pitämällä monipuolisia messuja, kirkollisia toimituksia, hengellisiä tilaisuuksia ja toimintaa sekä toteuttamalla diakonisia tehtäviä. Työalojen pitkäjänteinen työ auttaa seurakuntalaisia löytämään paikkansa seurakunnasta ja erityisesti heille merkityksellisestä jatkuvaistoinnasta. Pysyvien toimintamuotojen rinnalla tarjotaan uusia mahdollisuuksia osallistua seurakunnan toimintaan.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen**Yhteinen painopiste:**

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

Seurakuntamme kohtaa yhdessä Lahden seurakuntayhtymän muiden seurakuntien ja työalojen kanssa perheet, lapset ja nuoret sekä nuoret aikuiset omassa toiminnassaan.

Nuorten aikuisten työalan perustehtävänä on tuottaa toimintaa, joka tekee seurakunnan tutuksi ja vie evankeliumia eteenpäin n.18-35-vuotiaitten keskuudessa. Yhdessä yhtymän toimijoiden kanssa toteutetut Kipinämessut kohtaavat runsaasti myös lapsiperheitä. Koko yhtymän määräaikainen työntekijä helpottaa vuoden aikana seurakuntien nuorten aikuisten parissa tehtävää työtä.

Nuorisotyössä pidämme esillä armon sanomaa ja kutsumme nuoria elämään yhteydessä Jeesukseen ja elämään Kristuksen todistajina omassa arjessaan. Tuomme nuorten elämään sanomaa toivosta ja tuemme heitä arjen haasteiden keskellä. Rakennamme seurakuntayhteisöä, jonka keskuudesta nuoret voivat löytää turvaa arjen myrskyjen keskellä. Toteutamme nuorten aikuisten toimintaa ja tarjoamme mahdollisuuksia palvella seurakunnassa.

Perhediakonia helpottaa perheiden selviytymistä haastavassa taloustilanteessa. Yhä enemmän velkaantuvassa valtion talouden tilanteessa katseet kohdistuvat entistä enemmän ns. kolmanteen sektoriin, johon myös kirkon katsotaan kuuluvan.

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

Tätä toimintasuunnitelmaa kirjoitettaessa Venäjän sota Ukrainaa vastaa on kestänyt kolme ja puoli vuotta, eikä loppua vielä näy. Epävarmuus ja sodan vaikutukset näkyvät myös suomalaisten elämässä talouden epävarmuutena ja elinkustannusten nousuna. Suurena huolena on myös Ukrainassa käytävän sodan mahdollinen laajeneminen ja muuttuminen ydinsodaksi. Erityisesti sodassa rasittaa ihmisten kärsimys ja hyökkäyssodan mielettömyys sekä se, ettemme voi juurikaan vaikuttaa asioiden kulkuun.

Meillä on kirkkona ja seurakuntana etuoikeus tarjota sellaista toivoa ja turvaa, jota ei missään muualla ole tarjolla.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Kasvattaa erityisesti lasten ja nuorten, nuorten aikuisten toiminnan osallistujamäärää. Lisäämme yhteistyötä seurakunnan kaikkien työalojen kanssa tavoitteen saavuttamiseksi. Panostamme myös Kipinämessuun, joka kohtaa nuoria aikuisia ja perheitä. Kehitämme monenlaista viikkotoimintaa, koska perheiden osallistuminen toimintaan keskittyy enenevässä määrin arkipäiville. Kuuntelemme toiminnan kehittämisessä seurakuntalaisten ideoita ja toiveita.

Toteutumisen mittari: osallistujien määrä

2. Tavoite: Kerhotoimintaa varhaisnuorille järjestetään kaikissa seurakunnan alueen toimipisteissä.
 - Joutjärven kirkko, Ahtialan seurakuntakeskus ja Kariston seurakuntakoti

Toteutumisen mittari: toteutuneet kerhot, osallistujamäärät

3. Tavoite: rippikoulun suosion ylläpitäminen.
 - Tavoittelemme tasalaatuisia rippikouluja ja panostamme sekä ulkomaan ripareihin (Puola ja Lontoo) että lähileireihin (Heinäsaari, Siikaniemi, Luomaniemi), jotta niille lähtevät nuoret saisivat kokea rippikoulun elämyksellisenä tapahtumana. Tämä mahdollistetaan palkkaamalla riittävä määrä kesätyöntekijöitä.
 - Säilytämme valmiuden toteuttaa rippikoulusuunnitelman puitteissa monenlaisia ja ryhmäkooltaan erikokoisia rippikouluja, jotta voimme tarjota rippikoulupaikan mahdollisimman monelle nuorelle.
 - Jaamme työyhteisössä onnistumisia ja opettavia kokemuksia sekä jatkamme hyvän yhteishengen sekä keskinäisen auttamisen kulttuurin ylläpitämistä. Keräämme palautteen myös rippikoulujen vastuunuorilta (isosten isonen ja isokset).

Toteutumisen mittari: rippikouluun osallistuvien nuorten määrä, rippikoulujen palautteen ja tyytyväisyyden seuraaminen. Työntekijöiden ja nuorten antaman palautteen huomioiminen toiminnan kehittämisessä.

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

Toteutumisen mittari: toimintaan osallistuvien yli 18-vuotiaiden määrä

5. Ympäristötavoite: Seurakunta pyrkii kaikilla toiminnan osa-alueilla säästämään luontoa.
- Hävikkiruuan vähentäminen
 - Tilojen yhteiskäytön lisääminen esim. koulujen kanssa

Toteutumisen mittari: Arviointi ja tilojen yhteiskäytön määrä

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

Toteutumisen mittari: palaute, vapaaehtoisten määrä

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Seurakuntamme on menneinä vuosina tehnyt palkkasäästöjä siten, että virkojen täyttöä on aikataulutettu. Tämä on ollut tärkeä tekijä siihen, että tilinpäätöksessä Joutjärvi on kokonaisuudessaan pysynyt yli kymmenen vuoden ajan määrärahojen puitteissa. Menettely on koskenut kaikkia työaloja ja työntekijäryhmiä. Vuosi 2026 vaikuttaa kuitenkin haasteelliselta jatkaa tämän kaltaisia palkkasäästöjä, koska tulevan vuoden aikana on tärkeää täyttää keskeiset vapautuvat virat (esim. nuorten aikuisten parissa työtä tekevän papin virka).

Olellaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Kun talousarviosta on laskettu palkat pois, niin toimintaan mitoitettut toimintarahat jäävät varsin pieniksi. Toiminta pyritään toteuttamaan ilman lisäkustannusarvioita.

JOUTJÄRVEN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-39.845,09	-36.800,00	-34.950,00	-34.950,00	-34.950,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.210.842,48	1.239.400,00	1.286.950,00	1.286.950,00	1.286.950,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.170.997,39	1.202.600,00	1.252.000,00	1.252.000,00	1.252.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-1.696,00				
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.055.140,81	683.509,00	720.810,00	720.810,00	720.810,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2.224.442,20	1.886.109,00	1.972.810,00	1.972.810,00	1.972.810,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset			800,00	800,00	800,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	428.786,33		0,00		
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2.653.228,53	1.886.109,00	1.973.610,00	1.973.610,00	1.973.610,00

2.2.4 Salpausselän seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		75 050
Yleinen seurakuntatyö		279 920
Musiikki	500	55 680
Lapsi- ja nuorisotyö	7 500	264 550
Palvelu (diakonia ym.)	11 600	211 750
Sielunhoito		23 340
Lähetys ja kansainvälinen työ		147 310
Muu seurakuntatyö	2 700	2 700
Yhteensä	22 300	1 060 300
Toimintakate		1 038 000

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

Salpausselän seurakunnan oma painopiste on sama kuin yhteinen painopiste.

- Rakennetaan seurakuntaa saavutettavasti, missionaarisesti, jalkautuvasti, osallistavasti, yhteisöllisesti ja yhteisvastuullisesti eri työalojen näkökulmia yhdistäen
- Kehitetään erityisesti messuja painopisteessä mainittuja kohderyhmiä huomioiden
- Edistetään omatoimista vapaaehtoistoimintaa kaiken läpäisevänä periaatteena kirkkohallituksen julkaiseman Menkää ja tehkää -loppuraportin pohjalta

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Kutsutaan kaikenikäisiä kristittyjen yhteiselle polulle
 - Myöhennetään kaikenikäisille suunnitellun viikoittaisen pääjumalanpalveluksen alkamisajaksi su klo 15.00, siirretään se esteettömään Jalkarannan seurakuntakotiin ja aloitetaan pyhäkoulu messujen aikana
 - Aloitetaan esteettömät messut kerran kuukaudessa Metsäkankaan seurakuntakodilla su klo 10.00
 - Lisätään mahdollisuuksien mukaan matalan kynnyksen ehtoollishetkiä Avoimen päiväkerhon yhteydessä Jalkarannan seurakuntakodilla to klo 9.30 ja yhteisen ruokailun yhteydessä Metsäkankaan seurakuntakodilla ti klo 11.30

- Vahvistetaan kaikenikäisten hengellistä yhteisöllisyyttä musiikillisesti monipuolisen jumalanpalveluselämän lisäksi matalan kynnyksen viikkotoiminnassa, raamattuluennoilla, yhteislauluilloissa, konserteissa, muissa kokoavissa tapahtumissa, retkillä ja leireillä
- Tavoitetaan kirkkoon kuulumattomia jalkautumalla alueelle ja toteuttamalla yhteistyötahojen kanssa kaikille avoimia matalan kynnyksen tapahtumia sekä liittymällä verkkojulkaisujen ja somekanavien keskusteluihin
- Vahvistetaan perhetyötä sekä yhteistyötä erityisesti päiväkotien ja koulujen kanssa
- Kehitetään erityisesti nuorten aikuisten toimintaa ja aikuisriippikoulua
- Kehitetään kansainvälistä toimintaa mm. nimikkolähetti- ja ystävyysseurakuntavierailujen avulla
- Edistetään oikeudenmukaisuutta, yhdenvertaisuutta ja kunnioittavaa kohtaamista

Toteutumisen mittari: Pääjumalanpalveluksen uusi alkamisaika ja esteetön paikka vakiintuu; jumalanpalveluselämä monipuolistuu; tilastot; palautteen arviointi

2. Tavoite: Autetaan hädän keskellä eläviä lähellä ja kaukana

- Tarjotaan huomaavaista ja turvallista sosiaalista kanssakäymistä
- Tuetaan kotiseurakunnassa oman yhteisön jäseneksi pääsemistä
- Panostetaan edelleen vahvasti diakonian vastaanottotyöhön, ruoka-aputoimintaan ja Yhteisvastuukeräykseen
- Ennaltaehkäistään kaikenikäisten syrjäytymistä ja yksinäisyyttä vierailemalla kodeissa, kouluissa ja palvelutaloissa sekä kohtaamalla ystäviä kaipaavia myös kauppojen ja kuppiloiden kulmilla
- Vastataan ylisukupolvisen hätään riippumatta siitä, kuulutaanko seurakuntaan
- Kannetaan vastuuta aluetyön lisäksi kansainvälisestä diakoniasta, lähetys- ja ystävyysseurakuntatyöstä
- Suljetaan kaikki esirukouksen piiriin

Toteutumisen mittari: Tilastot; palautteen arviointi; avustukset toteutuvat

3. Ympäristötavoite: Juurrutetaan kestävää kehitystä

- Toimitaan Lahden seurakuntayhtymän ympäristödiplomin ohjaamana
- Järjestetään ympäristöteemasta kasvatusta, raamattuopetusta, luontokirkkoja ja vaelluksia
- Hidastetaan ilmastonmuutosta mm. hyödyntämällä hävikkiruokaa ja kierrättämällä
- Liikutaan, tehdään hankintoja ja kulutetaan luontoystävällisesti

- Siirretään ryhmiä, harjoituksia, palavereita ja kokouksia Teamsiin
- Tehdään runsasta yhteistyötä ympäristöasioissa Lahden kumppanuuspöytien kanssa

Toteutumisen mittari: Tilastot; palautteen arviointi; seuranta

4. Vapaaehtoistyön tavoite: Seurakuntalaiset itse suunnittelevat ja toteuttavat seurakunnan tehtäviä ja toimintaa

- Mahdollistetaan omatoimista vapaaehtoistoimintaa
- Tarjotaan isosiksi haluaville nuorille myös kerhonohjaajien tehtäviä
- Vahvistetaan nuorten parlamentin osuutta seurakunnan hallinnossa
- Jatketaan vahvaa ja suosittua kuorotyötä
- Kutsutaan vapaaehtoistehtäviin erityisesti juuri eläköityneitä uudessa elämänvaiheessaan
- Tarjotaan mahdollisuuksia kertaluontoisen Pop up- toiminnan järjestämiseen

Toteutumisen mittari: Tilastot; palautteen arviointi

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Talousarvioesitys 2026 pysyy annetussa ulkoisen katteen 1038 000 e raamissa, kun ei palkata kesäpappia, vaikka vuosilomien ja rippileirien aikana tarvetta olisi. Yksiköiden välillä tulisi tasata muutakin työtä kuin vain kirkollisten toimitusten määrää (leiryö, laitoshartaudet, messut jne.). Koulutusten avulla kehitetään omatoimista vapaaehtoistoimintaa sekä yhteistä turvallisuutta vahvistavaa johtamista. Nuorten parlamentille tarjotaan puhe- ja läsnäolo-oikeus toimikunnissa ja seurakuntaneuvostossa. Panostetaan seurakuntavaaleihin.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Salpausselän kirkon peruskorjaushanke käynnistetään ja toteutetaan.

SALPAUSSELÄN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-62.986,95	-28.200,00	-22.300,00	-22.300,00	-22.300,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.040.418,70	1.045.050,00	1.060.300,00	1.060.300,00	1.060.300,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	977.431,75	1.016.850,00	1.038.000,00	1.038.000,00	1.038.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)		0,00			
▪ Toimintakulut (sisäiset)	620.612,88	447.561,00	502.990,00	502.990,00	502.990,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.598.044,63	1.464.411,00	1.540.990,00	1.540.990,00	1.540.990,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset			900,00	900,00	900,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	344.734,76				
▪ Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	1.942.779,39	1.464.411,00	1.541.890,00	1.541.890,00	1.541.890,00

2.2.5 Nastolan seurakunta

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hallinto		61 400
Yleinen seurakuntatyö		361 510
Musiikki		32 100
Lapsi- ja nuorisotyö	40 200	222 130
Palvelu (diakonia ym.)	23 700	238 890
Lähetys ja kansainvälinen työ		110 870
Muu seurakuntatyö		
Yhteensä	63 900	1 026 900
Toimintakate		963 000

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 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Seurakunnan oma painopiste:

Nuorten ja nuorten aikuisten osallisuuden lisääminen kaikkien työmuotojen toiminnassa

Seurakunnan työntekijät kutsuvat vuoden 2026 aikana erityisesti nuoria ja nuoria aikuisia osallistumaan seurakunnalliseen toimintaan ja rohkaisevat vaikuttamaan toiminnan sisältöihin. Jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset tukevat kotien ja perheiden hengellistä elämää ja kristillistä kasvatusta.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

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

rukoilemaan, soittamaan, laulamaan ja kuuntelemaan Raamatun opetuksia. Jatkamme Nastolan pyhiinvaelluspolun rakentamista ja tavoitamme Nastolan alueella olevia ukrainalaisia sekä nastolalaisia. Nastolan Missiokaupassa seurakunnan papit ovat säännöllisesti asiakkaiden tavattavissa.

Toteutumisen mittari: Viestimme toiminnasta selkeästi, kutsuvasti ja innostavasti. Olemme mukana Nastolan alueella toimivien yhdistysten järjestämässä tapahtumissa ja jatkamme Nastolan pyhiinvaelluspolun rakentamista. Vahvistamme ruoka-aputoimintaa ja kehitämme päihde- ja mielenterveystyötä. Missiokaupassa seurakunnan pappi päivystää viikoittain. Ukrainalaisille järjestetään jumalanpalveluksia, kielikoulua ja kesällä perheleiri. Onnistumme ylläpitämään kouluyhteistyötä, niin että yhteistyössä toteutuvat koulujen syys- ja joulukirkot, kinkerit sekä pääsiäis- ja kevätkirkot.

2. Tavoite: Nuorille aikuisille suunnattu Luomisilta-toiminta jatkuu
 - Nuoria aikuisia ja perheitä kutsutaan kevät- ja syyskaudella vähintään kerran kuukaudessa Luomisiltaan, joka sisältää hartauden, musiikkia, kiinnostavaa toimintaa ja keskustelua sekä iltapalan. Perheellisille järjestetään tilaisuuden ajaksi lastenhoito. Osallistujat voivat vaikuttaa sisällön suunnitteluun ja toteuttamiseen. Toiminnassa tavoitellaan rentoa ja kodinomaista lämpöä sekä tilaa, jossa jokainen voi tuntea olevansa kuin omassa olohuoneessaan.

Toteutumisen mittari: Vuoden 2026 aikana Luomisilta-toimintaan saadaan mukaan kymmenen uutta nuorta aikuista.

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

Toteutumisen mittari: Liikkumiseen käytetään mahdollisuuksien mukaan kimppekyytejä. Työkokouksia ja palavereja pidetään myös etäyhteyksin, mikäli lähikokoontumisella ei saavuteta merkittävää lisäarvoa. Ruokahävikin minimoiminen kaikkien työmuotojen toiminnassa ja kestokassien suosiminen ruokajakelutoiminnassa. Ympäristökasvatusta tehdään erityisesti nuorten toiminnassa.

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

Toteutumisen mittari: Syyskauden jumalanpalveluksessa vapaaehtoiset siunataan tehtäviinsä. Vapaaehtoistyöhön innostetaan Nastolassa olevien tapahtumien yhteydessä, esimerkiksi toukokuussa Nastola-viikolla ja syyskuussa Nastolan markkinoilla. Toukokuussa vapaaehtoiset kutsutaan kiitoskahville ja joulukuussa kiitosaterialle. Työntekijät laativat ryhmätyönä kiitosaterialle joulunäytelmän ja esittävät sen omin voimin.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto on linjannut henkilöstösuunnittelua siten, että seurakuntien ja seurakuntayhtymän henkilöstön kokonaisvahvuuden tulee supistua vuosittain viiden henkilötyövuoden verran.

Nastolan seurakunnan henkilöstösuunnittelussa vakituisen henkilöstön määrää on supistettu vuosina 2021 ja 2024 yhteensä 1,4 henkilötyövuoden verran. Vuoden 2026 toimintaan ja toiminnan kehittämiseen käytettävät henkilöresurssit pysyvät ennallaan, eli henkilöstön määrä pysyy 13 henkilössä. Kehittämisen ohella toiminnan suunnittelussa korostuu seurakunnan perustehtävään keskittyminen. Yhteistyössä muiden seurakuntien ja yhteisten työmuotojen kanssa sovitaan nykyistä laajemmasta henkilöresurssien liikkumisesta yli työyksikkörajojen. Nuoria ja nuoria aikuisia motivoidaan osallistumaan teemallisten kirkkopyhien sisältöjen ideoimiseen ja niiden toteuttamiseen. Seurakunnan henkilöresurssit vastaavat suunniteltua toimintaa hyvin.

Olellaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Jäsenmäärän väheneminen jatkuu edelleen lähivuosien aikana ja se haastaa seurakuntaa kehittämään toimintatapojaan. Seurakunnan ydintehtäviin on varattava riittävästi resursseja, jotta paikallisesti seurakunnallista toimintaa voidaan toteuttaa parhaalla mahdollisella tavalla. Paikallisesti resursseja on vahvistettava lapsi- ja perhetyössä, kiinteistötoimessa ja asiakaspalvelussa.

Seurakuntayhtymän hallintoelimissä on vuoden 2025 aikana pantu toimeen valtuustoaloitteita ja seurakunnallista toimintaa kehitetään nykyisessä viiden seurakunnan muodostamassa rakenteessa. Aloitteiden toteutuksessa seurakuntien musiikkityötä ja nuorten aikuisten tavoittamista kehitetään voimakkaasti. Näitä tehtäviä varten seurakuntayhtymään on palkattu kaksi määräaikaista työntekijää, musiikkiasiantuntija sekä yhteistyökoordinaattori.

Toiminnallisilla muutoksilla tavoitellaan kevenevää taloutta ja nykyistä joustavampaa työvoiman liikkuvuutta Lahden seurakunnissa sekä seurakuntayhtymässä. Esimerkiksi työalakohtainen budjetointi ohjaa seurakunnallista toimintaa seurakuntien ja seurakuntayhtymän yhteisten painopisteiden toteuttamiseen aiempaa tehokkaammin. Muutokset tulevat vaikuttamaan seurakunnan toimintaan ja talouteen myönteisesti vuosien 2027–2028 aikana.

NASTOLAN SEURAKUNTA

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-65.260,03	-51.700,00	-63.900,00	-63.900,00	-63.900,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.047.818,76	1.002.080,00	1.026.900,00	1.026.900,00	1.026.900,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	982.558,73	950.380,00	963.000,00	963.000,00	963.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)		-5.370,00	-5.370,00	-5.370,00	-5.370,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	941.899,12	816.274,00	892.580,00	892.580,00	892.580,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.924.457,85	1.761.284,00	1.850.210,00	1.850.210,00	1.850.210,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset			800,00	800,00	800,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	369.976,07				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2.294.433,92	1.761.284,00	1.851.010,00	1.851.010,00	1.851.010,00

PL 2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset	-396,00				
▪ Myyntituotot	-2.689,12	-1.000,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
▪ Maksutuotot	-158.314,30	-99.600,00	-116.500,00	-116.500,00	-116.500,00
▪ Vuokratuotot	-101.581,76	-109.810,00	-106.490,00	-106.490,00	-106.490,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-55.182,71	-33.550,00	-20.600,00	-20.600,00	-20.600,00
▪ Tuet ja avustukset	-11.034,00		-100,00	-100,00	-100,00
▪ Muut toimintatuotot	-66.441,70	-40.200,00	-32.450,00	-32.450,00	-32.450,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-395.639,59	-284.160,00	-277.940,00	-277.940,00	-277.940,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	4.648.287,50	4.766.990,00	4.888.370,00	4.888.370,00	4.888.370,00
▪ Palkat ja palkkiot	3.789.074,87	3.859.610,00	3.937.880,00	3.937.880,00	3.937.880,00
▪ Henkilösivukulut	877.420,25	907.380,00	950.490,00	950.490,00	950.490,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-18.207,62				
▪ Palvelujen ostot	466.222,26	344.880,00	342.370,00	342.370,00	342.370,00
▪ Investointi					
▪ Vuokrakulut	109.161,16	73.410,00	73.200,00	73.200,00	73.200,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	265.729,08	212.740,00	234.460,00	234.460,00	234.460,00
▪ Ostot tilikauden aikana	265.729,08	212.740,00	234.460,00	234.460,00	234.460,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset	743.318,28	841.780,00	844.580,00	844.580,00	844.580,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	63.963,25	32.250,00	19.450,00	19.450,00	19.450,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	6.296.681,53	6.272.050,00	6.402.430,00	6.402.430,00	6.402.430,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	5.901.041,94	5.987.890,00	6.124.490,00	6.124.490,00	6.124.490,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-1.897,36	0,00			
▪ Toimintakulut (sisäiset)	4.584.085,07	3.379.238,00	3.839.770,00	3.839.770,00	3.839.770,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10.483.229,65	9.367.128,00	9.964.260,00	9.964.260,00	9.964.260,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset			39.130,00	39.130,00	39.130,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	2.750.842,58		0,00		
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	13.234.072,23	9.367.128,00	10.003.390,00	10.003.390,00	10.003.390,00

2.3.1 Viestintä

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Tiedotus ja viestintä	8 000	331 940
Kirkonseutu	32 000	328 060
Yhteensä	40 000	660 000
Toimintakate		620 000

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Työmuodon oma painopiste:

Nuorten aikuisten tavoittaminen mediakampanjalla.

Jatketaan vuonna 2025 aloitettua laajaa monikanavaista mediakampanjaa, jonka kohderyhmänä ovat 18–35-vuotiaat nuoret aikuiset.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Seurakuntavaalit 2026.
 - Seurakuntavaaleille tehdään oma viestintäsuunnitelma. Pidetään vaaleja, ehdokasasettelua sekä äänestämisen merkitystä esillä seurakuntalehdessä, digitaalisilla julkaisualustoilla sekä tiedotteissa. Painatetaan vaaliaineistoja, valokuvataan ehdokkaat, esitellään valitsijayhdistysten painotuksia. Toimitaan tiiviissä yhteistyössä keskusvaalitoimikunnan kanssa ja järjestetään myöhemmin sovittavalla tavalla esimerkiksi vaalipaneeleita. Hyödynnetään kokonaiskirkon tuottamia markkinointimateriaaleja. Raportoidaan vaalien tulokset nopeasti ja kattavasti.

Toteutumisen mittari: Äänestysprosentin kasvu vuoden 2022 seurakuntavaaleihin verrattuna.

2. Tavoite: Nuorten aikuisten tavoittaminen mediakampanjalla.

Viestintä

- Kampanjassa tuodaan esille nuorille aikuisille suunnattuja seurakuntapalveluita, seurakuntien merkitystä hyvinvoinnin vahvistajina sekä kristillisen kasvatuksen ja arvojen merkitystä yhteiskunnassa. Kampanja voi sisältää esimerkiksi mediatilan ostoja somessa, kaupungin digipaikoilla ja muilla digitaalisilla kauppapaikoilla eri medioissa sekä painatuksia ja pr-tuotteita. Suurin osa suunnittelu- ja konseptointityöstä tehdään itse, mutta suunnittelussa voidaan hyödyntää myös mainostoimistoa tai muuta konsultoivaa tahoa.

Toteutumisen mittari: 50 prosentin kasvu Lahden seurakuntien Tiktok-tilin seuraajamäärässä ja 10 prosentin kasvu Instagram-tilin seuraajamäärässä vuoden 2026 aikana.

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.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Viestintätoimiston tehtäväkuvat kattavat viestinnän kirjon perinteisistä painetuista sisällöistä digitaalisiin, sosiaalisiin ja audiovisuaalisiin sisältöihin. Av-sisällöt eivät tarkoita vain jumalanpalvelusten striimaamista tai podcasteja, vaan liittyvät kiinteästi kaikkeen viestintään ja markkinointiin. Tämä tarkoittaa esimerkiksi pystymuotoon kuvattujen lyhytvideoiden nopeaa yleistymistä. Koulutustarpeita katetaan kirkon ja hiippakunnan viestijöiden yhteisillä koulutuksilla sekä osallistumalla ajankohtaiskoulutuksiin, joita esimerkiksi viestintäalan järjestöt järjestävät. Käynnissä olevaan tekoälymurrokseen reagoidaan kouluttautumalla ja ottamalla tekoälyä tarkoituksenmukaisella tavalla käyttöön.

Viestintätoimiston painopisteenä oleva nuoria aikuisia tavoittava mediakampanja liittyy kiinteästi seurakuntien ja yksiköiden välisen yhteistyön kehittämiseen, sillä se vaatii laajassa yhteistyössä tapahtuvaa ideointia. Mediakampanjalla tuetaan koko seurakuntayhtymän toimintaa ja näkyvyyttä.

Olennot muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Painetun Kirkonseudun kustannuskehitystä on seurattava tarkasti. Mainosjakelua tarjoaa alueella enää yksi palveluntarjoaja. Etsitään kustannusrakenteeltaan sopivaa mallia, jossa painettua seurakuntalehteä voidaan vielä jatkaa, mutta samalla digitaalista sisällöntuotantoa ja digimarkkinointia vahvistetaan tavoitteellisesti.

VIESTINTÄ

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-45.083,40	-29.280,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	653.869,10	646.630,00	660.000,00	660.000,00	660.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	608.785,70	617.350,00	620.000,00	620.000,00	620.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-34.053,70	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	27.514,95	22.198,00	20.430,00	20.430,00	20.430,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	602.246,95	609.548,00	610.430,00	610.430,00	610.430,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	116.539,20				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	718.786,15	609.548,00	610.430,00	610.430,00	610.430,00

Kasvatus ja perheasiat

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Varhaiskasvatus	16 000	1 423 460
Yhteinen nuorisotyö	95 000	782 980
Yhteinen rippikoulutyö	209 000	510 070
Perheneuvonta	180 000	465 010
Yhteiset tapahtumat		49 980
Yhteisen seurakuntatyön toimistot		468 500
Yhteensä	500 000	3 700 000
Toimintakate		3 200 000

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

Yksikön perustehtävä on pitkälti sama kuin yhteinen painopiste. Tavoitteena on tehdä painopisteen mukaisia uusia avauksia hoitaen samalla perustoiminnot laadukkaasti.

Yksikön oma painopiste:

Nuorten aikuisten tavoittaminen

Yksikön yhteinen tavoite nuorten aikuisten tavoittamisesta on huomioitu kaikissa toimintasuunnitelmissa, siten kuin se on työalan kannalta mielekästä. Painopisteen toteuttamiseen liittyy keskeisesti seurakuntayhtymän painopisterahalla palkatun yhteistyökoordinaattorin työ. Nuorten aikuisten kohderyhmään kiinnitetään huomiota markkinoinnista ja asiakaspalvelusta lähtien, aina varhaiskasvatuksen vanhempien kohtaamiseen ja erilaisten podcastohjelmien sekä somesisältöjen tuottamiseen. Tavoitteena on löytää uusia toimintatapoja, jotka vaikuttavat pitkällä aikavälillä kohderyhmän kirkkosuhteeseen.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Nuorten aikuisten kohtaamiseen panostaminen
 - Oppilaitostyön kasvaneiden resurssien avulla työn laajentaminen toisen asteen oppilaitoksissa ja korkeakouluissa.
 - Laadukkaat kohtaamiset varhaiskasvatuksen kerhoissa ja tapahtumissa lasten vanhempien kanssa.

- Kohderyhmän elämäntilanteeseen kohdennetut uudet toiminnot, mm. Alfa-kurssi nuorille aikuisille ja Walk-in terapian pilotointi korkeakouluihin.
- Turvallinen ja luottamuksellinen kokemus asiakaspalveluhetkissä.
- Kohderyhmä huomioidaan musiikkitapahtumien sisällöissä, artistivalinnoissa ja niistä viestimisessä.
- Nuorten aikuisten hengellisen etsinnän tunnistaminen ja siihen vastaaminen uusilla tavoilla.

Toteutumisen mittari: Asiakaspalaute, työntekijöiden kokemukset, kontaktien määrä, tapahtumien tavoitavuus painopisteen ikäluokissa

2. Tavoite: Yhteistyön vahvistaminen

- Tiimien sisäisten työtapojen uudelleen muotoutuminen ja vahvistaminen henkilöstömuutosten jälkeen.
- Paikallisseurakuntien nuorisotyöntekijöiden yhteistyön vahvistaminen leirityön kehittämiseksi ja nuorisotyön tukemiseksi.
- Verkostoyhteistyön hyödyntäminen monipuolisesti perheneuvonnan asiakastyössä.
- Erityisnuorisotyön moninaisten verkostojen ja yhteistyömuotojen vahvistaminen. Erityisesti kokeiluvaiheessa olevien toimintojen osalta yhteisen diakoniatyön ja kaupungin nuorisopalveluiden kanssa.
- Yhteistyökoordinaattori työskentelee kahden vuoden määräajan edistääkseen yksiköiden välistä yhteistyötä ja auttaakseen resurssien kohdentamisessa nuorten aikuisten pariin.
- Vuoropuhelun vahvistaminen seurakuntien kanssa yhteisen seurakuntatyön painopisteistä, resursseista ja merkityksestä.

Toteutumisen mittari: Palaute työntekijöiltä ja yhteistyökumppaneilta, verkostojen määrä, työn sujuvuus

3. Ympäristötavoite: Ympäristönäkökulmien huomiointi kaikessa toiminnassa

- Ympäristöteemaiset tapahtumat sekä ympäristökasvatus kerho- ja leiritöiminnassa.
- Hankinnoissa huomioidaan kestävyys ja kierrätettävyys.
- Jätteiden käsittelystä huolehtiminen erityisesti moottoripajalla.
- Vahvistetaan tapahtumien ja somen kautta kuvaa Lahden seurakunnista vastuullisena toimijana.
- Etätyöskentelymahdollisuuksien esillä pitäminen asiakkaille ja työntekijöille.

Toteutumisen mittari: Ympäristöteemojen näkyminen somessa, suunnitelmissa ja toteutuksissa, hankintojen kestävyysnäkökulmat, etätyöskentelyn määrä

4. Vapaaehtoistyön tavoite: Kutsutaan vapaaehtoisia ja opiskelijoita mukaan toimintaan

- Kotikävijät pikkulapsityössä ja kerhokummit kerhoissa.
- Painopisteen mukaisesti erityisesti yövahtien ja isostenisosten työpanoksesta ja hyvinvoinnista huolehtiminen leirityössä.
- Alan opiskelijoiden työharjoitteluiden mahdollistaminen.
- Alfa-kurssissa mukana olevat vapaaehtoiset.

Kasvatus ja perheasiat

- Tuetaan seurakuntien jumalanpalvelusyhteisöjen vapaaehtoistoimintaa tarjoamalla tukea, konsultointia ja koulutusta vapaaehtoisille ja heidän parissa työtä tekeville.
- Kutsutaan vapaaehtoisia mukaan yhteisten tapahtumien toteuttamiseen.

Toteutumisen mittari: Vapaaehtoisten ja opiskelijoiden määrä

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Oppilaitostyössä elokuussa 2025 aloittanut uusi oppilaitosteologi on merkittävä lisäys työalan ja nuorten aikuisten parissa tehtävän työn resursseihin. Uuden tehtävän mahdollisti yhteisen nuorisotyön tehtäväkuvien muuttaminen. Painopiste nuorten aikuisten parissa toteutuu laajemmin myös seurakuntayhtymän painopisterahalla palkatun yhteistyökoordinaattorin panoksen avulla.

Henkilöstökulujen merkittävä nousu vaikuttaa tulevina vuosina kaikkeen toiminnan suunnitteluun. Lastenohjaajien määrää on vähennetty kolme henkilötyövuotta ja toimistopalveluissa tapahtuu vähennystä eläkkeelle jäämisten myötä. Tästä huolimatta seurakuntien varhaiskasvatukseen on onnistuttu hyvällä työn suunnittelulla ja toimintojen uudelleen arvioinnilla irrottamaan kolme perhetyötä tekevää lastenohjaajaa. Toimistopalvelut pystytään säilyttämään nykyisellään tiimien toimintaa kehittämällä.

Kaikessa toiminnassa pyritään vähentämään työn päällekkäisyyksiä seurakuntien kanssa ja tietoisesti lisäämään yhteistyötä yksiköiden välillä.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Iltapäivätoiminnan sopimus päättyi vuonna 2025 ja se vähentää varhaiskasvatuksen tuloja tulevina vuosina. Perheneuvonnan tiimistä neljä työntekijää on erikoistumiskoulutuksessa, mikä vaikuttaa koulutuskustannuksiin ja tehdyn asiakastyön määrään.

KASVATUS JA PERHEASIAI

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-934.650,99	-571.700,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	3.275.666,52	3.719.690,00	3.700.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	2.341.015,53	3.147.990,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-5.243,75	-6.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.908.833,65	1.557.707,00	1.448.440,00	1.448.440,00	1.448.440,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4.244.605,43	4.699.697,00	4.644.440,00	4.644.440,00	4.644.440,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	14.241,65	4.730,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut	213,10				
▪ Sisäiset vyörytyserät	1.004.314,92				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	5.263.375,10	4.704.427,00	4.656.440,00	4.656.440,00	4.656.440,00

2.3.3 Diakonia ja sairaalasielunhoito

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Yhteinen diakoniatyö (sisältää rahastot)	144 000	357 090
- Palvelutori		48 280
Takatasku	182 960	314050
Vapaaehtois- ja vammaistyö	173 500	502 640
- Kirkon keskusteluapu	16 000	38 230
- Marian kammari	84 500	207 990
- Lahden seurakuntayhtymän Missiokauppa	65 000	127 570
Yhteiskunnallinen työ		310 230
- Ympäristötoimikunta		
- Valmiustoimikunta		9 930
Sairaalasielunhoito	50 000	366 450
Yhteensä	550 460	1 850 460
Toimintakate		1 300 000

Perustehtävä

Jeesuksen esimerkkiä seuraten puolustamme heikkojen, sairaiden ja syrjäytymisuhan alla olevien oikeuksia yhteiskunnassa, autamme heikoimmassa asemassa olevia sekä kannamme vastuuta luomakunnasta. Vahvistamme ihmisen osallisuutta yhteiskuntaan ja omaan elämään. Hengellisenä yhteisönä kannustamme ihmisiä välittämään lähimmäisistä, turvautumaan Jumalaan ja toimimaan osana yhteiskuntaa.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

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

Diakonian ja sairaalasielunhoidon yksikön oma painopiste: Kohtaamme ihmisiä kokonaisvaltaisesti. Tuemme perheyhteyttä, yhteisöllisyyttä ja hyvää elämää.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: **Tunnistamme**

Reagoimme nopeasti ihmisten hätään ja tarpeisiin. (Strategia)

Tunnistamme erilaiset avuntarvitsijat ja tuentarvitsijoiden erityistarpeet sairaalasielunhoidossa, Takataskun toiminnassa, yhteiskunnallisessa työssä ja vapaaehtois- ja vammaistyössä

Toteutumisen mittari: Asiakaspalautteet ja -kyselyt, kävijätilastot.

2. Tavoite: **Autamme**

Kohtaamme ihmisen kokonaisvaltaisesti, Jumalan kuvana. (Strategia)

Autamme haastavassa elämäntilanteessa olevia tuentarvitsijoita kokonaisvaltaisesti käyttäen eri toimintamenetelmiä. Huomioimme myös avuntarvitsijan lähipiirin.

Diakonia ja sairaalasielunhoito (kooste)

Toteutumisen mittari: Asiakaspalautteet- ja kyselyt. Tilastot.

3. Tavoite: **Tuemme**

Toimimme rakentavasti arvojemme pohjalta, ihmisiä tasa-arvoisesti kunnioittaen ja heihin luottaen. (Strategia)

Tuemme hyvän elämän ja yhteisöllisyyden toteutumista. - osallisuutta ja toimijuutta kirkossa ja yhteiskunnassa.

Toteutumisen mittari: Tilastot, asiakaskyselyt ja myönnetyt avustukset.

4. Ympäristötavoite: **Suojelemme**

Pidämme esillä kristityn vastuuta luomakunnasta. Toimimme ympäristön hyväksi suunnitelmallisesti ja tavoitteellisesti. Noudatamme seurakuntayhtymän ympäristöohjelmaa. (Strategia)

Yksikkömme toiminnassa suosimme kimpapakyytejä, hävikkiruokaa ja kierrätystä. Osallistumme ympäristökasvatuksen esillä pitämiseen.

Toteutumisen mittari: Tilastot, seuranta

5. Vapaaehtoistyön tavoite: **Kutsumme**

Toivotamme uudet ihmiset tervetulleiksi. (Strategia)

Kutsumme vapaaehtoisia työoveruuteen rakentamaan yhteisöllisempää työtä ja kehitämme vapaaehtoisten valmennusmenetelmiä.

Toteutumisen mittari: Osallistujatilastot.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Kahvilan vapaaehtoistoimintaan palkataan työhönvalmentaja/ohjaaja palkkatuella tai kahvilan tuotoilla.

Vammaistyön uudelle diakoniatyöntekijälle mahdollistetaan hyvä perehtyminen aistivammatyöhön ja viittomakielen opiskeluun.

Sairaalasielunhoidon tiimin kokonaisvahvuus on viisi työntekijää, neljä sairaalapappia ja yksi sairaaladiakoni. Sairaaladiakonin tehtävänkuvaan sisältyy sairaalasielunhoitoa (60 %) sekä yhteisen diakonian tehtäviä vanhustyössä ja diakonisessa perhetyössä (40 %). Yhden sairaalapapin tehtävänkuvaan sisältyy sairaalasielunhoito (70 %) sekä Päijät-Hämeen rovastikunnan kehitysvammaisten rippikoulut ja alueelliset kirkkopyhät (30 %).

Työntekijöiden ammatillisen kehittymisen ja työssä jaksamisen tueksi mahdollistetaan säännöllinen työnohjaus ja syventävä koulutus.

Talousarviovuonna 2026 jatketaan kokoavaa toimintaa ja tehostetaan etsivää diakoniatyötä toimintamuotona. Tukiasuntotyössä sekä päihde- ja mielenterveystyössä arvioidaan työn vaikuttavuutta ja työtä ohjataan nuorten ja nuorten aikuisten tavoitteellisempaan tukemiseen. Yhteiskunnallisen työn tiimissä korostuu perehdyttämisen ja tiimin sisäisen tiedon jakamisen edistäminen siten, että osaaminen tiimissä monipuolistuu ja jatkaa kasvuaan.

Diakonia ja sairaalasielunhoito (kooste)

Yhteisöllinen työote merkitsee ihmisten kohtaamista monipuolisesti, siinä yhdistyvät ihmissuhdetaidot, terapiatyön tietämys ja hengellisyyden näkeminen ihmisen voimavarana. Yhteisöllisen työotteen vahvistaminen vaatii edelleen työaikaa yhteisöllisen toiminnan kehittämiseen ja tiimin monimuotoisen osaamisen vahvistamiseen.

Palkataan seurakuntien ja kaupungin edustajien kesken riittävä henkilöstö toteuttamaan Takataskun toimintaa ja palveluja.

Lähetetään työvalmennustiimin jäseniä Into – Etsivä nuorisotyö ja työpajatoiminta ry:n järjestämiin koulutuksiin ja seminaareihin.

Olellaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Vammais- ja vapaaehtoistyön tiimissä on yksi diakoniatyöntekijä vähemmän, joten palkkakustannukset pienenevät.

Henkilöstöressurssin vähennyttyä vuoden 2025 alusta sairaalasielunhoitoon on tarve palkata vuosittain kesäteologi, jotta perustyöhön ja päivystämiseen voidaan kesäaikaanakin turvata riittävät resurssit.

Yhteiskunnallisen työn tiimi on henkilöstöressurssiltaan täysimääräinen. Yhteisöllisen olkkaritoiminnan tilavuokrat muodostavat toimintamäärärahoissa merkittävän kuluerän. Avustusbudjettia pyritään täydentää mm. erikseen anottavalla ulkopuolisella ESR-rahoituksella. Avustusbudjetin riittävyys on huolenaihe, kun taloudellinen lama on jatkunut pitkään ja monien pienituloisten tilanne on kriisiytynyt.

Kansainvälistä tilannetta on vaikea arvioida, Suomeen suuntautuvaan pakolaisuuteen vaikuttavat monet eri syyt ja tilanne voi myös huonontua nopeasti. Ukrainan sodan toivotaan päättyvän ja tilanteen helpottavan. Vuoden 2026 aikana suljetaan useita vastaanottokeskuksia, myös Nastolan vastaanottokeskus suljetaan maaliskuussa 2026.

Yhteiskunnallisessa työssä pyritään toimintavuonna 2026 verkostoitumaan vielä voimakkaammin toisten toimijoiden kanssa ja etsimään hankerahoitusta osaksi toiminnan kehittämistä. Hankkeilla voidaan saavuttaa merkittäviä lisäresursseja ja tehostaa työn vaikuttavuutta.

Etsitään yhteistyöllä kestäviä ratkaisuja Takataskun toiminnan vakiinnuttamiseksi.

DIAKONIA JA SAIRAALASIELUNHOITO

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-770.166,64	-592.100,00	-550.460,00	-550.460,00	-550.460,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	2.020.450,38	1.944.570,00	1.850.460,00	1.850.460,00	1.850.460,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.250.283,74	1.352.470,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)					
▪ Toimintakulut (sisäiset)	374.742,37	365.818,00	251.690,00	251.690,00	251.690,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.625.026,11	1.718.288,00	1.551.690,00	1.551.690,00	1.551.690,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	479.394,52				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2.104.420,63	1.718.288,00	1.551.690,00	1.551.690,00	1.551.690,00

2.3.5 Muu yhteinen seurakuntatyö

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Seurakunnalliseen toimintaan myönnettävät avustukset		25 000
Yhteinen musiikkityö		109 510
Painopiste määräraha		100 000
<ul style="list-style-type: none"> Ympäristötoimikunta/ ympäristötyö 		5 000
<ul style="list-style-type: none"> Sanan ja Suven päivät, Lahti 		10 000
Yhteensä		234 510
Toimintakate		234 510

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

- Tavoite: Seurakunnallisen toiminnan avustusten käsittely ja kohdistaminen
Toteutumisen mittari: avustusmäärärahan jakaminen
- Tavoite: Seurakuntayhtymän ympäristötyön koordinointi ja ympäristöohjelman toteutumisen seuranta
 - ympäristötoimikunnan erillisen toimintasuunnitelman toteuttaminen.
 - ympäristökatselmuksen perusteella laaditun ympäristöohjelman vuosille 2023–2028 tavoitteiden toteutumisen seuranta
 - Kirkon ympäristöpäivien järjestelyihin osallistuminen
 Toteutumisen mittari: Ympäristödiplomin väliauditointi ja ympäristöohjelman toteutumisen raportointi. Ympäristöpäivien palaute.
- Tavoite: Painopistemäärärahan kohdistaminen perheiden ja nuorten aikuisten tavoittamiseen
 - painopistemääräraha kohdistetaan erillisten päätösten perusteella toimintaan
 - osallistavan budjetoinnin hyödyntäminen
 - määrärahan käytön koordinointi ja valvonta

Toteutumisen mittari: raportti määrärahan käytöstä

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Tehtäväalueen tavoitteena on koordinoida muiden yksiköiden välistä yhteistyötä. Tehtäväalueen henkilöstösuunnittelu liittyy Lahden seurakuntayhtymän strategian painopistettä tukeviin toimenpiteisiin ja niiden koordinointiin.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Yhteinen musiikkityö laatii edellisestä vuodesta poiketen oman erillisen toimintasuunnitelman. Painopistemääräraha varataan yhteisen seurakuntatyön kustannuspaikalle ja siitä osa kohdistetaan määräaikaisen (2 v.) yhteistyökoordinaattorin palkkaan.

Seurakuntayhtymän ympäristötyö siirtyy Diakonian ja Sairaalasielunhoidon kustannuspaikalta käsiteltäväksi kustannuspaikalla muu yhteinen seurakuntatyö. Kirkon ympäristöpäivät järjestetään Lahdessa 7.-8.9.2026.

Yhteinen musiikkityö

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Seurakunnan/ työmuodon/ työalan oma painopiste:

Suunnitellaan ja toteutetaan jumalanpalveluksissa ja konserteissa rikkaasti musiikkia, joka julistaa ja syventää kirkon sanomaa. Käytetään musiikin eri tyyliä ja arvoistaen kirkkomusiikin perinnettä ja toteuttaen myös uudempia tyylejä.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Tuetaan erilaisin työjärjestelyin sitä, että lasten ja nuorten musiikkiryhmien toiminta vahvistuu Lahden seurakunnissa
 - Lisätään yhteistyötä lapsi- ja nuortenkuoroja johtavien kanttorien kesken.
 - Tuetaan lapsikuororyhmien syntymistä tai elpymistä esim. tehokkaan viestinnän avulla.
 - Lisätään lapsikuorojen yhteistä toimintaa, konsertin, retken tai koulutuksen muodossa
 - Lisätään nuortenkuoron (Via Lucis) näkyvyyttä Lahdessa

Toteutumisen mittari: Lapsikuorolaisten ja nuortenkuorolaisten määrän kasvu.
2. Tavoite: Musiikin resurssien käyttäminen joustavasti, selkeästi ja yhteistyötä etsien kaikkien Lahden seurakuntien hyväksi.
 - Lisätään kanttorien ja musiikkiryhmien siirtymistä yli seurakuntarajojen paitsi kirkollisten toimitusten myös messujen ja kuoro- tai orkesteritoiminnan yhteydessä.
 - Tehdään selkeitä sopimuksia yhteistyöstä ulkopuolisten musiikkiryhmien ja kirkoissa konsertoivien muusikoiden kanssa.
 - Yhteisen musiikkityön alla toimivat musiikkiryhmät esiintyvät kausittain jossain Lahden kirkossa osana seurakuntien toimintaa.

Yhteinen musiikkityö

Toteutumisen mittari: Kanttorien sijaiskulut vähenevät. Messuihin saadaan enemmän musiikkiryhmiä.

3. Valmistellaan Ristinkirkossa esitettävää kirkko-oopperaa vuodelle 2027. Produktiossa tehdään yhteistyötä usean kanttorin ja musiikkiryhmän kesken, ja se pyrkii tavoittamaan mm. hengellisiä etsijöitä.

- Käynnistetään harjoitukset.
- Tehdään ennakkosuunnittelua viestinnän, valosuunnittelun, ohjaajan jne. kanssa

Toteutumisen mittari: Loppuvuodesta 2026 oopperan tuotanto on jo pitkällä ja esitykset voidaan ajoittaa helmikuulle 2027.

4. Ympäristötavoite: Vähennetään virka-ajoa omalla autolla.

- Suunnitellaan pitkäjänteisemmin kanttorien työvuorot kappeleilla.
- Suositaan kimpakyytejä kanttorien yhteisissä kokoontumisissa.

Toteutumisen mittari: Henkilöstön matkakulut vähenevät.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Tehdään nykyistä paremmin näkyväksi seurakuntien orkesterien toiminta, jolloin voidaan tavoittaa myös uusia soittajia.

- Viestitään uuden kuva- ja videomateriaalin avulla orkesterien toiminnasta.
- Panostetaan uusien soittajien rekrytointiin syyskauden alkaessa.

Toteutumisen mittari: Orkesteritoiminta saa palstatilaa jossakin lehdessä. Saadaan neljä uutta soittajaa.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Yhteisessä musiikkityössä työskentelee vain musiikkityön asiantuntija. Jos tarkastellaan Lahden seurakuntien koko kanttorikuntaa, resurssit ovat niukahkot. Ne saadaan kuitenkin nykyistä paremmin riittämään kiinnittämällä huomiota kanttorien toimenkuviin, työvuorojen suunnitteluun sekä työn kehittämiseen. Työntekijöiden virkavapauksien ja osa-aikaisuuksien ratkaisut pitää harkita huolella, jotta työn kehittäminen jatkuu myös niiden aikana. Kanttorien koulutussuunnittelussa on syytä kiinnittää huomiota siihen, että nimenomaan musiikillinen osaaminen ja taito tuoda kirkkomusiikin tiedot ja taidot tähän päivään vahvistuvat.

Kanttorit liikkuvat jo nyt yli seurakuntarajojen kirkollisia toimituksia hoitaessaan. Vuonna 2026 tutkitaan mahdollisuutta ylittää seurakuntarajoja myös kesäaikana ja isojen juhlapyhien yhteydessä – aikana, johon vapaat ja lomat usein sijoittuvat. Työvoiman riittävyttä parantaisi ja sijaisten käyttöä vähentäisi jumalanpalvelusten porrastaminen kesäaikana sekä esim. kaksoispyhinä.

Yhteinen musiikkityö

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Yhteinen musiikkityö on tuore työala ja sen talous on vasta muotoutumassa. Vuoden 2026 menot kasvavat edellisvuodesta. Toisaalta työalalle siirretään menoja muilta työaloilta: kiinteistöltä siirtyvät vuonna 2026 pianojen huollot ja hankinnat. Vuonna 2027 harkintaan tulee muitakin siirtoja. Tällä ei kuitenkaan ole budjettia kasvattavaa vaikutusta.

MUU YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-7.474,70	-18.000,00	0,00		
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	261.860,11	224.750,00	234.510,00	234.510,00	234.510,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	254.385,41	206.750,00	234.510,00	234.510,00	234.510,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)					
▪ Toimintakulut (sisäiset)	1.874,50				
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	256.259,91	206.750,00	234.510,00	234.510,00	234.510,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	36.121,49				
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	292.381,40	206.750,00	234.510,00	234.510,00	234.510,00

PL 3 YHTYMÄN YHTEINEN SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset	-569.446,98	-292.500,00	-268.000,00	-268.000,00	-268.000,00
▪ Myyntituotot	-347.543,24	-323.650,00	-303.960,00	-303.960,00	-303.960,00
▪ Maksutuotot	-561.467,08	-411.500,00	-366.000,00	-366.000,00	-366.000,00
▪ Vuokratuotot	-114.025,24	-126.700,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-65.189,05	-6.400,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
▪ Tuet ja avustukset	-78.998,50	-43.330,00	-19.500,00	-19.500,00	-19.500,00
▪ Muut toimintatuotot	-20.705,64	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.757.375,73	-1.211.080,00	-1.090.460,00	-1.090.460,00	-1.090.460,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	4.284.656,38	4.210.700,00	4.199.090,00	4.199.090,00	4.199.090,00
▪ Palkat ja palkkiot	3.530.656,50	3.409.960,00	3.384.140,00	3.384.140,00	3.384.140,00
▪ Henkilösivukulut	801.227,99	800.740,00	814.950,00	814.950,00	814.950,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-47.228,11				
▪ Palvelujen ostot	1.323.349,65	1.256.450,00	1.219.380,00	1.219.380,00	1.219.380,00
▪ Investointi					
▪ Vuokrakulut	194.346,02	174.700,00	164.200,00	164.200,00	164.200,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	280.402,96	253.030,00	250.200,00	250.200,00	250.200,00
▪ Ostot tilikauden aikana	280.612,17	253.030,00	250.200,00	250.200,00	250.200,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-209,21				
▪ Annetut avustukset	114.653,21	112.050,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	14.437,89	29.400,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	6.211.846,11	6.036.330,00	5.976.470,00	5.976.470,00	5.976.470,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	4.454.470,38	4.825.250,00	4.886.010,00	4.886.010,00	4.886.010,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-39.297,45	-36.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	2.312.965,47	1.925.155,00	1.700.760,00	1.700.760,00	1.700.760,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6.728.138,40	6.714.405,00	6.552.770,00	6.552.770,00	6.552.770,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	14.241,65	4.730,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut	213,10				
▪ Sisäiset vyörytyserät	1.636.370,13				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	8.378.963,28	6.719.135,00	6.564.770,00	6.564.770,00	6.564.770,00

2.4 Hautaustoimi

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Asiakaspalvelut		24 680
Hautausmaahallinto		209 690
Hautausmaiden ylläpito	367 980	1 305 860
Hautaaminen	340 000	564 370
Vainajasäilytys	27 000	27 290
Krematorio	1 015 000	718 030
Yhteensä	1 749 980	2 849 920
Toimintakate		1 099 940

Perustehtävä

Hautausmaahallinnon tehtäväalue hoitaa työyksikön hallinnolliset asiat.

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

Hautaamisen tehtäväalueeseen kuuluvat hautaamiseen liittyvät tehtävät ja asiakaspalvelu, hautausmailla järjestettävien tilaisuuksien puitteiden järjestely, hautasaattoihin liittyvät vahtimestarityöt sekä hautaamista palvelevien koneiden ja rakennusten kunnossapito.

Vainajasäilytyksen tehtäväalueeseen kuuluvat säilytystiloista aiheutuvat tuotot ja kulut.

Krematorion tehtäväalueeseen kuuluvat tuhkaustoiminnan ja siihen liittyvien rakennusten, sisältäen krematorion vainajasäilytystilat, tuotot ja kulut.

Lisäksi hautaustoimen keskeisiin tehtäviin kuuluvat hautausmailla järjestettävien siunaustilaisuuksien vahtimestaripalvelut.

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Hautaustoimen oma painopiste:

Sopeutamme toimintaamme valtion rahoituksen vähenemiseen.

Työprosesseja yksinkertaistetaan ja työvaiheita koneellistetaan mahdollisuuksien mukaan sekä vähemmän vaikuttavia työvaiheita karsitaan. Sujuvoitetaan asiakaspalvelutyötä ja hautoihin liittyviä katselmus- ja tiedoksiantoprosesseja.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Vahvistetaan työhyvinvointia.
 - Luodaan toimintamalli sujuvan yhteistyön varmistamiseksi eri työntekijäryhmien ja toimipisteiden välillä.
 - Edellytetään jokaiselta arvostavaa ja rakentavaa kanssakäymistä.
 - Korostetaan työkaverien auttamista jaksamaan ja onnistumaan, eikä omaa suorittamista.

Toteutumisen mittari: Työhyvinvointi koetaan selvästi vahvistuneeksi työntekijöille tehtävän kyselyn mukaan.

2. Tavoite: Yksinkertaistetaan käytännön työprosesseja ja koneellistetaan työvaiheita mahdollisuuksien mukaan sekä karsitaan vähemmän vaikuttavia työvaiheita.
 - Koneellistetaan ja sujuvoitetaan haudan kunnostusta ja muita hautaamiseen liittyviä toimintoja.
 - Karsitaan hautausmaan hoitotoita ja keskitytään vaikuttavimpiin toimenpiteisiin. Tarvittaessa joillekin alueille esitetään kunnossapitoluokan muutosta.

Toteutumisen mittari: Käytännön työtä on saatu vähennettyä niin, että edellistä vuotta pienempi kausityöntekijämäärä riittää hyvin.

3. Tavoite: Sujuvoitetaan asiakaspalvelutyötä sekä hautoihin liittyviä katselmus- ja tiedoksiantoprosesseja.
 - Kehitetään hautojen esittelyä verkkosivuilla ja alustavaa varaamista sähköisellä lomakkeella.
 - Otetaan käyttöön urnien itsepalveluluovutus pitkällä aukioloajalla vaihtoehdoksi henkilökohtaiselle luovutukselle.
 - Nopeutetaan vaarallisten muistomerkkien ja hoitamattomien hautojen katselmus- ja tiedoksiantoprosesseja hyödyntämällä laajemmin käytössä olevien ohjelmistojen mahdollisuuksia.

Toteutumisen mittari: Asiakaspalvelutyön ja hautojen katselmustyön määrää on saatu vähennettyä niin, että edellistä vuotta pienempi kausityöntekijämäärä riittää hyvin.

4. Ympäristötavoite: Lisätään kevyen hoidon alueita.
 - Pehdytetään puutarhurit kevyen hoidon toimenpiteisiin ja seurataan hoitotoimien vaikutusta niittyalueiden kehittymiseen.
 - Tiedotetaan hoidon keventämisen vaikutuksista positiivisilla maastoon pystytettävillä kylteillä.

Toteutumisen mittari: Kevyen hoidon alueita on lisätty ja niitä ylläpidetään oikealla hoidolla. Maastoon viedyt kyltit ovat herättäneet positiivista kiinnostusta kevyen hoidon alueita kohtaan.

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Kausityöntekijöiden määrää vähennetään 4,2 % edellisestä vuodesta. Edellisen kerran kausityövoiman määrää vähennettiin vuonna 2024. Tuolloin tehtyyn 10 % vähennykseen on vähitellen sopeuduttu, mutta lisävähennys haastaa esihenkilöitä löytämään uusia keinoja saada henkilöstöresurssit riittämään. Henkilöstön hyvinvointi auttaa hautausmaatöiden tehostamisessa ja uusien innovaatioiden löytymisessä.

Kevyen hoidon alueiden kehittämiseen ja kunnossapitoon tarvitaan koulutusta, mikä huomioidaan koulutussuunnitelmassa. Toimisto-ohjelmien parempi hallinta auttaisi asiakaspalvelu- ja toimistotöiden sujuvoittamisessa. Osaamista on tarpeen vahvistaa käytettävissä olevilla opetusvideoilla ja ohjelmistojen käytön paremmin hallitsevien työntekijöiden osaamisen jakamisella. Omatoimiseen opiskeluun ja työntekijöiden keskinäiseen perehtymiseen on järjestettävä mahdollisuuksia.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Koska valtion rahoitus vähenee, kausityöntekijöiden määrää vähennetään. Näin ollen eri toimintojen vaatimaa työn määrää on vähennettävä. Hautauksia ja hoidettavia hautausmaa-alueita ei voida vähentää, joten nopeita suuria kustannussäästöjä ei ole nähtävissä. Vuonna 2025 hautaus- ja hautahintoja tarkistettiin reilusti. Tämä saattaa vähentää hautausten määrää, jolloin työn määrä vähenee, mutta myös hautausmaksutuotot vähenevät.

HAUTAUSTOIMI

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.231.802,94	-1.415.980,00	-1.749.980,00	-1.749.980,00	-1.749.980,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	2.799.540,37	2.783.790,00	2.849.920,00	2.849.920,00	2.849.920,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.567.737,43	1.367.810,00	1.099.940,00	1.099.940,00	1.099.940,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-37.802,15		-22.600,00	-22.600,00	-22.600,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	17.878,98	15.229,00	15.380,00	15.380,00	15.380,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.547.814,26	1.383.039,00	1.092.720,00	1.092.720,00	1.092.720,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	690.040,28	611.730,00	583.900,00	543.000,00	509.150,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut	157.481,40				
▪ Sisäiset vyörytyserät	608.063,63				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	3.003.399,57	1.994.769,00	1.676.620,00	1.635.720,00	1.601.870,00

PL 4 HAUTAUSTOIMI

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot	-2.420,00				
▪ Maksutuotot	-1.189.027,57	-1.415.980,00	-1.749.980,00	-1.749.980,00	-1.749.980,00
▪ Vuokratuotot	-6.016,37				
▪ Metsätalouden tuotot					
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
▪ Tuet ja avustukset	-144,00				
▪ Muut toimintatuotot	-34.195,00				
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.231.802,94	-1.415.980,00	-1.749.980,00	-1.749.980,00	-1.749.980,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	1.529.763,79	1.601.240,00	1.624.440,00	1.624.440,00	1.624.440,00
▪ Palkat ja palkkiot	1.251.963,18	1.296.510,00	1.308.590,00	1.308.590,00	1.308.590,00
▪ Henkilösivukulut	291.640,80	304.730,00	315.850,00	315.850,00	315.850,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-13.840,19				
▪ Palvelujen ostot	429.995,20	383.000,00	412.200,00	412.200,00	412.200,00
▪ Investointi	0,00				
▪ Vuokrakulut	453.891,20	454.000,00	447.400,00	447.400,00	447.400,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	363.199,18	301.250,00	327.100,00	327.100,00	327.100,00
▪ Ostot tilikauden aikana	363.199,18	301.250,00	327.100,00	327.100,00	327.100,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset					
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	22.691,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	2.799.540,37	2.753.590,00	2.825.240,00	2.825.240,00	2.825.240,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	1.567.737,43	1.337.610,00	1.075.260,00	1.075.260,00	1.075.260,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-37.802,15		-22.600,00	-22.600,00	-22.600,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	17.878,98	13.646,00	13.750,00	13.750,00	13.750,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1.547.814,26	1.351.256,00	1.066.410,00	1.066.410,00	1.066.410,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	690.040,28	611.730,00	583.900,00	543.000,00	509.150,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut	157.481,40				
▪ Sisäiset vyörytyserät	608.063,63				
▪ Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	3.003.399,57	1.962.986,00	1.650.310,00	1.609.410,00	1.575.560,00

2.5 Kiinteistötoimi

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Kiinteistöhallinto	10 000	498 930
Kirkolliset rakennukset	118 800	1 140 650
Muut seurakunnan rakennukset ja tilat	477 100	2 533 600
Sijoituskiinteistöt	289 100	233 250
Maa- ja metsätalous	5 000	8 350
Muu kiinteistötoimi		185 220
Yhteensä	900 000	4 600 000
Toimintakate		3 700 000

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 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Launeen kirkon peruskorjaushankkeen eteneminen.

- Kerhosiiven peruskorjauksen valmistuminen
- Kirkkosiiven peruskorjauksen hankesuunnitelman valmisteleminen
- Kirkkosiiven peruskorjauksen hankesuunnitelman hyväksyttäminen

Toteutumisen mittari: Kirkkosiiven peruskorjaushankkeen hyväksyminen yhteisessä kirkkovaltuustossa.

2. Tavoite: Seurakuntakiinteistöjen PTS:n laatiminen kiinteistösuunnitelman pohjaksi.

- Salkutetaan kiinteistöt
- Tehdään kiinteistölle kuntoarviot ja mahdolliset kuntotutkimukset korjaussuunnitelman tueksi
- Viedään PTS-suunnitelmat Granlund Manager-ohjelmaan

Toteutumisen mittari: PTS-suunnitelman valmistuminen

3. Tavoite: Salpausselän uuden kirkon hankesuunnitelman valmistuminen

- Salpausselän uuden kirkon hankesuunnitelma valmistuu

Kiinteistötoimi

- Haetaan kirkkohallitukselta lupa uuden kirkon rakentamiseksi

Toteutumisen mittari: Hankesuunnitelman hyväksytään yhteisessä kirkkovaltuustossa ja kirkkohallitukselta luvan hakeminen uuden kirkon rakentamiseksi

4. Ympäristötavoite: Salpausselän vanhan kirkon rakennusmateriaalien kierrättäminen
 - Selvitetään mitä voidaan hyödyntää uudessa kirkossa
 - Selvitetään mahdollisuuksia kierrättää rakennusmateriaaleja.

Toteutumisen mittari: Purkamisessa jäävien rakennusmateriaalien korkea kierrätysaste.

5. Vapaaehtoistyön tavoite: Vapaaehtoistyön huomioiminen Salpausselän kirkon suunnittelussa
 - huomioidaan kasvava vapaaehtoistyön tarve tilasuunnittelussa

Toteutumisen mittari: vapaaehtoisten kuuleminen kirkon suunnittelussa

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Kiinteistötoimessa henkilöstön vaihdokset lisääntyvät lähivuosina eläköitymisten vuoksi. Lisäksi remontit ja tilamuutokset vaikuttavat henkilöstötarpeeseen. Tulemme tarvitsemaan työntekijöitä, joilla on monipuolinen koulutus ja osaaminen. Resurssien vähentyessä haasteena tulee olemaan henkilökohtaisen palvelun ylläpitäminen niin seurakuntalaisille kuin seurakunnille. Sähköisten järjestelmien hyödyntämistä tulee lisätä siten, että ihmiskontakti ja läheisen kohtaaminen säilyvät tärkeänä osana kiinteistötoimen työntekijöiden työnkuvaa.

Koulutussuunnitelmassa pyritään huomioimaan ammattitaidon lisäämisen lisäksi yksilön kohtaamisen ja sähköisten järjestelmien vaatimat valmiudet.

Kiinteistötoimen työntekijät liikkuvat kaikkien seurakuntien alueella.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Kiinteistöjen huoltokirjaa kehitetään, jotta ennaltaehkäisevää huoltoa voidaan lisätä. Kustannuksia tulee lisää investointirajan nostamisesta sekä kuntotutkimusten tulosten jälkeen tehtävistä korjauksista, joita ei ole voitu ennakoita. Investoinneissa keskitytään kirkkoihin ja niiden osuus onkin tulevana vuosina suuri.

KIINTEISTÖTOIMI

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.014.192,49	-910.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	4.656.344,75	4.462.910,00	4.600.000,00	4.600.000,00	4.600.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	3.642.152,26	3.552.910,00	3.700.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-6.535.739,87	-4.997.774,00	-5.237.650,00	-5.237.650,00	-5.237.650,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	54.577,83	19.689,00	39.130,00	39.130,00	39.130,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2.839.009,78	-1.425.175,00	-1.498.520,00	-1.498.520,00	-1.498.520,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	2.254.077,36	2.187.290,00	2.191.850,00	2.241.150,00	2.202.550,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut	960.624,40				
▪ Sisäiset vyörytyserät	57.588,31				
▪ Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	433.280,29	762.115,00	693.330,00	742.630,00	704.030,00

Leirikeskusyksikkö

Tehtäväalue	Siikaniemen kurssikeskus	Luomaniemen toimintakeskus	Heinäsaaren leirikeskus
Toimintatulot, ulkoiset	320 000	74 000	6 000
Toimintamenot, ulkoiset	554 390	277 770	167 840
Toimintatulot, sisäiset	1 102 370	636 230	259 690
Toimintamenot, sisäiset	867 980	432 460	97 850
Toimintakate (ulk. ja sis.)	0	0	0

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Seurakunnan/ työmuodon/ työalan oma painopiste:

Leirikeskukset toimivat ja mahdollistavat laadukkaan leiri- ja retkitoiminnan yhtymän seurakunnille sekä yhteisille työmuodoille ja ulkoisille asiakkaille.

Toimintaa toteutetaan kustannustehokkaasti ja henkilöstöressurssit on mitoitettu oikein varaustilanteen mukaan.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Käyttöaste ja majoitusaste pysyvät edellisten vuosien tasolla.
 - Huolehditaan riittävästä markkinoinnista ja henkilöstöressurssista sekä toteutetaan laadukasta asiakaspalvelua.

Toteutumisen mittari: Prime-varausohjelmiston tilastot

2. Tavoite: Toimintakatteen toteuttaminen talousarvion mukaan.
 - Huolehditaan talousarviossa arvioidun ulkoisen tulotavoitteen ja menotavoitteen toteutumisesta.

Toteutumisen mittari: talousarviovertailu

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

- Seurataan jätemääriä ja ruokahävikkiä ruokapalveluiden eri vaiheissa.

Toteutumisen mittari: jätetilastot

4. Vapaaehtoistyön tavoite: leirikeskusyksiköllä ei ole omia vapaaehtoisia

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Työmuodon henkilöstöresurssit on mitoitettavuoden 2023 aikana vastaamaan toimipaikkojen ja niiden toiminnan määrää. Lisäksi käytämme apuna tarvittaessa töihin kutsuttavia työntekijöitä varaustilanteen mukaan.

Henkilöstön osaaminen kartoitetaan koulutussuunnitelman yhteydessä ja mikäli tarpeen, niin pyrimme järjestämään tarvittavaa lisäkoulutusta.

Leirikeskusyksikön henkilöstön tehtäväkuivissa on työvelvoite työskennellä jokaisessa yksikön toimipisteessä. Heinäsaaren leirikeskukseen ruokapalvelut on ulkoistettu.

Olennaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Leirikeskusyksikössä ei olennaisia toiminnan muutoksia vuoden 2025 aikana.

LEIRIKESKUSYKSIKÖ

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-351.576,31	-285.500,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	1.040.168,49	902.240,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	688.592,18	616.740,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
▪ .					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-2.833.946,11	-1.980.600,00	-1.998.290,00	-1.998.290,00	-1.998.290,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	2.022.737,82	1.366.100,00	1.398.290,00	1.398.290,00	1.398.290,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-122.616,11	2.240,00	0,00	0,00	0,00
▪ .					
▪ Poistot ja arvonalentumiset					
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut					
▪ Sisäiset vyörytyserät	122.616,11				
▪ Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	2.240,00	0,00	0,00	0,00

PL 5 KIINTEISTÖTOIMI

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
▼ Toimintatuotot					
▪ Korvaukset					
▪ Myyntituotot	-330.572,08	-269.800,00	-383.800,00	-383.800,00	-383.800,00
▪ Maksutuotot	-2.488,47				
▪ Vuokratuotot	-957.228,73	-920.700,00	-911.200,00	-911.200,00	-911.200,00
▪ Metsätalouden tuotot		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-114,05				
▪ Tuet ja avustukset	-5.674,55				
▪ Muut toimintatuotot	-69.690,92				
▪ Toimintatuotot (ulkoiset)	-1.365.768,80	-1.195.500,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
▼ Toimintakulut					
▪ Valmisteverastojen muutos					
▪ Valmistus omaan käyttöön					
▼ Henkilöstökulut	1.876.823,97	1.892.360,00	1.892.140,00	1.892.140,00	1.892.140,00
▪ Palkat ja palkkiot	1.539.641,54	1.532.490,00	1.524.500,00	1.524.500,00	1.524.500,00
▪ Henkilösivukulut	348.364,53	359.870,00	367.640,00	367.640,00	367.640,00
▪ Henkilökulujen oikaisuerät	-11.182,10				
▪ Palvelujen ostot	1.292.397,15	1.171.450,00	1.358.360,00	1.358.360,00	1.358.360,00
▪ Investointi	0,00				
▪ Vuokrakulut	795.410,14	727.700,00	737.750,00	737.750,00	737.750,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	1.406.596,87	1.258.190,00	1.298.300,00	1.298.300,00	1.298.300,00
▪ Ostot tilikauden aikana	1.406.596,87	1.258.190,00	1.298.300,00	1.298.300,00	1.298.300,00
▪ Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
▪ Annetut avustukset					
▪ Sijoituskulut					
▪ Muut toimintakulut	325.285,11	315.450,00	313.450,00	313.450,00	313.450,00
▪ Toimintakulut (ulkoiset)	5.696.513,24	5.365.150,00	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00
▪ Toimintakate 1 (ulkoinen)	4.330.744,44	4.169.650,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
▪					
▪ Toimintatuotot (sisäiset)	-9.369.685,98	-6.978.374,00	-7.235.940,00	-7.235.940,00	-7.235.940,00
▪ Toimintakulut (sisäiset)	2.077.315,65	1.385.789,00	1.437.420,00	1.437.420,00	1.437.420,00
▪ Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2.961.625,89	-1.422.935,00	-1.498.520,00	-1.498.520,00	-1.498.520,00
▪					
▪ Poistot ja arvonalentumiset	2.254.077,36	2.187.290,00	2.191.850,00	2.241.150,00	2.202.550,00
▼ Laskennalliset erät					
▪ Sisäiset korkokulut	960.624,40				
▪ Sisäiset vyörytyserät	180.204,42				
▪ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	433.280,29	764.355,00	693.330,00	742.630,00	704.030,00

Tuloslaskelmaosa

III Tuloslaskelmaosa

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

3.1 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 19 550 090 euroa.

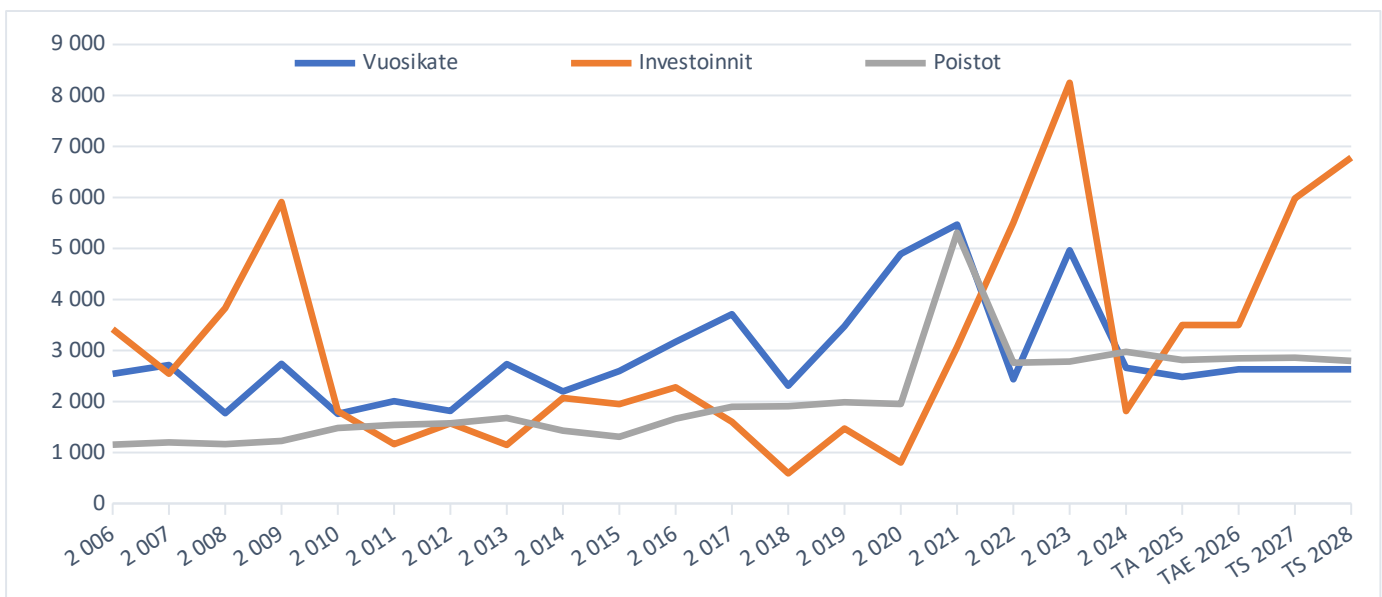
3.2 Vuosikate

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 2026 talousarvion vuosikate on 2 630 910 euroa. Poistot ovat 2 844 330 euroa ja poistoeron vähennys on 97 500 euroa. Investoinnit ovat 3 500 000 euroa. Lainojen lyhennyksiä ei ole. Vuoden 2026 talousarviossa tulorahoituksella (= vuosikate) ja poistoeron vähennyksellä ei kateta vuotuisia poistoja.

3.3 Tilikauden tulos

Tilikauden tulosennuste on -213 420 euroa tappiollinen, mutta poistoeron kirjaaminen korjaa tilikauden arvioiduksi alijäämäksi -115 920 euroa talousarviovuonna 2026. 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. Kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa toimenpiteisiin on ryhdyttävä, jos tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia erä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena.



TULOSLASKELMA, ULKOISET ERÄT

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-5 910 864,20	-5 281 170,00	-5 710 430,00	-5 710 430,00	-5 710 430,00
Korvaukset	-993 833,05	-767 950,00	-740 050,00	-740 050,00	-740 050,00
Myyntituotot	-683 584,41	-594 450,00	-689 560,00	-689 560,00	-689 560,00
Maksutuotot	-2 507 882,87	-2 532 080,00	-2 932 480,00	-2 932 480,00	-2 932 480,00
Vuokratuotot	-1 178 852,10	-1 157 210,00	-1 137 690,00	-1 137 690,00	-1 137 690,00
Metsätalouden tuotot		-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-120 485,81	-39 950,00	-26 600,00	-26 600,00	-26 600,00
Tuet ja avustukset	-221 587,08	-133 330,00	-129 600,00	-129 600,00	-129 600,00
Muut toimintatuotot	-204 638,88	-51 200,00	-49 450,00	-49 450,00	-49 450,00
Toimintakulut	25 027 872,85	24 605 060,00	25 260 520,00	25 260 520,00	25 260 520,00
Henkilöstökulut	14 796 049,42	15 208 330,00	15 468 580,00	15 468 580,00	15 468 580,00
Palkat ja palkkiot	12 152 587,30	12 324 480,00	12 472 840,00	12 472 840,00	12 472 840,00
Henkilösivukulut	2 780 352,35	2 883 850,00	2 995 740,00	2 995 740,00	2 995 740,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-136 890,23				
Palvelujen ostot	4 929 087,94	4 470 230,00	4 757 240,00	4 757 240,00	4 757 240,00
Vuokratulut	1 609 917,21	1 480 310,00	1 481 650,00	1 481 650,00	1 481 650,00
Aineet ja tarvikkeet	2 387 558,20	2 088 260,00	2 203 470,00	2 203 470,00	2 203 470,00
Ostot tilikauden aikana	2 387 767,41	2 088 260,00	2 203 470,00	2 203 470,00	2 203 470,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-209,21				
Annetut avustukset	860 971,49	957 330,00	962 080,00	962 080,00	962 080,00
Muut toimintakulut	444 288,59	400 600,00	387 500,00	387 500,00	387 500,00
TOIMINTAKATE	19 117 008,65	19 323 890,00	19 550 090,00	19 550 090,00	19 550 090,00
Kirkollisverotulot	-20 894 920,36	-21 500 000,00	-22 000 000,00	-22 000 000,00	-22 000 000,00
Valtionrahoitus	-2 457 915,96	-1 980 000,00	-1 790 000,00	-1 790 000,00	-1 790 000,00
Verotuskulut	300 487,18	290 000,00	277 000,00	277 000,00	277 000,00
Kirkon rahastomaksut	1 809 348,00	1 830 000,00	1 982 000,00	1 982 000,00	1 982 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-534 827,15	-447 000,00	-650 000,00	-650 000,00	-650 000,00
Korkotuotot	-82 487,55	-27 000,00	-250 000,00	-250 000,00	-250 000,00
Muut rahoitustuotot	-628 967,86	-520 000,00	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	211 901,70				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-63 140,24				
Korkokulut	8 129,85				
Muut rahoituskulut	19 736,95	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
VUOSIKATE	-2 660 819,64	-2 483 110,00	-2 630 910,00	-2 630 910,00	-2 630 910,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 971 806,18	2 814 360,00	2 844 330,00	2 858 630,00	2 796 180,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 942 677,62	2 814 360,00	2 844 330,00	2 858 630,00	2 796 180,00
Kertaluonteiset poistot	29 128,56				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-544 905,87				
Kulut	672 681,93				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-127 776,06				
TILIKAUDEN TULOS	310 986,54	331 250,00	213 420,00	227 720,00	165 270,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-107 920,61	-105 300,00	-97 500,00	-97 500,00	-97 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	203 065,93	225 950,00	115 920,00	130 220,00	67 770,00

TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-15 517 215,24	-12 458 234,00	-13 176 490,00	-13 176 490,00	-13 176 490,00
Korvaukset	-993 833,05	-767 950,00	-740 050,00	-740 050,00	-740 050,00
Myyntituotot	-683 584,41	-594 450,00	-689 560,00	-689 560,00	-689 560,00
Maksutuotot	-2 507 882,87	-2 532 080,00	-2 932 480,00	-2 932 480,00	-2 932 480,00
Vuokratuotot	-1 178 852,10	-1 157 210,00	-1 137 690,00	-1 137 690,00	-1 137 690,00
Metsätalouden tuotot		-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-120 485,81	-39 950,00	-26 600,00	-26 600,00	-26 600,00
Tuet ja avustukset	-221 587,08	-133 330,00	-129 600,00	-129 600,00	-129 600,00
Muut toimintatuotot	-204 638,88	-51 200,00	-49 450,00	-49 450,00	-49 450,00
Sisäiset tuotot	-9 606 351,04	-7 177 064,00	-7 466 060,00	-7 466 060,00	-7 466 060,00
Toimintakulut	34 634 223,89	31 782 124,00	32 726 580,00	32 726 580,00	32 726 580,00
Henkilöstökulut	14 796 049,42	15 208 330,00	15 468 580,00	15 468 580,00	15 468 580,00
Palkat ja palkkiot	12 152 587,30	12 324 480,00	12 472 840,00	12 472 840,00	12 472 840,00
Henkilösivukulut	2 780 352,35	2 883 850,00	2 995 740,00	2 995 740,00	2 995 740,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-136 890,23				
Palvelujen ostot	4 929 087,94	4 470 230,00	4 757 240,00	4 757 240,00	4 757 240,00
Palvelun ostot - sisäiset	3 077 351,17	2 179 290,00	2 228 410,00	2 228 410,00	2 228 410,00
Vuokratulut	1 609 917,21	1 480 310,00	1 481 650,00	1 481 650,00	1 481 650,00
Sisäiset vuokratulut	6 528 999,87	4 997 774,00	5 237 650,00	5 237 650,00	5 237 650,00
Aineet ja tarvikkeet	2 387 558,20	2 088 260,00	2 203 470,00	2 203 470,00	2 203 470,00
Ostot tilikauden aikana	2 387 767,41	2 088 260,00	2 203 470,00	2 203 470,00	2 203 470,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-209,21				
Annetut avustukset	860 971,49	957 330,00	962 080,00	962 080,00	962 080,00
Muut toimintakulut	444 288,59	400 600,00	387 500,00	387 500,00	387 500,00
TOIMINTAKATE	19 117 008,65	19 323 890,00	19 550 090,00	19 550 090,00	19 550 090,00
Kirkollisverotulot	-20 894 920,36	-21 500 000,00	-22 000 000,00	-22 000 000,00	-22 000 000,00
Valtionrahoitus	-2 457 915,96	-1 980 000,00	-1 790 000,00	-1 790 000,00	-1 790 000,00
Verotuskulut	300 487,18	290 000,00	277 000,00	277 000,00	277 000,00
Kirkon rahastomaksut	1 809 348,00	1 830 000,00	1 982 000,00	1 982 000,00	1 982 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-534 827,15	-447 000,00	-650 000,00	-650 000,00	-650 000,00
Korkotuotot	-82 487,55	-27 000,00	-250 000,00	-250 000,00	-250 000,00
Muut rahoitustuotot	-628 967,86	-520 000,00	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00
Sisäiset korkotuotot	-1 118 642,89				
Arvonalentumiset sijoituksista	211 901,70				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-63 140,24				
Korkokulut	8 129,85				
Muut rahoituskulut	19 736,95	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Sisäiset korkokulut	1 118 642,89				
VUOSIKATE	-2 660 819,64	-2 483 110,00	-2 630 910,00	-2 630 910,00	-2 630 910,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 971 806,18	2 814 360,00	2 844 330,00	2 858 630,00	2 796 180,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 942 677,62	2 814 360,00	2 844 330,00	2 858 630,00	2 796 180,00
Kertaluonteiset poistot	29 128,56				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-544 905,87				
Kulut	672 681,93				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-127 776,06				
TILIKAUDEN TULOS	310 986,54	331 250,00	213 420,00	227 720,00	165 270,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-107 920,61	-105 300,00	-97 500,00	-97 500,00	-97 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	203 065,93	225 950,00	115 920,00	130 220,00	67 770,00

Investointiosa

IV 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.

Investointihankkeet on suunniteltu siten, että ne voidaan toteuttaa talousarvion mukaisessa aikataulussa ja määrärahan puitteissa. Investointimenojen lisäksi on otettava huomioon hankkeiden käyttötalousvaikutukset, jotka tulee sisällyä talousarvion käyttötalouden puitteisiin.

Hankkeiden euromääräinen investointiraja on 15 000 euroa.

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

4.1 Investointiosan rakenne ja sitovuus

Investointiosassa esitetään peruskorjaus ja uudisrakennushankkeen kokonaiskustannusarvio, minkä yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosien kesken. Investoinnin hankintameno jakottamista 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 2025–2028

TA 2025	TA 2026	TTS 2027	TTS 2028
3 500 000	3 500 000	5 980 000	6 780 000

TALOUSARVIOESITYS 2026, TS 2027-2028		Kokonais- kustannusarvio	TAE 2026	TS 2027	TS 2028
INVESTOINTISUUNNITELMA/KIINTEISTÖT	x)				
Hyväksytyt/keskeneräiset kohteet					
1.	Nastolan kirkon paanukaton korjaaminen	1	1 500 000	900 000	
2.	Salpausselän kirkon korjaushankesuunnittelu	4	150 000	150 000	
3.	Nastolan kirkon urkujen peruskorjaus	1	70 000	70 000	
4.	Ristinkirkon vesijohto- ja viemärisaneeraus	1	300 000	300 000	
5.	Ristinkirkon alakerran tilamuutokset	2	200 000	200 000	
6.	Siikaniemen lämmitysjärjestelmän saneeraus	2	200 000	200 000	
7.	Launeen kirkon asuinsiiven peruskorjaus	3	1 100 000	1 000 000	
8.	Nastolan hautausmaan huoltorakennus	2	480 000	140 000	
Uudet ja hyväksymättömät kohteet					
9.	Valaistuksenenergiatohokkuuden parantaminen	2	250 000	60 000	
10.	Joutjärven kirkon korjaushankesuunnittelu	2	200 000		200 000
11.	Kalustehankinnat ja kameravalvonta	2		50 000	50 000
12.	ICT hankinnat	1		30 000	30 000
13.	Hautaustoimen investoinnit	2	645 000	200 000	200 000
14.	Mukkulan kirkon vesikatkon korjaustyöt	2	200 000	200 000	
Varaukset tuleviin hankkeisiin					
15.	Salpausselän kirkon korjaushanke 2026-2027	2	7 000 000		3 500 000
16.	Launeen kirkon laajentaminen	4	2 000 000		2 000 000
17.	Joutjärven kirkon peruskorjaus 2028-2029	2	9 000 000		3 000 000
Investoinnit yhteensä			23 295 000	3 500 000	5 980 000
Kiinteän omaisuuden myynti		6		250 000	100 000
Investoinnit, netto			3 250 000	5 880 000	6 580 000

- x) 1 Rakennuksen kunnon 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

4.2 Investointisuunnitelma 2026–2028

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 paanut on uusittava. Nykyisistä vuonna 1957 asennetuista paanuista lähes puolet on halki, eikä terva pysy kirkon katon kyllästetyissä paanuissa. Kirkon julkisivukorjaus suoritettiin 2019 ja paanukaton korjaamisen hankesuunnitelma hyväksyttiin 2021. Hankinta kilpailutettiin 2024 ja sopimus paanukaton uusimisen kokonaisurakasta on tehty 2025. Puun hankinta ja paanujen valmistus ovat tapahtuvat vuonna 2025. Keväällä 2026 käynnistyy paanujen asentaminen kirkon katolle ja toinen tervaus on tarkoitus suorittaa syyskuussa 2026. Hankkeelle on haettu ja saatu tukea Kirkkohallitukselta.

2. Salpausselän kirkon korjaushankesuunnittelu

Salpausselän kirkon kuntotutkimus valmistui kesällä 2022. Kuntotutkimuksen perusteella valmistellaan Salpausselän kirkon korjaushankesuunnitelma, jota varten tarvitaan erilaisia hanke- ja toteutussuunnitelmia. Salpausselän nykyisen kirkon käytöstä luovutaan ja se on tarkoitus purkaa. Uuden kirkon suunnittelu käynnistyy alkuvuodesta 2026.

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 pillien soimiseen liittyviä korjauksia. Lisäksi koneistoissa olevat viat tulee korjata, jotta urkuja voidaan käyttää normaalisti.

4. Ristinkirkon vesijohto- ja viemärisaneeraus

Ristinkirkon LVIA-saneeraus peruuntui vuonna 2024 ja nyt se on tarkoitus toteuttaa pienimmissä osissa. Ristinkirkon käyttövesiputkissa on ollut useampia vuotoja ja viemäriputket on kuntokartoituksen perusteella uusittava. Laajempi LVIA-saneeraus, joka jäi vuonna 2024 toteuttamatta voidaan toteuttaa vasta vuosikymmenen lopulla, joten on välttämätöntä toteuttaa vesijohto- ja viemärisaneeraus jo aiemmin.

5. Ristinkirkon tilamuutokset

Ristinkirkon LVIA-saneeraukseen yhteydessä oli tarkoitus toteuttaa alakerrassa tilamuutoksia, jotta tilat palvelisivat paremmin toimintaa. Laajempi LVIA-saneeraus siirtyy vuosikymmenen lopulle, joten tilamuutoksia on tarpeen tehdä jo aiemmin. Tilamuutoksia on

Kiinteistötoimen investointisuunnitelman 2026–2028 erittely

tarkoitus toteuttaa auditoriossa ja alakerran aula tiloissa. Myös keittiö- ja wc-tiloja tulee saneerata niiden toiminnan varmistamiseksi.

6. Siikaniemen lämmitysjärjestelmän saneeraus

Siikaniemen peruskorjauksen yhteydessä ei uusittu lämmöntuottojärjestelmää. Siikaniemen lämpö on tuotettu sähköllä sekä vuonna 2009 asennetuilla maalämpöpumpuilla. Siikaniemen kaksi 25 m³ lämminvesivaraajaa ja niiden vastukset tulee uusiksi. Maalämmön lisäksi hankitaan energiatehokas lämmöntuottojärjestelmä, jolla nykyiset varaajat ja niiden sähkövastukset korvataan.

7. Launeen kirkon siipirakennuksen peruskorjaus (YKV 14.5.2025)

Launeen kirkon hankesuunnitelmassa päätettiin käynnistää kirkon korjaaminen vaiheittain. Ensimmäisessä vaiheessa peruskorjataan kirkon asuinsiiven tilat. Korjausten yhteydessä tehdään tiloihin toiminnallisia parannuksia. Diakoniaan vastaanotto ja työtilat tehdään paremmin tarpeita vastaaviksi. Kellarikerroksessa korjaukset kohdistuvat sauna- ja sosiaali-tiloihin sekä yhdestä varastosta tehtävään kokoontumistilaan. Lisäksi rakennuksen vesikate ja ilmanvaihtolaitteet uusitaan ja tilojen esteettömyyttä parannetaan.

8. Nastolan hautausmaan huoltorakennus

Nastolan hautausmaan huoltorakennuksen KVR-urakka kilpailutettiin alkuvuodesta 2025. Huoltorakennuksen suunnittelutyöt alkoivat keväällä 2025 ja rakennustyöt syyskuussa 2025. Huoltorakennuksen valmistuminen tapahtuu alkuvuodesta 2026, joten osa vuodelle 2025 varatuista määrärahoista tulee siirtää vuodelle 2026.

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).

9. Valaistuksen energiatehokkuuden parantaminen

Parannetaan kiinteistöjen sisä- ja ulkotilojen valaistuksen energiatehokkuutta uusimalla valaisimia led-valaisimiksi ja hankkimalla niihin älykkäitä ohjausjärjestelmiä.

10. Joutjärven kirkon korjaushankesuunnittelu

Joutjärven kirkon kuntotutkimusraportti valmistui syyskuussa 2024. Jotta tilojen käyttöaikaa voidaan jatkaa muutamalla vuodella peruskorjaukseen saakka, on kirkossa tehty korjaustoimenpiteitä vuoden 2025 aikana. Kirkon peruskorjauksen hankesuunnitelma käynnistetään syksyllä 2025. Varsinaisen korjaussuunnitelman valmistelun on tarkoitus alkaa 2027, kun hankesuunnitelma on hyväksytty kirkkovaltuustossa ja se on saanut lainvoiman.

11. Kalustehankinnat ja kameravalvonta

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

12. ICT-hankinnat

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

13. Hautaustoimen investoinnit

Hautaustoimen investoinnit on yksilöity erillisessä liitteessä.

14. Mukkulan kirkon vesikaton korjaustyöt

Mukkulan kirkon vesikaton tasakatolla on bitumikermikate. Vesikatteesta on aiheutunut muutamia vuotoja ja se on tullut teknisen käyttöikänsä päähän. Vesikate tulee uusita tasakatto-osuuksien osalta.

Varaukset tuleviin hankkeisiin:**15. Salpausselän kirkon korjaushanke 2026–2027**

Salpausselän kirkon korjaushankkeen hankesuunnitelma valmistui 2025. Salpausselän kirkon käytöstä poistamisesta ja purkamisesta on tehty päätös syksyllä 2025. Purettavan kirkon tontille on tarkoitus rakentaa uusi kirkko. Kirkon suunnittelutyöt on tarkoitus kilpailuttaa alkuvuodesta 2026 ja rakentaminen on tarkoitus toteuttaa vuosien 2027–2028 aikana.

16. Launeen kirkon laajentaminen

Launeen kirkon peruskorjauksen toisessa vaiheessa on tarkoitus laajentaa Launeen kirkkoa siten, että kirkkosalista saadaan suurempi ja nuorille saadaan kirkolle omat tilat. Kirkon laajentamisen hankesuunnitelma valmistellaan 2025–2026 ja rakentaminen olisi tarkoitus toteuttaa 2027.

17. Joutjärven kirkon peruskorjaus 2028–2029

Joutjärven kirkon peruskorjaushanke on tarkoitus suunnitella kuntotutkimuksen jälkeen. Hankesuunnitelman arvioidaan valmistuvan 2026 ja peruskorjauksen aikatauluksi arvioidaan vuosia 2028–2029.

Myytävät kiinteistöt:

Kiinteistösuunnitelman toimeenpanosuunnitelman perusteella asetetut kohteet.

Hautaustoimen investointisuunnitelma 2026–2028

1. Vanhan hautausmaan pienoismuistolehdon rakentaminen 2027

Vanhan hautausmaan muistolehto alkaa täyttyä. Hautausmaan arkkuhautaosastolla on runsaasti seurakunnalle palautuneita reunakivellisiä hautoja. Niitä ei anneta uudelleen käyttöön arkkuhautoina, koska hautausmaan yleisilmettä ei haluta muuttaa ja reunakivet halutaan säilyttää. Sen sijaan joillekin isommille reunakivellisille haudoille voidaan perustaa pienoismuistolehto. Reunakivet ja muistomerkki kunnostetaan ja säilytetään. Muistolehtoon haudattavien nimet voidaan kaivertaa metallilaattoihin, jotka kiinnitetään vanhaan muistomerkkiin.

2. Nastolan hautausmaan varastoalueen rakentaminen suunnitelman mukaan 2026

Nastolan hautausmaan koilliskulman rakentamattomalle alueelle on varastoitu multaa, mursketta, hiekkaa, risuja yms. kasoihin. Varastoalueelle on tarpeen rakentaa laarit maaineeksi varten, pohjustaa osa alueesta kantavammaksi murskeella sekä asvaltoida eniten ajettavat väylät. Varastoalueen kunnostamisesta on tehty suunnitelma.

3. Nastolan hautausmaan uuden arkkuhautaosaston rakentaminen 2028

Nastolan hautausmaan metsäiselle laajennusalueelle on tarpeen rakentaa uusi arkkuhautaosasto.

4. Nastolan hautausmaan uuden urnahautaosaston rakentaminen luonnonsuppaan 2028

Nastolan hautausmaan alueella on laaja luonnontilainen suppa. Sitä ei voi käyttää arkkuhautaamiseen, mutta urnahautoja supan rinteille on mahdollista rakentaa. Mahdollisiin täyttöihin voisi käyttää haudankaivuun ylijäämämaita, joita on kasattu pitkän ajan kuluessa huoltoalueelle. Urnahautoja on tarkoitus rakentaa suppaan pieni alue kerrallaan tarpeen mukaan.

5. Mustankallion hautausmaan sirottelualueen ja/ tai holvihaudan, muistelun alueen ja yhteismuistomerkin rakentaminen CU:n levähdysalueelle 2026

Mustankallion hautausmaalla ei ole tilaa uusien arkku- tai urnahautaosastojen perustamiseen. Urnahautoja on vain vähän jäljellä, joten joistakin vapaista arkkuhautoista on jouduttu tekemään urnahautoja. Vähemmän tilaa vieviä tuhkahautausmuotoja ovat muistolehtoon hautaaminen ja sirottelu. Mustankallion hautausmaalla on pieni muistolehto, mutta sirottelumahdollisuutta ei ole. Huoltorakennuksen lähellä olevalle levähdysalueelle mahtuu rakentamaan pienen sirottelualueen ja/ tai holvihaudan sekä muistelun alueen yhteismuistomerkkeineen.

6. Läntisen hautausmaan E5-arkkuhautaosaston laajennuksen rakentaminen

Läntisen hautausmaan E5-arkkuhautaosastoa on laajennettu vuonna 2025. Osa alueen viimeistelystä ja varustelusta toteutetaan vuonna 2026.

7. Levon hautausmaan kertahautojen muuttaminen urnasukuhautoiksi 2026

Levon hautausmaalle tarvitaan lisää urnasukuhautoja. Hautausmaan eteläreunassa Villähteentien lähellä on pitkät rivit kertahautoja, joihin on haudattu viimeksi 1980-luvulla. Kertahautojen hallinta-aikaa ei voi jatkaa, joten haudat ovat jääneet seurakunnan hallintaan ja hoidettaviksi. Hauta-alueen käyttösuunnitelmaa muuttamalla kertahautojen tilalle saa perustettua paljon urnasukuhautoja.

8. Levon hautausmaan A2-urnahautaosaston laajentaminen 2027

Levon hautausmaan A2-urnahautaosasto on puoleksi rakennettu. Hautoja riittää 2–3 vuoden tarpeisiin, joten hautausosaston loppuosa on tarpeen rakentaa valmiiksi.

9. Levon hautausmaan muistolehto-osaston ML3 muistelupaikan laajennus ja yhteismuistomerkin hankinta 2027

Levon hautausmaan muistolehto-osaston ML3 muistelupaikalla oleva yhteismuistomerkki täyttyy nimilautoista 2–3 vuoden aikana. Sen viereen on tarpeen pystyttää uusi yhteismuistomerkki nimilautoja varten. Samalla myös muistelupaikkaa on laajennettava.

Rahoitusosa

V 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. Talousarviovuonna 2026 lisärahoitustarpeen arvioidaan olevan 869 090 euroa ja toimintasuunnitelmavuosien 2027–2028 aikana yhteensä 7 498 180 euroa.

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulo-rahoitus	-2 558 777	-2 483 110	-2 630 910	-2 630 910	-2 630 910
Vuosikate	-2 660 820	-2 483 110	-2 630 910	-2 630 910	-2 630 910
Satunnaiset erät					
Tulo-rahoituksen korjauserät	102 043				
Investoinnit	1 172 997	3 500 000	3 500 000	5 980 000	6 780 000
Investointimeno	1 810 636	3 500 000	3 500 000	5 980 000	6 780 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-637 639				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 385 781	1 016 890	869 090	3 349 090	4 149 090
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset	343 750				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	343 750				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-369 865				
Toimeksiantojen varojen muutokset	7 942				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-87 015				
Vaihto-omaisuuden muutos	4 747				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-58 166				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-237 373				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-26 115				
Rahavarojen muutos	-1 411 895	1 016 890	869 090	3 349 090	4 149 090
Rahavarojen muutos (tase)	-1 431 627				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-421 973				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-1 009 654				

YHTIENNETOTAUUKKO SITOVISTA ERISTÄ

Sitovuustaso	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
PL 1 HALLINTO					
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 160 277,14	-1 174 450	-1 292 050	-1 292 050	-1 292 050
Toimintakulut (ulkoiset)	4 023 291,60	4 177 940	4 456 380	4 456 380	4 456 380
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 863 014,46	3 003 490	3 164 330	3 164 330	3 164 330
PL 2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA					
Toimintatuotot (ulkoiset)	-395 639,59	-284 160	-277 940	-277 940	-277 940
Toimintakulut (ulkoiset)	6 296 681,53	6 272 050	6 402 430	6 402 430	6 402 430
Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 901 041,94	5 987 890	6 124 490	6 124 490	6 124 490
PL 3 Yhtymän yhteinen seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 757 375,73	-1 211 080	-1 090 460	-1 090 460	-1 090 460
Toimintakulut (ulkoiset)	6 211 846,11	6 036 330	5 976 470	5 976 470	5 976 470
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 454 470,38	4 825 250	4 886 010	4 886 010	4 886 010
PL 4 HAUTAUSTOIMI					
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 231 802,94	-1 415 980	-1 749 980	-1 749 980	-1 749 980
Toimintakulut (ulkoiset)	2 799 540,37	2 753 590	2 825 240	2 825 240	2 825 240
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 567 737,43	1 337 610	1 075 260	1 075 260	1 075 260
PL 5 Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 365 768,80	-1 195 500	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Toimintakulut (ulkoiset)	5 696 513,24	5 365 150	5 600 000	5 600 000	5 600 000
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 330 744,44	4 169 650	4 300 000	4 300 000	4 300 000
Käyttötalous yhteensä					
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 910 864,20	-5 281 170	-5 710 430	-5 710 430	-5 710 430
Toimintakulut (ulkoiset)	25 027 872,85	24 605 060	25 260 520	25 260 520	25 260 520
Toimintakate 1 (ulkoinen)	19 117 008,65	19 323 890	19 550 090	19 550 090	19 550 090
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisverotulot	-20 894 920,36	-21 500 000	-22 000 000	-22 000 000	-22 000 000
Valtionrahoitus	-2 457 915,96	-1 980 000	-1 790 000	-1 790 000	-1 790 000
Verotuskulut	300 487,18	290 000	277 000	277 000	277 000
Kirkon rahastomaksut	1 809 348,00	1 830 000	1 982 000	1 982 000	1 982 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-534 827,15	-447 000	-650 000	-650 000	-650 000
Sitovuustaso	Kokonais- kustannusarvio		TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Investointiosa					
Uudis- ja peruskorjausrakentaminen:					
Nastolan kirkon paanukaton korjaaminen	1 500 000		900 000		
Launeen kirkon asuinsiiven peruskorjaus	1 100 000		1 000 000		
Nastolan hautausmaan huoltorakennus	480 000		140 000		
Salpausselän kirkon korjaushanke 2026-2027	7 000 000			3 500 000	3 500 000
Launeen kirkon laajentaminen	2 000 000			2 000 000	
Joutjärven kirkon peruskorjaus 2028-2029	9 000 000				3 000 000
Muut investoinnit:					
Salpausselän kirkon korjaushankesuunnittelu	150 000		150 000		
Nastolan kirkon urkujen peruskorjaus	70 000		70 000		
Ristinkirkon vesijohto- ja viemärisaneeraus	300 000		300 000		
Ristinkirkon alakerran tilamuutokset	200 000		200 000		
Siikaniemen lämmitysjärjestelmän saneeraus	200 000		200 000		
Valaistuksenenergiatohokkuuden parantaminen	250 000		60 000		
Joutjärven kirkon korjaushankesuunnittelu	200 000			200 000	
Hautausstoimen investoinnit	645 000		200 000	200 000	200 000
Mukkulan kirkon vesikatkon korjaustyöt	200 000		200 000		
Kalustehankinnat ja kameravalvonta			50 000	50 000	50 000
ICT hankinnat			30 000	30 000	30 000
Muut investoinnit yhteensä			1 460 000	480 000	280 000

Hautainhoitorahasto

Tehtäväalue	Toimintatulot	Toimintamenot
Hautainhoitorahasto	454 900	553 400
Yhteensä		
Toimintakate		98 500

Perustehtävä

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

Kirkko on enemmän -strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen

Yhteinen painopiste:

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

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

Työmuodon oma painopiste:

Sopeutamme toimintaamme maksutuottojen mahdolliseen vähenemiseen.

Työprosesseja yksinkertaistetaan ja vähemmän vaikuttavia työvaiheita karsitaan. Käytännön työn määrää pyritään vähentämään. Sujuvoitetaan asiakaspalvelutyötä ja vahvistetaan työhyvinvointia.

Talousarviovuoden 2026 tavoitteet

1. Tavoite: Vahvistetaan työhyvinvointia.
 - Luodaan toimintamalli sujuvan yhteistyön varmistamiseksi eri työntekijäryhmien ja toimipisteiden välillä.
 - Edellytetään jokaiselta arvostavaa ja rakentavaa kanssakäymistä.
 - Korostetaan työkaverien auttamista jaksamaan ja onnistumaan, eikä omaa suorittamista.

Toteutumisen mittari: Työhyvinvointi koetaan selvästi vahvistuneeksi työntekijöille tehtävän kyselyn mukaan.

2. Tavoite: Sujuvoitetaan asiakaspalvelutyötä
 - Otetaan käyttöön haudanhoidon sähköinen tilaaminen.
 - Kehitetään hautojen hoidon sisäistä laadunvalvontaa.

Toteutumisen mittari: Asiakaspalvelijat kokevat työnsä selvästi sujuvammaksi.

3. Ympäristötavoite: Vähennetään lannoitteiden ja veden kulutusta.
- Jatketaan biohiilikokeiluja kukkapesissä ja nurmikon kasvualustoissa. Kerätään tietoa pidempiaikaisen käytön vaikutuksista.

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

Henkilöstösuunnittelu ja toiminnan kehittäminen talousarviovuonna 2026

Henkilöstöresurssit riittävät sitä paremmin mitä vähemmän asiakkaat ostavat jatkohoitoja 2025 lopussa päättyville perennahoidoille. Toisaalta, jos perennahoitoja jatketaan paljon, henkilöstöresurssit voivat olla niukat. Kevään jälkeen on arvioitavissa, paljonko henkilöstöä tarvitaan seuraavana vuonna.

Toimisto-ohjelmien parempi hallinta auttaisi asiakaspalvelutöiden sujuvoittamisessa. Osaamista on tarpeen vahvistaa käytettävissä olevilla opetusvideoilla ja ohjelmistojen käytön paremmin hallitsevien työntekijöiden osaamisen jakamisella. Omatoimiseen opiskeluun ja työntekijöiden keskinäiseen perehtymiseen on järjestettävä mahdollisuuksia.

Olellaiset muutokset talousarviovuonna 2026 ja vuosina 2027–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Määräaikaista kesäkukkahoitosisopimuksia päättyy vuosittain ja jatkoksi tarjotaan perennahoitoa. Palautteista saadun kokemuksen mukaan aiempaa suurempi osa asiakkaista ei osta jatkohoitoa haudalle, koska kesäkukkahoitoa ei ole enää tarjolla. Vuonna 2026 selviää, moniko kahden vuoden perennahoidon vuonna 2024 ostaneista ostaa jatkohoidon. Osa asiakkaista varmaankin kokeilee, kuinka perennat pärjäävät ilman maksettua hoitoa. Näin ollen maksutuotot oletettavasti vähenevät.

Jos hoidettavien hautojen määrä vähenee vuosittain, myös kausityöntekijöiden määrää vähennetään. Kuitenkin kausityöntekijät on jo otettu työhön siinä vaiheessa, kun selviää, monelleko haudalle hoito on maksettu kyseisenä vuotena. Vuosien myötä saadaan kokemusta ja pystytään tarkemmin arvioimaan tarvittava kausityöntekijöiden määrä.

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN HAUTAINHOITORAHASTO, TULOSLASKELMA

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
▼ Toimintatuotot	-492.306,27	-464.900,00	-454.900,00	-454.900,00	-454.900,00
▪ Maksutuotot	-472.859,07	-445.000,00	-435.000,00	-435.000,00	-435.000,00
▪ Vuokratuotot	-19.351,20	-19.900,00	-19.900,00	-19.900,00	-19.900,00
▪ Tuet ja avustukset	-96,00				
▼ Toimintakulut	654.723,56	565.650,00	553.400,00	553.400,00	553.400,00
▼ Henkilöstökulut	560.640,52	494.450,00	500.800,00	500.800,00	500.800,00
▪ Palkat ja palkkiot	455.590,81	400.360,00	403.430,00	403.430,00	403.430,00
▪ Henkilösivukulut	107.405,37	94.090,00	97.370,00	97.370,00	97.370,00
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2.355,66				
▪ Palvelujen ostot	20.825,43	17.600,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
▪ Vuokratulut	9.232,44	9.900,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	64.025,17	43.700,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00
▪ Ostot tilikauden aikana	64.025,17	43.700,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00
▪ TOIMINTAKATE	162.417,29	100.750,00	98.500,00	98.500,00	98.500,00
▼ Rahoitustuotot- ja kulut	-34.641,23	-4.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
▪ Korkotuotot	-2.503,81	-1.000,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
▪ Muut rahoitustuotot	-44.833,02	-13.000,00	-23.200,00	-23.200,00	-23.200,00
▪ Arvonalentumiset sijoituksista	14.077,12				
▪ Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-5.262,77				
▪ Muut rahoituskulut	3.881,25	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
▪ VUOSIKATE	127.776,06	96.750,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00
▼ Poistot ja arvonalentumiset			3.450,00	3.450,00	4.150,00
▪ Suunnitelman mukaiset poistot			3.450,00	3.450,00	4.150,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	127.776,06	96.750,00	86.950,00	86.950,00	87.650,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	127.776,06	96.750,00	86.950,00	86.950,00	87.650,00

LAHDEN SEURAKUNTAYHTYMÄN HAUTAINHOITORAHASTO, RAHOITUSLASKELMA

	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	127 776	96 750	83 500	83 500	83 500
Vuosikate	127 776	96 750	83 500	83 500	83 500
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	127 776	96 750	83 500	83 500	83 500
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-150 898				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-146				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	70 639				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-221 391				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-150 898				
Rahavarojen muutos	-23 122	96 750	83 500	83 500	83 500
Rahavarojen muutos (tase)	-23 122				
Osakkeiden ja osuuskasien muutos	-36 594				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	13 472				