



**Helsingin seurakuntayhtymä
Helsingfors kyrkliga samfällighet**

**TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2024–2026
VUODEN 2024 TALOUSARVIO**

**VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2024–2026
BUDGET ÅR 2024**

Yhteinen kirkkoneuvosto 14.9.2023
Gemensamma kyrkorådet 14.9.2023

Sisällys

1. JOHDANTO.....	5
2. LÄHTÖKOHDAT	5
3. EHDOTUKSEN KESKEISIMMÄT KOHDAT	11
4. TALOUSARVION SITOVUUSTASO.....	17
1. INLEDNING	18
2. UTGÅNGSPUNKTER	18
3. FÖRSLAGETS CENTRALA PUNKTER.....	23
4. BUDGETENS BINDANDE NIVÅ.....	29
KÄYTTÖTALOUSOSA.....	30
KÄYTTÖTALouden VERTAILU PÄÄLUOKITTAIN 2024	31
SEURAKUNTIEN TASAPAINOTUSMÄÄRÄRAHAN JAKO 2024	32
SEURAKUNTIEN KEHYSMÄÄRÄRAHAT 2024.....	32
FÖRDELNING AV FÖRSAMLINGARNAS BALANSERINGSANSLAG 2024	35
FÖRSAMLINGARNAS RAMANSLAG 2024	36
YHTEENVETO TALOUSARVIOSTA YKSIKÖITTÄIN	37
SAMMANDRAG AV BUDGETEN	38
110 YHTEINEN HALLINTO	39
<i>Luottamuselimet</i>	41
<i>Sisäinen tarkastus</i>	42
<i>Seurakuntayhtymän johtajan toimisto</i>	44
<i>Hallinto-osasto</i>	48
<i>Henkilöstöosasto</i>	53
200 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA.....	55
<i>Haagan seurakunta</i>	58
<i>Herttoniemen seurakunta</i>	60
<i>Kallion seurakunta</i>	62
<i>Kannelmäen seurakunta</i>	64
<i>Lauttasaaren seurakunta</i>	66
<i>Malmin seurakunta</i>	68
<i>Mikaelin seurakunta</i>	70
<i>Munkkiniemen seurakunta</i>	72
<i>Oulunkylän seurakunta</i>	74
<i>Paavalin seurakunta</i>	76
<i>Pakilan seurakunta</i>	78
<i>Pitäjänmäen seurakunta</i>	80
<i>Roihuvuoren seurakunta</i>	82
<i>Tuomiokirkkoseurakunta</i>	84
<i>Töölön seurakunta</i>	86
<i>Vuosaaren seurakunta</i>	88
<i>Johannes församling</i>	90
<i>Matteus församling</i>	92
<i>Petrus församling</i>	94
300 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT	96
<i>Yhteinen seurakuntatyö</i>	99
<i>Gemensamt församlingsarbete</i>	100
<i>Viestintä</i>	102
<i>Mediatoimitus</i>	105
<i>Avustukset, varaukset ja muu yhteinen toiminta</i>	107
400 YMPÄRISTÖ- JA HAUTAUSTOIMI	111
500 KIINTEISTÖTOIMI.....	113
TULOSLASKELMAOSA.....	115
ULKOINEN TULOSLASKELMA	116
ULKOINEN JA SISÄINEN TULOSLASKELMA	117
EXTERN RESULTATRÄKNING.....	118
EXTERN OCH INTERN RESULTATRÄKNING.....	119
INVESTOINTIOSA.....	120
INVESTERINGAR.....	129
RAHOITUSOSA	139

RAHOITUSLASKELMA	140
TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2024 – 2026	141
HAUTAINHOITORAHASTO	142
SEURAKUNTIEN JA YHTEISTEN PALVELUIDEN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	147
PERSONALPLAN FÖR FÖRSAMLINGARNA OCH DE GEMENSAMMA TJÄNSTERNA	152

YLEISPERUSTELUT

1. Johdanto

2. Lähtökohdat

Helsingin seurakuntayhtymän toiminta-ajatus
Helsingin seurakuntayhtymän tavoitteet- ja erityishaasteet 2024–2026
Yleinen taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät
Seurakuntasektorin taloudellinen tilanne
Helsingin seurakuntayhtymän talouden näkymät
Jäsenmääräarvio

3. Ehdotuksen keskeisimmät osat

Käyttötalousosa
Tuloslaskelmaosa
Keskusrahastomaksut
Investoinnit sekä sijoitustoiminta
Rahoitusosa

4. Talousarvion sitovuustaso

YLEISPERUSTELUT

1. Johdanto

Seurakuntayhtymän vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025–2026 toiminta- ja taloussuunnitelma ovat rakenteeltaan pysyneet ennallaan. Talousarviossa on käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosa. Talousarvion käyttötalousosassa asetetaan toiminnalliset tavoitteet ja myönnetään määrärahat niiden toteuttamiseksi. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista arvioidaan tilinpäätöksessä.

Käyttötalouso sisältää seurakunnallisen toiminnan, yhteisten seurakunnallisten tehtävien, yhteisen hallinnon, kiinteistötoimen sekä hautaustoimen toiminnalliset tavoitteet sekä määrärahat. **Tuloslaskelmaosassa** on käyttötalouden tuottojen ja kulujen lisäksi arviot verotuksesta, rahoituseristä, käyttöomaisuuden poistoista sekä varausten ja rahastojen muutoksista. Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka vuotuiset tuotot riittävät toiminnan kulujen kattamiseen, rahoituskuluihin sekä käyttöomaisuuden poistoihin. **Investointiosassa** on erittely suunnittelukaudelle ajoittuvista investointihankkeista. **Rahoitusosassa** esitetään, kuinka tulo-rahoitus riittää investointeihin ja lainanlyhennyksiin sekä suunnitelma rahoitustarpeen kattamiseksi.

2. Lähtökohdat

Vuosien 2024–26 toimintasuunnitelmiaan tekevät helsinkiläiset seurakunnat ja yhteisten palvelujen yksiköt ovat yhdenlaisessa murrosvaiheessa. Yhteisen kirkkovaltuuston vuonna 2021 määrittelemät määrärahojen jakoperusteet ja sisäisten vuokrien määräytymisperusteet yltyvät nykyisenlaisina vielä vuoden 2025 loppuun saakka, mutta suunnittelukauden viimeinen kolmannes eli vuosi 2026 on vielä pitkälti auki. Myös uusi, koko seurakuntayhtymän yhteinen strategia on parhaillaan eli syksyllä 2023 valmisteilla. Monilla seurakunnilla on toki valmiit omat strategiat ja selkeät suunnitelmat niiden toteutuksesta ja seurannasta.

Tiivistäen ja hieman oikoenkin sanottuna helsinkiläiset seurakunnat kertovat suunnitelmissaan, että vuoden 2024 budjetoinnin vaikeuskerrointa lisäävät kohonneet sisäiset vuokratulot – osalla seurakunnista myös ulkoiset vuokrat –, mutta tasapainoon ylletään testamentti- ja säästövaroja käyttämällä, tiloista luopumalla ja henkilöstön luonnollista poistumaa hyödyntäen sekä osassa seurakunnista lisäksi tasapainotuslisämäärärahan avulla. Samalla ääneen lausutaan näkemys, että seuraavien vuosien suunnittelusta tulee nykyistä haastavampaa.

Seurakuntien toimintakatteita on leikattu vuoden 2023 talousarviossa 5,89 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Yhteisissä palveluissa vastaava leikkaus oli 10,78 prosenttia. Nyt suunnitteluvuonna 2024 seurakunnat saavat 0,92 prosenttia edellisvuotta enemmän, mutta yhteisissä palveluissa toimintakatetta leikataan lisää 1,15 prosentilla. Lisäksi budjetoinnissa varaudutaan palkkakulujen 5 prosentin kasvuun nykyisen kehyksen sisällä. Vuoteen 2025 mennessä yhteisten palveluiden leikkausprosentti vuoden 2022 tasoon verraten nousee 12,83 prosenttiin, eli noin 4,8 miljoonaan euroon. Seurakuntien osalta vuoden 2025 toimintakate on 4,16 prosenttia vuoden 2022 tasoa alempi.

Yleistä seurakuntien talous- ja toimintasuunnitelmista

Seurakuntien talous- ja toimintasuunnitelmien pohjana ovat vastaukset viiteen kysymykseen tai kohtaan: Tähän meitä tarvitaan; Suunnittelukaudella erityisen tärkeää; Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024; Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus; Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen.

Kaikki seurakunnat eivät ottaneet viimeiseen kohtaan kantaa, jolloin johtopäätöksenä voi olettaa, että talousarvioesityksen kehykseen ei esitetä muutoksia.

Teemoiltaan ja aiheiltaan kaksi ensimmäistä kysymystä ovat osin päällekkäisiä: on luontevaa, että suunnittelukaudella erityisen tärkeinä pidetään samoja asioita kuin joissa seurakunta katsoo olevansa tarpeellinen toimija tässä kaupungissa.

Osa seurakunnista listaa hyvinkin konkreettisia tavoitteita. Osa taas listaa pikemminkin ylätason strategisia tavoitteita, joiden pohjalta tiimit, työalat ja toimintayksiköt laativat omat konkreettiset tavoitteensa.

Jos seurakuntien näkemys toimintansa merkityksellisyydestä pitäisi tiivistää yhteen sanaan, tuo sana olisi yhteisö. Osa seurakunnista luonnollisesti korostaa yhteisön kristillistä ja/tai hengellistä luonnetta: pyhän kohtaamista, seurakunnan kokoontumista jumalanpalveluksiin ja kirkollisia toimituksia. Tämän lisäksi moni seurakunta lähestyy yhteisöllisyyttä arkisemmin läsnäolon ja alueen asukkaiden näkökulmasta. Kirkon ja seurakunnan rooli nähdään myös vahvana toimijana, jopa moottorina, kun yhteistyötä tehdään muiden alueella toimivien tahojen kanssa. Auttaminen ja toivontuonti mainitaan yli kymmenen kertaa, ja yksittäisiä mainintoja saavat mm. yksinäisyyden ehkäisy ja äänen antaminen äänettömille. Seurakunnan vahvana tehtävänä pidetään monimuotoisuuden ja tasa-arvon edistämistä: puolenkymmentä mainintaa saavat sekä monimuotoinen hengellisyys että seurakunta turvallisena ja erilaiset identiteetit huomioivana paikkana tai toimijana.

Kolmivuotisella suunnittelukaudella seurakunnille erityisen keskeistä on talouden tasapainotus sekä toiminnan ja painopisteiden suunnittelu niukkenevissä resursseissa. Tiloista luopuminen tai ainakin selvitystyö mahdollisuuksista tehostaa tilankäyttöä on keskeinen osa keinovalikoimaa. Tehoja aiotaan löytää yhteistyöstä naapuriseurakuntien tai muiden toimijoiden kanssa. Erityistä huomiota kiinnitetään kohtaamiin, jäsenyyden vahvistamiseen esimerkiksi jäsenten toimijuutta ja toimintamahdollisuuksia lisäämällä. Kasvatuksen ja laajemminkin lasten ja nuorten parissa tehtävää työtä aiotaan kehittää, mikä osin voi tarkoittaa myös nykyisestä luopumista ja resurssien ohjaamista uudella tavalla. Vähintään kaksi mainintaa saavia painopisteitä on useita: alueen uudet asukkaat, yksinäisyyden ja eriarvoisuuden torjunta, henkilöstön hyvinvointi ja tuki, jumalanpalveluselämän kehittäminen, kestävä kehitys ja ympäristönsuojelu, viestintä sekä strategian tai organisaatorakenteen päivitys.

Vuoden 2024 konkreettisissa tavoitteissa erottuu selvästi kolmen teeman kärki: Vapaaehtoiseen panostaminen ja samalla työntekijöiden roolin muuttaminen toteuttajista mahdollistajiksi; Osallistumisen ja osallistamisen lisääminen, johon kuuluu yhteistyö alueen asukkaiden ja toimijoiden kanssa; Auttaminen ja diakonia.

Noin joka kolmannessa seurakunnassa tavoitteet koskevat esimerkiksi hartauselämän kehittämistä, kirkkotilojen ja kirkon lähiympäristön kehittämistä tai lapsia- ja nuorisotyötä ja näiden ikäryhmien parissa tehtävää kasvatusta. Muutama seurakunta listaa (osin edellisten tavoitteiden ohella tai lisäksi) konkreettiseksi tavoitteekseen mm. tilojen vähentämisen, viestinnän, uusien ihmisten tavoittamisen, vuorovaikutuksen lisäämisen, henkilöstön ja vastuunkantajien koulutuksen. Henkilöstösuunnittelussaan enemmistö seurakunnista luottaa luonnolliseen poistumaan: eläköitymisten lisäksi muulla tavoin vapautuvien toimia tai virkoja tai määräaikaisuuksia täytetään vain harkiten. Osa seurakunnista arvelee, että vaikka henkilöstömäärän vähentäminen ei vuonna 2024 ole ajankohtaista, asiaa tullaan tarkastelemaan lähivuosina uudelleen. Osa tehtävistä voidaan hoitaa kausityöntekijöiden avulla tai palkkiotoimisesti ja tuntiperusteisesti. Myös yhteiset resurssit naapurien kanssa mainitaan. Vapaaehtoisten hyödyntämisessä nähdään myös mahdollisuuksia.

Mahdolliset muutokset tai vähennykset eivät saa vaarantaa muiden työntekijöiden jaksamista. Kolmannes seurakunnista nostaa suunnitelmiaan työhyvinvoinnin ja jaksamisen keskeiseksi.

Toimenkuvien justeraus, uuden osaamisen hankinta mm. koulutuksilla sekä työn aiempaa parempi suunnittelu ja organisointi ovat joillakin seurakunnilla osa henkilöstösuunnitelmia. Yksittäisiä mainintoja saavat työntekijöiden palkitseminen, kehittämissuunnitelmat, moniammatillisuuden vahvistaminen, työajallisuus ja projektirahoituksella hankittavat lisäresurssit.

Tilasunnittelussaan seurakunnat kulkevat toisistaan poikkeavassa tahdissa: Osa seurakunnista muistuttaa jo luopuneensa tai päättäneen luopua tiloistaan. Toisaalla asia ei vielä ole ajankohtaista mutta todennäköisesti tulee eteen, jos taloustilanne nykyisestäään kiristyy. Yhden kirkkorakennuksen

seurakunnissa tiloista säästämiseen ei ole juuri muita keinoja kuin miettiä tilojen osittaista tai ajoittaista vuokraamista ulkopuolisille. Joissain paikoissa maantieteellinen läsnäolo edellyttäisi keskuskirkon lisäksi uusien tilojen löytämistä yhteistyössä naapurien tai alueen muiden toimijoiden kanssa.

Sisäisten vuokrien muutokset ja tilamäärärahasta luopuminen vastikään ovat monien seurakuntien jakama yhteinen huoli. Tilasuunnitelmiin vaikuttavat myös suoraan tai välillisesti kiinteistöjen korjaustarpeet ja toisaalta paine kasvavista leirikeskumaksuista.

Osa seurakunnista on tehnyt erilliset suunnitelmat tilankäytöstään, jolloin yksityiskohtiin meneminen yleisessä toiminta- ja taloussuunnitelmassa ei ole tarkoituksenmukaista.

Tilojen käyttöä pyritään varsin laajalti tehostamaan esimerkiksi antamalla avaimia seurakuntalaisten käyttöön, mikä kannustaa omaehtoiseen ja työntekijöistä riippumattomaan toimintaan. Seurakunnan jäseniä pyritään myös aktivoimaan, kun tilojen käyttötapoja suunnitellaan ja päätöksiä valmistellaan.

Seurakuntalaisten panos nähdään laajemminkin merkittävänä niin suunnittelussa, toteutuksessa kuin arvioinnissakin. Aiempaa useamman maininnan saavat mm. osallistava budjetointi sekä nuorten vaikuttajaryhmät. Yhteisöruokailut sen sijaan saavat aiempaa vuosia vähemmän mainintoja, mikä hyvinkin voi kertoa siitä, että ruokailut ovat vakiintuneet eivätkä ole enää ns. uutta tai lanseerattavaa toimintaa.

Huomiot talousarvioesityksestä

Seurakunnat arvioivat säästöjen ja testamenttivarojen käyttöä osana toiminta- ja taloussuunnitelmiaan. Näiden varojen käytöstä kerrotaan tarkemmin Helsingin seurakuntayhtymän talouden näkymät -osiossa.

Yleinen taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät

Kansainvälistä taloutta leimaa edelleen vuoden 2022 helmikuussa alkanut Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa. Sodan seurauksena taloudellinen epävarmuus itsessään ja varsinkin käytettävissä olevan energian määrään liittyvät toimitus- ja muut saatavuusongelmat ovat eniten vaikuttaneet yleiseen taloustilanteeseen. Inflaatio on kasvanut poikkeuksellisen korkeaksi totutusta erittäin alhaisesta tasosta. Energian ja muiden hintojen kasvu syö edellytyksiä talouskasvulta koska varsinkin kotitaloukset joutuvat siirtämään erilaisia hankintojaan. Sama ilmiö koettelee myös yrityksiä, jotka ovat hinnankorotuspaineessa. Lisäksi erilaiset toimitusvaikeudet ja esimerkiksi komponenttipula aiheuttavat tuotanto- ja toimitusvaikeuksia.

Vuonna 2022 BKT:n kasvu oli 2,1 prosenttia. Kesällä 2023 tehtyjen ennusteiden mukaan vuoden 2023 kansantalous (BKT) Suomessa taantuisi noin 0,5 prosenttia. Samoissa ennusteissa vuodelle 2024 odotetaan noin yhden prosentin kasvua. Työttömiä on vuonna 2023 vähän enemmän kuin vuonna 2022. Vuodeksi 2024 työttömyyden odotetaan pysyvän vuoden 2023 tasolla, eli noin 7 prosentissa. Inflaatio oli heinäkuussa 2023 laskenut vuoden takaisesta noin yhdellä prosenttiyksiköllä 6,5 prosenttiin. Vastaavasti euroalueen inflaatio oli laskenut korkealta 9,1 prosentin tasolta 5,3 prosenttiin. Vuodeksi 2023 inflaation odotetaan laskevan noin 2,5 prosenttiin, joka on jo lähellä kahden prosentin tavoitetasoa. Noin vuodesta 2015 alkaen inflaatio oli alle yhden prosentin ja kahteen otteeseen kävi deflaation puolella.

Koko kirkon taloudellinen tilanne

Suomen kirkon seurakuntatalouksien yhteenlaskettu talous on vahvistunut ainakin viimeiset viisi-kuusi vuotta. Näin on tapahtunut lähes kaikkien Kirkon tilastoissa esitettyjen tunnuslukujen perusteella. Esimerkkeinä seurakuntatalouksien verotulot kasvavat, yhteenlasketut rahavarat lisääntyvät, rahavarojen riittävyys pysyy erittäin hyvällä tasolla ja taseen loppusumma kasvaa. Vuonna 2022 vuosikate riitti investointien rahoitukseen, kun tulorahoitusaste oli 91. Sitä ennen investointien omarahoitusaste oli kolme vuotta yli 100, mikä tarkoitti, että investointeihin käytettiin enemmän rahaa kuin vuosikatteella kertyi. Omavaraisuus, eli oman pääoman suhde vieraaseen pääomaan (lainat), on edelleen korkealla 90 prosentin tasolla, ja vain hieman pienentynyt.

Kirkollisveroja on tilitetty ennätysmäärä vuoden 2023 kahdeksan ensimmäisen kuukauden aikana. Jokaisen seurakuntatalouden kirkollisverotilitykset ovat elokuun loppuun mennessä suuremmat kuin

vuotta aiemmin. Suomessa palkkasumma on kasvanut jo useana vuotena ja kesäkuussa 2023 se kasvoi ennätyselliset 9,1 prosenttia vuoden takaisesta. ”Suuret sopimuskorotukset ja erityisesti kertaerät tekivät kesäkuun palkkasumman kasvusta poikkeuksellisen. Korotuksia tapahtuu myös heinä- ja elokuun aikana, joten palkkasummien kehitystä on syytä seurata”, kerrotaan Tilastokeskuksen uutisessa elokuussa 2023. Tämän seurauksena heinäkuun kirkollisverotilitys oli kaikkien aikojen suurin koko kirkossa ja myös Helsingin seurakuntayhtymälle.

Palkkasumman kasvu ja työllisyyden kohtuullisen hyvä taso ovat edelleen tukeneet kirkollisveron kehitystä. Palkkojen sopimuskorotusten lisäksi eläkkeisiin tuli vuoden alusta merkittävän suuret korotukset. Eläkeläisten määrä seurakuntien jäsenistä on suhteellisen suuri. Kun tähän lisätään sote-alueiden perustamisen yhteydessä tehdyt verotuserusteiden muutokset, vuoden 2023 kirkollisveron tuosta odotetaan tulevan jopa ennätysellinen. Kirkollisverot kasvavat myös vuonna 2024, mutta selvästi maltillisemmin.

Kirkon tilastoissa julkaistun ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärän arvioidaan vähenevän lähivuosina noin 1,3 prosenttia vuodessa alhaisen syntyvyyden, kasteiden vähenemisen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2030 mennessä jäsenmäärän arvioidaan vähentyneen 9,2 prosenttia vuodesta 2023. Noin seitsemässä vuodessa kirkon jäsenmäärä vähenee yhteensä 328 000 hengellä, joka on hieman enemmän kuin Helsingin seurakuntien jäsenmäärä 2023.

Hiippakunnittain samalla ajanjaksolla kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan -6,2 prosentista Mikkelin hiippakunnan -13,8 prosenttiin. Jäsenistön ennustetaan vähenevän yli 10 prosenttia Kuopion, Lapuan ja Mikkelin hiippakunnissa ja alle tämän muissa hiippakunnissa. Enimmillään yksittäisen seurakuntatalouden jäsenmäärän ennustetaan vuoteen 2030 mennessä vähenevän 20,1 prosenttia. Samaan aikaan kolmen seurakuntatalouden jäsenmäärä kasvaa – nämä ovat Larsmo, Jomala ja Sipoon srk-yhtymä. Suurista seurakuntayhtymistä parhaiten jäsenistöä pitää Tampereen ev.lut. seurakuntayhtymä (-0,8 %) ja heikoiten menee tästä näkökulmasta Kouvolan seurakuntayhtymällä (-16,5 %).

Seurakuntataloudet saavat valtiolta rahoitusta eräisiin seurakunnille eri laeilla säädettyihin yhteiskunnallisiin tehtäviin. Näitä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Rahoituksen kokonaismääräksi vuodeksi 2024 esitetään Valtiovarainministeriön 28.8.2023 julkaisemassa talousarvioesityksessä 124,5 milj. euroa (v. 2023 oli 122,7 milj. euroa). Rahoitusta korotetaan vuosittain indeksillä, jonka suuruus vuodelle 2024 on 2,5 %. Talousarvioesityksessä korotusta on leikattu 1,0 %-yksiköllä, eli 1,2 milj. eurolla. Rahoituksen jakamisesta Kirkkohallitukselle ja seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa.

Seurakuntataloudet maksavat lakiin perustuvia osuuksia Kirkon keskusrahastolle (6,5 % verotuloista) ja Kirkon eläkerahastolle (5,0 % verotuloista) sekä Verohallinnolle veronkantokustannuksena (3,2 % Verohallinnon kuluista). Maksuilla ylläpidetään Kirkkohallituksen ja tuomiokapitulien toimintaa ja rahoitetaan eläkkeitä sekä huolehditaan kirkollisveron kannosta ja tilittämisestä. Eläkemaksua maksetaan lisäksi palkkaperusteisesti (21 %). Kaikista kirkon omien maksujen suuruudesta päättää kirkolliskokous marraskuussa ja veronkantokustannuksista eduskunta.

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 1.3.2023–28.2.2025. Sopimuksen mukaan vuoden 2024 palkantarkistus on 2,5 % 1.2.2024 alkaen.

Helsingin seurakuntayhtymän talouden näkymät

Viimeisimmän Kirkkohallituksen laatiman ennusteen mukaan Helsingin seurakuntien jäsenistön määrä vähenisi tulevaisuudessa noin prosentin vuodessa. Vuonna 2030 seurakuntalaisia olisi noin 300 000. Se olisi noin 13 000 vähemmän (-5,7 %) kuin vuonna 2023. Viimeaikaisen kehityksen perusteella jäsenmäärän väheneminen vuodessa olisi kuitenkin yli yhden prosentin ja lievästi kiihtyvää. Viimeisen kymmenen vuoden aikana jäsenistö on vähentynyt keskimäärin 1,2 prosenttia vuodessa ja viimeisen viiden vuoden aikana keskimäärin 1,6 prosenttia vuodessa. Vuosina 2021 ja 2022 vähenemä oli kumpanakin vuonna 2,1 prosenttia. Asiaan on tuonut ja tuo jatkossakin helpotusta Suomen sisäinen muuttoliike, josta Helsinki hyötyy.

Vuonna 2023 kirkollisveroa arvioidaan kertyvän noin 88,3 milj. euroa. Kasvu vuodesta 2022 olisi noin 6 prosenttia. Vuonna 2022 verotulo kasvoi 3,6 prosenttia. Vuoden 2024 kirkollisveron tuloarvio on 89,6 milj. euroa – kasvun odotetaan olevan 1,5 prosenttia. Suunnitelmavuonna 2025 verotulo kasvaisi puoli prosenttia ja vuonna 2026 sen odotetaan pysyvän edellisvuoden tasolla. Kirkollisveron tuotto on selvästi aikaisempia ennusteita parempi.

Ansiotuloja saavien lukumäärä on vähentynyt jäsenmäärän vähentymisen myötä. Tästä huolimatta yhteenlasketut ansiotulot ovat olleet niukassa kasvussa viimeisen seitsemän vuoden ajan yhtä poikkeusvuotta lukuun ottamatta. Viimeisin tilasto on vuodelta 2021. Verovuoden 2022 kirkollisveron määrä on Verohallinnon ennakkotiedon perusteella kasvamassa noin 1,8 prosenttia, mikä indikoi ansiotason nousua myös vuonna 2022. Vuoden 2023 ansiotaso on suurella varmuudella kasvamassa reilustikin aikaisempiin vuosiin verrattuna. Eläkkeisiin tuli suurehko indeksikorotus vuoden 2023 alussa ja alkuvuoden palkkaratkaisu korotti palkkoja aikaisempaa enemmän. Näiden seurauksena Tilastokeskuksen uutisen mukaan kesäkuussa 2023 palkkasumma kasvoi peräti 9,1 prosenttia edellisvuoden vastaavasta ajankohdasta. Ansiotason kehityksen näkökulmasta vuodesta 2023 tulee ennätyksellinen ja vuonna 2024 ansioiden odotetaan edelleen kasvavan, mutta selvästi vähemmän kuin 2023.

Suunnittelukaudella 2024–2026 seurakuntayhtymän taloudellinen tilanne kohenee parantuneen kirkollisverotuotto-odotuksen ja vuonna 2022 tehtyjen kululeikkausten ansiosta. Talousarvion 2024 perusteella vuosikatetta kertyy 21,4 milj. euroa. Suunnitelmanmukaiset poistot ovat 8,5 milj. euroa ja tilikauden tulos on 12,9 milj. euroa. Tilinpäätössiirtoja on 0,5 milj. euroa, jolloin tilikauden ylijäämä 13,4 milj. euroa.

Vuodelle 2023 siirtyviä jäämiä (säästöjä) sekä lisämäärärahoja oli seuraavasti:

Jäämät (säästöt) 31.12.2022 yhteensä	6 238 522
josta seurakuntien osuus yhteensä	3 753 101
josta yhteisten seurakunnallisten tehtävien osuus yhteensä	2 485 421

Vuoden 2023 talousarviossa kertyneitä säästöjä ja lisämäärärahoja on arvioitu käytettävän yhteensä 1,8 milj. euroa. Vuoden 2024 talousarvio sisältää seurakuntien säästöjen käyttöä 0,6 milj. eurolla ja yhteisen seurakunnallisen työn säästöjen käyttöä 1,4 milj. eurolla sekä mediatoimituksen säästöjen käyttöä 0,2 milj. eurolla. Yhteisten palveluiden yksiköistä käyttötalouden jäämien (säästöjen) siirtomahdollisuus ei koske hallinto-osastoa, kiinteistöosastoa ja hautaustointia, viestintää eikä yhteiseen seurakunnalliseen työhön budjetoituja avustuksia.

14 seurakuntaa on budjetoinut vuodelle 2023 lisäksi testamenttivarojen tuloutusta, yhteensä n. 1,062 milj. eurolla.

Viimeaikaisia muutoksia taloudessa

Kirkollisverotulojen kasvu vuonna 2022 ja varsinkin vuonna 2023 on ollut ennakko-odotuksia paljon parempi. Samaan aikaan inflaatio on ollut kumpanakin vuonna aikaisempiin vuosiin verrattuna selvästi korkeampi. Vaikka inflaation odotetaan pienenevän, säilyy korkea kustannustaso. Lisäksi vuoden 2023 palkankorotukset olivat poikkeuksellisen suuret ja vuoden 2024 korotuksista odotetaan saman suuntaisia. Vuoden 2024 palkankorotukset tulevat tämän vuotisten korotusten päälle, jolloin henkilöstökulut kasvavat aikaisempaa ennustetta enemmän.

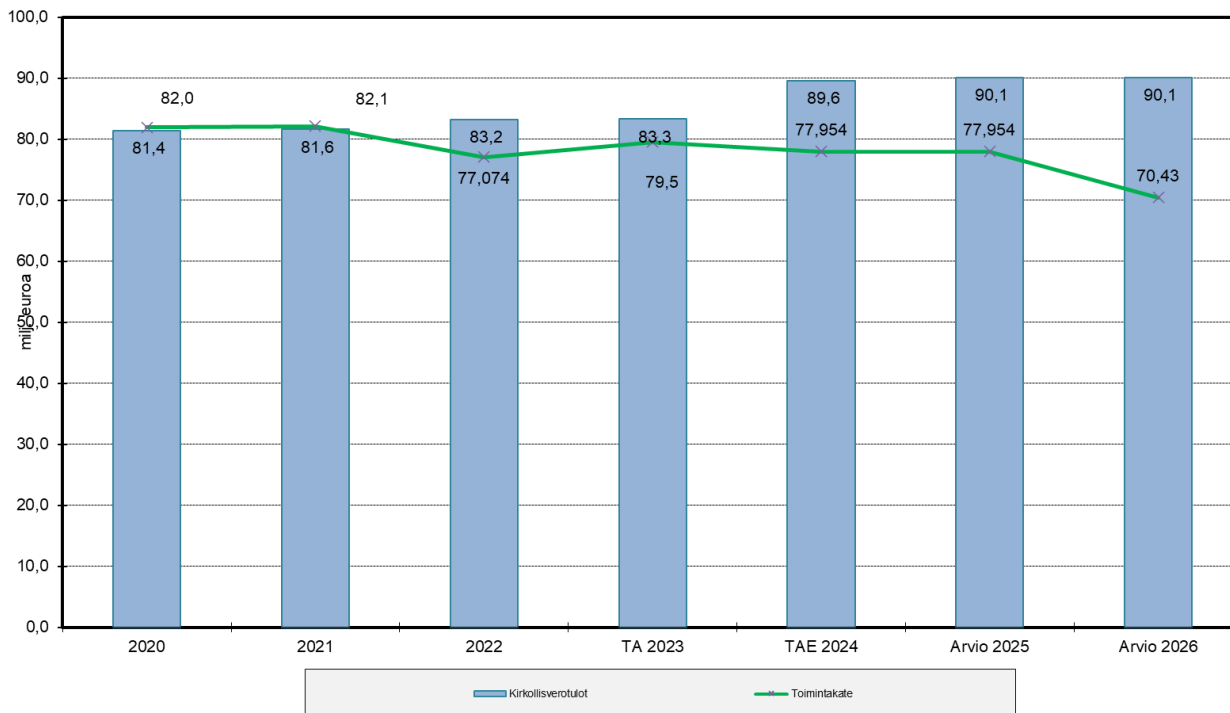
Viimeisimpien talousennusteiden mukaan talous taantuu vuonna 2023 eikä vuodeksi 2024 ennusteta kuin aivan pientä kasvua. Taloudellinen toimintaympäristö on edelleen epävakaa monista sekä kansainvälisistä että kansallisista syistä. Sota edelleen jatkuu Ukrainassa. Suomessa mm. metsäteollisuuden ja rakentamisen näkymät ovat heikentyneet voimakkaasti - irtisanomisista ja konkurseista uutisoidaan.

Odotettua paremmassa verotuottotilanteessa on tärkeää arvioida, ovatko yhteisen kirkkovaltuuston vuonna 2021 hyväksymät investointien nettomaksimiarvot vuoteen 2030 saakka riittävällä tasolla kiinteistöinvestointien osalta. Nostopaineita on, jotta edes kriittiset peruskorjaukset saadaan toteutettua.

Seurakuntien määrärahojen ja sisäisten vuokrien projektin ohjausryhmän on määrä selvittää syksyn 2023 aikana, mihin mahdollisiin toimenpiteisiin tulisi ryhtyä vuoden 2025 talousarvion osalta. Uusien määrärahojen jakoperusteiden ja sisäisten vuokrien määräytymisperusteiden tullessa voimaan vuoden 2026 alussa, arvioidaan samalla myös talustilanne ja -ennuste uudelleen.

Verotulot

Kirkollisveron tuotto ja toimintakate vuosina 2020 - 2026
Skatteintäkter och verksamhetsbidrag åren 2020 - 2026



Jäsenmääräarvio

Helsingin seurakuntien jäsenmäärä vuosien 2019–2023 alussa ja ennuste vuosille 2024–2026 on ¹⁾

vuosi	1.1.2019	1.1.2020	1.1.2021	1.1.2022	1.1.2023	1.1.2024	1.1.2025	1.1.2026
jäsenmäärä	337 955	333 875	329 100	322 254	315 446	309 446	303 446	297 446

Helsingin kaupungin väkiluku vuosien 2019–2023 alussa ja ennuste vuosille 2024–2026 on ²⁾

vuosi	1.1.2019	1.1.2020	1.1.2021	1.1.2022	1.1.2023	1.1.2024	1.1.2025	1.1.2026
väkiluku	648 042	653 835	656 920	658 457	664 028	669 126	675 898	682 676

¹ Vuosien 2019–2023 jäsenmäärät ovat kirkon virallisia tilastolukuja (www.kirkontilastot.fi). Vuosien 2024–2026 ennusteissa jäsenmäärä laskee 6000 henkilöllä vuodessa, mikä prosentuaalisena muutoksena on noin -1,9 % vuodessa.

² Vuosien 2019–2023 väkiluvun lähteenä Tilastokeskus ja Helsingin kaupunki, kaupunkitutkimus ja -tilastot: taulukko *Helsingin väestö sukupuolen, iän ja äidinkielen (ruotsinkieliset) mukaan 31.12.* Vuosien 2024–2026 ennusteiden lähteenä Helsingin kaupunki, kaupunkitutkimus ja -tilastot: taulukko *Helsingin väestö äidinkielen mukaan 31.12.1991–sekä väestöennuste*, vuonna 2022 laadittu ennuste *2022 Perusvaihtoehto*. Taulukoiden tiedot ovat saatavilla Helsingin seudun aluesarjat -tilastotietokannasta aluesarjat.fi, katsottu 22.8.2023.

3. Ehdotuksen keskeisimmät kohdat

Käyttötalousosa

Talousarvion käyttötalousosassa asetetaan toiminnalliset tavoitteet ja myönnetään määrärahat niiden toteuttamiseksi yhteiselle hallinnolle, seurakunnille (seurakunnallinen toiminta), yhteisen seurakuntatyön osastoille, viestinnälle, mediatoimitukselle ja avustuksille (yhteiset seurakunnalliset tehtävät), ympäristö- ja hautaus toimelle sekä kiinteistötoimelle.

Kirkkoneuvosto antoi huhtikuussa 2023 käyttötalouden määrärahaehykset vuodelle 2024. Kokonaissumma on 76,6 milj. euroa, jonka yhteinen kirkkovaltuusto päätti 9.12.2021 ja sama summa on myös vuonna 2025.

Kirkkoneuvosto päätti myös 1,4 milj. euron tasapainotuslisämäärärahasta seurakunnille vuosille 2024 ja 2025.

Kokonaismäärärahan jakautuminen vuonna 2024 (ilman vuoden 2024 1,4 milj. euron kertaluonteista lisämäärärahaa seurakunnille)

milj. euroa	palkka- ja toimintamäärärahat	suorituslisät	vieraskielisen työn lisä	käyttötalous yhteensä	%-osuus
Seurakunnat	41,580	0,380	0,068	42,028	54,9 %
Yhteiset palvelut	32,690	0,228		32,918	43,0 %
Tarveharkintainen mr.	1,608			1,608	2,1 %
yhteensä	74,270	0,568	0,068	76,554	

Vieraskielisen työn 68 000 euron suuruinen erityismääräraha jakautuu seuraavasti: Matteus församling 30 200 euroa englannin- ja venäjänkieliselle työlle, Herttoniemen seurakunta 15 100 euroa arabiankieliselle työlle ja Kallion seurakunta 22 700 euroa kiinan- ja vironkieliselle työlle.

Annetussa talousarviokehelyksessä ei ole otettu huomioon edellisten vuosien säästöjen mahdollista käyttöä.

Käyttötalouden määrärahan 76,6 milj. euroa jako vuonna 2025: seurakunnat 55,40 %, yhteiset palvelut 42,50 % ja tarveharkintainen määräraha 2,10 %.

Seurakunnallisen toiminnan määräraha on jaettu seurakunnille yhteisen kirkkovaltuuston 27.1.2022 vahvistamien jakoperiaatteiden mukaan. Samalla päätettiin sisäisten vuokrien määräytymisperusteet. Molemmat vuosiksi 2023–2025 seuraavasti:

- A. Suorituslisiä varten varataan määrärahat KirVESTES:n mukaisesti. Vieraskielisen työn lisä on 68 000 euroa vuodessa.
- B. Sisäisten vuokrien tasapainotusmääräraha: 750 000 euroa vuonna 2023, 500 000 euroa vuonna 2024 ja 250 000 euroa vuonna 2025.
- C. Tasapainotuslisämääräraha seurakunnille 1,4 milj. euroa vuosille 2024 ja 2025.
- D. Jako suomen- ja ruotsinkielisiin seurakuntiin: Ruotsinkielisten seurakuntien vähemmistölisä 1,6 % otetaan päältä pois. Loput määrärahasta jaetaan seuraavilla kriteereillä: seurakuntien jäsenmäärä 70 % (jossa ikäpainotus 0-18 –vuotiaat 30 %), seurakuntien alueella asuvien henkilöiden määrä 30 %.
- E. Suomenkielisten seurakuntien määrärahan jako: ensin Tuomiokirkkoseurakunnalle erityisistä 2,3 %, joka lisätään seurakunnan jako-osuuteen. Määrärahat suomenkielisille seurakunnille jaetaan seurakunnan jäsenmäärän (70 %), johon sisältyy 0–18-vuotiaiden ikäpainotus, ja seurakunnan alueella asuvien henkilöiden määrän perusteella (30 %).
- F. Ruotsinkielisten seurakuntien määrärahan jako: Ruotsinkielisten seurakuntien vähemmistölisä lisätään jaettavaan määrärahaan. Määräraha jaetaan seuraavilla kriteereillä seurakunnille: seurakuntien jäsenmäärä 70 % (jossa ikäpainotus 0–18 –vuotiaat 30 %), seurakuntien alueella asuvien henkilöiden määrä 30 %.
- G. Sisäisten vuokrien tasapainotusmäärärahan lisääminen seurakuntien jako-osuuksiin:
 - a. Tasapainotusmääräraha jaetaan niiden seurakuntien kesken, joilla toimintaan jäävä määräraha pienenisi vuoden 2023 kehelyksessä vuoteen 2022 verrattuna jo ilman päätettyjen kokonaismäärärahaleikkausten vaikutusta.

- b. Tasapainotusmääräraha jaetaan kyseisille seurakunnille kunkin seurakunnan toimintaan jäävän määrärahan negatiivisen muutoksen suhteessa.
 - i. Toimintaan jäävän määrärahan muutoksen laskennassa sovelletaan investointien yhteydessä syntyvien kertaluonteisten, ei-aktivoitavien kulujen osalta viiden vuoden laskennallista keskiarvolukua.

Rippikoulumäärärahojen tasaus seurakuntien kesken on toteutettu vuodesta 2023 alkaen sisäisenä laskutuksena seurakuntien välillä jälkikäteen, toteutuneiden kustannusten mukaisesti.

Sisäiset vuokrat määräytyvät vuosina 2023–2025 kunkin kiinteistön ja toimitilan toissavuoden toteutuneiden kustannusten (käyttömenot + vuosikorjaukset + poistot + kertaluonteiset kulut) mukaisina, suhteutettuna seurakunnan / yksikön käytössä olevien neliöiden määrään. Kiinteistöosaston hallinnon kulut käsitellään erillään kiinteistöjen ja toimitilojen ylläpitokuluista, toisin sanoen niitä ei kohdisteta kohteiden ylläpitokuluihin.

Sisäisten vuokrien veloituksen perusteena käytettävä neliömäärä määräytyy kunkin toimijan edellisvuoden helmikuun loppuun mennessä antaman tilankäyttötarveilmoituksen perusteella.

Investointien yhteydessä aiheutuvat, ei-aktivoitavat, kertaluonteiset kulut kohdistetaan sisäisiin vuokriin 1.1.2023 alkaen erillisten esitettyjen jaksotusperiaatteiden mukaisesti. Käyttömenoja ja poistoja ei jaksoteta, vaan ne kohdistetaan kokonaisuudessaan yksittäisen vuoden sisäisiin vuokriin.

Tilanteessa, jossa tietyistä toimitilasta ei ole käytettävissä toissavuoden 12 kuukauden kustannustoteutumia, veloitetaan sisäinen vuokra tiedossa olevan toteutuman perusteella.

Sisäisiin vuokriin ei kohdisteta erillisiä indeksikorotuksia.

Ulkopuolelta vuokrattavien tilojen osalta sisäinen vuokra määräytyy 1.1.2023 alkaen todellisten vuokrakulujen suuruusena, lisätynä kohteeseen kohdistuvilla ylläpitokuluilla. Ulkopuolelta vuokrattavien tilojen osalta tiloja käyttävä seurakunta tai yhteisten palveluiden yksikkö sitoutuu maksamaan sisäisen vuokran koko vuokrasopimuksen voimassaolon ajan.

Seurakunnilla ja yhteisillä seurakunnallisilla tehtävillä oli tilinpäätöksessä 2022 säästöjä yhteensä 6,2 milj. euroa. Näitä suunnitellaan käytettävän vuonna 2023 yhteensä noin 1,1 milj. eurolla ja vuonna 2024 noin 2,2 milj. eurolla. Käyttö tulee kehysmäärärahan lisäksi, lisäten toimintamenoja ja näin ollen myös toimintakatteen (toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksen) alijäämää sekä alentaen koko tilikauden ylijäämää. Seurakunnilla ja yhteisillä seurakunnallisilla tehtävillä on vuosien 2023 ja 2024 ennakoitujen säästöjen käyttöjen toteutuessa säästöjä jäljellä vuoden 2025 alussa vielä yhteensä noin 2,2 milj. euroa.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa on käyttötalouden tuottojen ja kulujen lisäksi arviot verotuloista, valtionrahoituksesta, kirkon rahastomaksuista, verotuskustannuksista, rahoituseristä, käyttöomaisuuden poistoista sekä varausten ja rahastojen muutoksista. Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka vuotuiset tuotot riittävät kattamaan vuotuiset toimintakulut ja rahoituskulut sekä tilikaudelle kohdistetut (käytössä olevien rakennusten) poistot.

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys sekä niitä saavien lukumäärät. Jäsenmäärän arvioidaan laskevan vuosina 2024–2026 vuosittain keskimäärin noin 1,9 %, eli noin 6 000 henkeä vuodessa. Verotettavia ansiotuloja saavien määrä vähenee suurin piirtein samassa suhteessa. Ansioiden arvioidaan kuitenkin edelleen kasvavan vuonna 2024. Kirkollisveroprosentti on 1,0.

Vuonna 2023 kirkollisveroa arvioidaan kertyvän noin 88,3 milj. euroa. Kasvu vuodesta 2022 olisi noin 6 prosenttia. Vuonna 2022 verotulo kasvoi 3,6 prosenttia. Vuoden 2024 kirkollisveron tuloarvio on 89,6 milj. euroa – kasvun odotetaan olevan 1,5 prosenttia. Suunnitelmavuonna 2025 verotulo kasvaisi puoli prosenttia ja vuonna 2026 sen odotetaan pysyvän edellisvuoden tasolla. Kirkollisveron tuotto on selvästi aikaisempia ennusteita parempi. Valtionrahoituksen osuuteen ei ole odotettavissa suuria muutoksia suunnittelukaudella.

Maksut kirkon keskushallinnolle on arvioitu olevan vuonna 2024 yhteensä 9,7 milj. euroa. Summaan sisältyy keskusrahasto- ja eläkerahastomaksut. Keskusrahastomaksulla rahoitetaan kirkkohallituksen ja tuomiokapitulien toiminta sekä joitakin seurakunta-avustuksia. Eläkerahastolle maksetaan kirkollisverotuottoon perustuvaa eläkerahastomaksua ja palkkaperusteista eläkemaksua.

Vuoden 2024 talousarvioehdotus on ylijäämäinen. Tulojen ja menojen erotuksen eli vuosikatteen arvioidaan olevan noin 21,4 milj. euroa. Vuoden 2023 talousarvion poistojen määräksi on arvioitu noin 8,5 milj. euroa. Tilikauden tuloksen arvioidaan olevan 12,9 milj. euroa ja tilikauden ylijäämän 13,4 milj. euroa.

Investoinnit sekä sijoitustoiminta

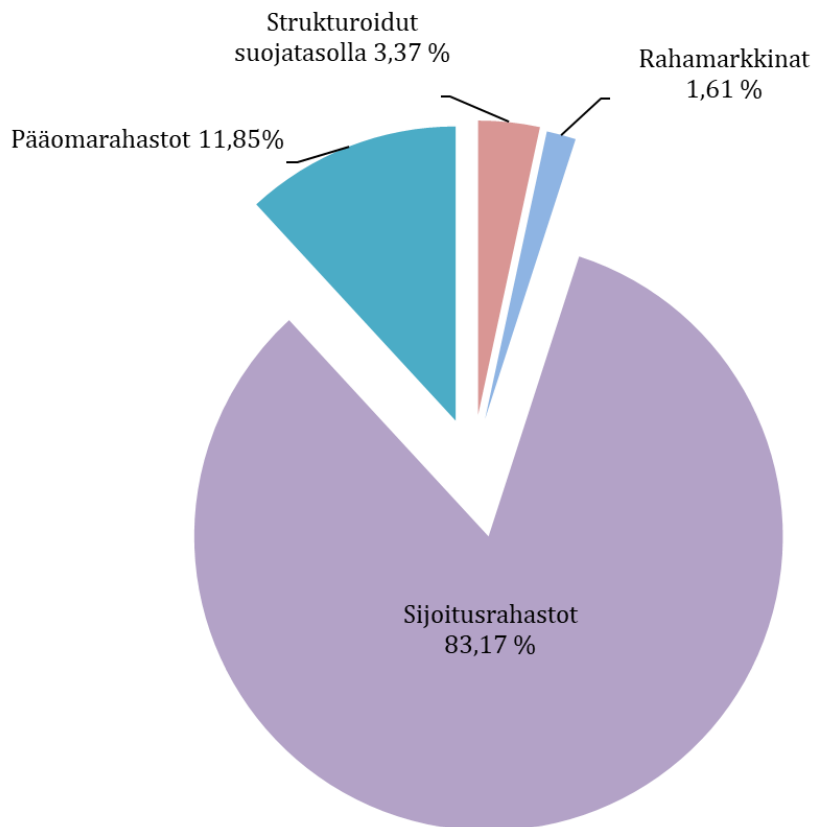
Sijoitustoiminta

Seurakuntayhtymän sijoitusten allokointi toteutetaan yhteisen kirkkoneuvoston hyväksymän sijoitustoiminnan ohjeen mukaan. Sijoitustoiminnassa käytetään eettisesti korkeatasoisia varainhoitajia ja sijoitustoiminnassa suositaan positiivisen arvottamisen vaihtoehtoa, eli vastuullisten yritysten suosimista sijoituskohteina. Yhteisen kirkkoneuvoston valitsema, asiantuntijaelimenä toimiva sijoitusneuvottelukunta on keskeisessä asemassa seurakuntayhtymän sijoitustoiminnan sekä yksittäisten sijoitusratkaisujen suunnittelussa. Rahavarojen sijoitusten sijoituspäätökset tekee hallintojohtaja yhteisen kirkkoneuvoston päättämään rajaan asti ja sen ylittävältä osin yhteinen kirkkoneuvosto. Kiinteistösijoituksista vastaa puolestaan kiinteistöjohtaja ja yhteinen kirkkoneuvosto. Korke- ja osakesalkun varainhoito kilpailutettiin vuoden 2021 alussa ja päävarainhoitajana on kevästä 2021 lähtien toiminut eQ Varainhoito Oy. Sopimus aiemman varainhoitajan CapMan Wealth Services Oy:n kanssa jatkuu eQ Varainhoito Oy:n rinnalla siihen saakka, että Credit Suisse'n säilytyksessä oleva struktuurisalkku on saatu kokonaisuudessaan realisoitua ja realisoinneista saadut varat on siirretty eQ:n varainhoidon piiriin.

Seurakuntayhtymän nykyiset sijoitustoiminnan ohjeet ovat olleet voimassa vuoden 2021 alusta lähtien. Uusi sijoitussuunnitelma on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden 2024 alusta alkaen. Sijoitustoiminnan ohjeet / sijoitussuunnitelma sisältää muun muassa linjauksen seurakuntayhtymän strategisesta allokaatiosta, jonka pohjalta sijoitusneuvottelukunta vahvistaa sijoitustoiminnassa kulloinkin sovellettavan taktisen allokaation. Strateginen ja taktinen allokaatio eivät kuitenkaan ohjaa Credit Suisse'n säilytyksessä olevia struktuureja, joista suurimmaksi osaksi on jo luovuttu. Struktuurien myynnistä vapautuvat varat sijoitetaan strategisen ja taktisen allokaation linjausten mukaisesti.

Seurakuntayhtymän sijoituksista oli 31.7.2023 tilanteessa rahavarojen sijoituksia yhteensä noin 196,5 milj. euroa. Seurakuntayhtymän eQ Varainhoidon sijoitussalkku sisältää osakerahastoja, lyhyen koron rahastoja, pitkän koron rahastoja sekä vaihtoehtoisista sijoituksista Private Equity - ja Private Credit -rahastoja. Salkun riskitaso on hallittu riittävällä hajauttamisella. Vaihtoehtoisten sijoitusten salkku sisältää merkittävän määrän erilaisia vaikuttavuusrahastoja, kuten Trill Impact -rahastoa, Korkian Aurinkoenergiarahastoa ja Uusiutuva Energia -rahastoa, Trill Impact Microfinance Credit -rahastoa, Blue Orchard Sustainable Assets -rahastoa sekä UB Forest Industry Green Growth -rahastoa. Salkussa on mukana myös NEST Capital -rahastoa, Osuuspankin R2 Crystal -hedgerahastoa, Trill Impactin Ventures-rahastoa sekä Hamilton Lanen Large Buyout Club Fund -rahastoa.

Vuoden 2024 aikana seurakuntayhtymän sijoitustoimintaa pyritään kehittämään ottamalla käyttöön uuden sijoitussuunnitelman linjaukset sijoitustoiminnassa käytettävistä periaatteista, lisäämällä entisestään vaihtoehtoisten sijoitusten suhteellista määrää salkussa, realisoimalla jäljellä olevan struktuurisalkun sisältöä taloudellisesti järkevällä tavalla, laajentamalla sijoitusten kokonaisraportointia sekä panostamalla vastuulliseen ja eettiseen sijoittamiseen.



Investoinnit

Helsingin seurakuntayhtymässä kiinteistöinvestointeja suunnitellaan 10 vuoden tähtäimellä. Tästä suunnittelusta nostetaan kuluvan vuoden ja kahden sitä seuraavan vuoden TTS-kauden investointiohjelma. Yksittäiset investoinnit on perusteltu ja esitetty erikseen.

Seurakuntayhtymän varat eivät tule riittämään kaikkien tarvittavien peruskorjausten tekemiseen. Rohkeasti yhdessä –ohjelman osana laadittiin tiloista luopumislista, jonka pohjalta luopumisia edistetään.

Seurakuntayhtymän kiinteistösijoitusmahdollisuuksia hyödynnetään aktiivisesti mm. maaomaisuutta kaavoittamalla, kaavamuuoksilla sekä realisoimalla tarpeettomaksi jäävää kiinteistökantaa. Maanvuokraus mahdollistaa seurakuntayhtymälle pitkäaikaista ja varmaa tuloa verotulojen lisäksi.

Talousarviovuoden 2024 kiinteistöinvestointien määrä on noin 16,8 milj. euroa. Tämän lisäksi talousarviovuonna 2024 tietohallintoinvestointeja suunnitellaan tehtäväksi 1 milj. euroa. Koska kaikkia tarvittavia kiinteistöinvestointeja ei taloudellisten resurssien niukkuuden takia voida toteuttaa, on kirkkojen peruskorjausinvestointeja siirrettävä suunnittelukauden jälkeisille vuosille. Tämä tarkoittaa myös sitä, että osasta kirkkoja on luovuttava. Vuosille 2025 ja 2026 esitetyt investointimäärärahavaraukset ovat tässä vaiheessa vielä kiinteistöittäin karkeita arvioita, mutta investointien kokonaistasoa voidaan pitää hyvin suuntaa antavina ko. vuosien kokonaisinvestointitarvetta suunniteltaessa.

Kiinteistösijoitustoiminta

Kiinteistösijoitusten arvo määritetään muutaman vuoden välein. Kiinteistösijoitukset koostuvat seurakuntayhtymän omistamista asunnoista, liike- ja toimistotiloista sekä kaavoitetusta maaomaisuudesta. Kiinteistöistä on tehty ja tehdään kannattavuusselvityksiä, riskiarvioita ja rahoituslaskelmia. Matalan korkotason aika on jäänyt taakse, minkä vuoksi uusien kohteiden käynnistämässä ollaan entistä pidättyväisempiä. Tavoitteena on vähentää kiinteistösijoitustoiminnan lainamäärää maksamalla sijoituskohteiden myynneistä saatavilla tuloilla lainoja pois siltä osin, kun suunnitelmaa aiemmasta lainan pääoman takaisinmaksusta ei aiheudu ylimääräisiä kustannuksia.

Kannelmäen kirkon tontilla on käynnissä kaavakehityshanke, jossa suunnitellaan nykyisen seurakuntarakennuksen korvaamista uudisrakennuksella. Uudisrakennusosaan sijoittuisi seurakunnan tilojen lisäksi asuntoja.

Roihuvuoren kirkon tontin kaavakehityshanketta on viety eteenpäin yhteistyössä kaupungin asemakaavoituksen kanssa. Tarkoituksena on purkaa tontilla sijaitseva sisäilmaongelmainen matala rakennus, ja mahdollistaa tontin ja koko korttelin täydennysrakentaminen asuinkerrostalohankkeilla. Malmin Kalmistontielle, Merihiekan tontille sekä Jakomäen kirkon tontin kaavakehitysmahdollisuuksia on selvitetty viitesuunnitelmien avulla. Vuosaaren hautausmaa-alueeksi varatun alueen kehitystä on tutkittu. Munkkiniemen entisen seurakuntarakennuksen tontin kaavamuutos on saatu valmiiksi, ja asemakaava on vahvistettu. Kohde on myynnissä.

Malmin kirkon vieressä osoitteessa Kunnantie 2 sijaitseva elinkaarensa päähän tullutta asuinrakennusta on tutkittu ja rakennukseen liittyviä selvityksiä on teetetty suunnittelun pohjatiedoksi. Yhteinen kirkkoneuvosto on kokouksessaan 10.3.2022 päättänyt luopua Kunnantie 2a kiinteistön kehittämistä sekä päättänyt aloittaa kiinteistön myynnin valmistelemisen.

Vielä kaavoittamatta olevien Hiekkaharjun alueen Räckhalsin tilan maiden kaavoitusta edistetään tulevana vuosina yhdessä Vantaan seurakuntayhtymän ja Vantaan kaupungin kanssa.

Nykyisen kiinteistösijoituskannan edellyttämät investoinnit, uudisrakentaminen, maankäyttö-sopimusmaksut ja yhtiölainojen lyhennykset ovat vuonna 2024 noin 4,2 milj. euroa ja TTS-kaudella 2024–2026 yhteensä n. 17,1 milj. euroa. Näistä investoinneista sijoituskiinteistöihin kohdistuvien lainojen lyhennysten määrä on taloussuunnitelmakaudella 2024–2026 noin 12,4 milj. euroa ja vuonna 2024 4,2 milj. euroa. Käyttötalouden kiinteistöjen lainojen lyhennysten määrä taloussuunnitelmakaudella 2024–2026 on noin 1,6 milj. euroa, vuonna 2024 noin 0,6 milj. euroa. Taloussuunnitelmakaudella 2024–2026 kaikkien kiinteistölainojen lyhennysten kokonaismäärän arvioidaan olevan noin 14 milj. euroa, vuonna 2024 noin 4,8 milj. euroa.

Kiinteistösijoitussalkun sisältöä pyritään jatkuvasti muokkaamaan siten, että ikääntyneestä ja paljon korjausvastuuta sisältävää kiinteistökantaa pyritään realisoimaan jatkuvasti. Myös maapohjan omistus on keskeisessä roolissa luopumispäätöksissä. Vuosina 2024–2026 vuosittain myytäväksi suunniteltavien kiinteistöjen tasearvo on noin 13 milj. euroa, vuonna 2024 noin 3 milj. euroa. Myynneistä ei odoteta saatavan myyntivoittoa. Kiinteistösijoitussalkun sisältö arvioidaan laajasti yhdessä sijoitusneuvottelukunnan kanssa.

Rahoitusosa

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta, joka on 21,4 milj. euroa. Investoinnit ja pysyvien vastaavien myyntivoitot ovat yhteensä 14,8 milj. euroa. Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta on 6,6 milj. euroa positiivinen. Rahoitustoiminnan kassavirtaa ei budjetoida, joten talousarviossa rahavarojen määrä kasvaa 6,6 milj. euroa. Talousarvion mukaan rahavarat vuoden 2024 lopussa olisivat 199,3 milj. euroa. Suunnittelukaudella 2024–2026 rahavarojen määrä kasvaisi 32,7 miljoonalla eurolla.

Talousennuste 2023–2026

Vuosi	TP2021	TP2022	TA2023	TAE 2024	2025	2026
Asukasluku (31.12.)	658 864	664 921	663 350	670 069	676 811	701 482
Jäsenmäärä (31.12.)	322 254	315 446	316 254	310 254	304 254	306 160
Jäsenmäärän muutos/v. %	-2,1 %	-2,7 %	0,3 %	-1,9 %	-1,9 %	0,6 %
Kirkkoonkuulumis-%	48,9	47,4	47,7	46,3	45,0	43,6
Toimintatuotot	15,7	18,2	19,1	19,9		
Toimintakulut	-90,2	-93,4	-96,9	-98,9		
Käyttötalouteen siirto	-7,5	-1,6				
Säästöjen käyttö		-0,3	-1,8	-1,2		
Toimintakate	-82,1	-77,1	-79,5	-80,2	-78,0	-70,4
Kirkollisvero	81,6	83,2	83,3	89,6	90,1	90,1
Valtion rahoitus	12,8	13,0	13,3	13,4	13,8	14,0
Muut (kesk.rsto+verotus)	-10,7	-10,6	-10,8	-11,0	-11,6	-11,7
Rahoitustuotot ja -kulut	12,9	10,6	10,2	9,6	8,0	8,0
Vuosikate (arvonalennus ei huomioitu)	14,5	19,1	16,4	21,4	22,3	29,9
Poistot	-9,1	-13,6	-10,8	-8,5	-8,5	-8,5
Tilikauden tulos (arvonalennus ei huomioitu)	5,4	5,5	5,5	12,9	13,8	21,4
Tilinpäätössiirot	0,5	0,6	0,5	0,6	0,6	0,6
Tilikauden yli/alijäämä	5,9	6,0	6,1	13,4	14,4	22,0
Tilikauden tulos (arvonalennus huomioitu)	19,3	0,5				
Investointimenot, kiinteistöt	-17,1	-14,6	-23,1	-14,0	-14,0	-14,0
Investointimenot, ICT	-0,4	-0,4	-1,2	-1,0	-1,0	-1,0
Investointimenot yhteensä	-13,8	-9,7	-24,3	-15,0	-15,0	-15,0
Lainojen lyhennykset	-3,7	-5,3	-2,4	-2,8	-2,6	-2,6
Investointitulo	3,2	4,8	2,0	3,0	4,0	5,0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta+ tul.rah.korj.erät	0,4	-5,4				
Rahavarat	186,9	190,5	182,1	188,7	197,4	214,7

4. Talousarvion sitovuustaso

Taloussäännön 4 §:n mukaan yhteinen kirkkovaltuusto päättää talousarvion määrärahojen sitovuustasoista. Sitovuustason mukaista nettomäärärahaa eli toimintakatetta ei saa ylittää. Helsingin seurakuntayhtymän hallintoelimet ja viranhaltijat vastaavat niille määrätyn sitovuustason mukaan yhteiselle kirkkoneuvostolle, että määrärahoja käytetään talousarvion mukaisesti.

Sitovuustasoja on muutettu vuodeksi 2024. 101 Luottamuselimet on oma sitovuustasonsa; aikaisemmin vaalit, yhteinen kirkkovaltuusto ja yhteinen kirkkoneuvosto olivat kukin omia sitovuustasojaan. 104 Yhtymän johtajan toimisto on oma sitovuustasonsa; aikaisemmin yhtymänjohtajan toimisto ja yhtymän johtajan käyttövarat olivat omia sitovuustasojaan. 103 Hallinto-osasto on oma sitovuustasonsa; aikaisemmin hallinto-osasto ja jokainen varaus (johtajisto ja johtoryhmä, toiminnan vakuutukset, työntekijäpäivä, luottamushenkilökoulutukset, strategiaseminaari ja hallintojohtajan käyttövarat) olivat omia sitovuustasojaan.

301 Yhteinen seurakuntatyö sisältää aikaisemmin omana sitovuustasonaan olleen Lehtisaaren nuorisokodin. 395 Avustukset seurakunnalliseen toimintaan on oma sitovuustasonsa; aikaisemmin sitovuustaso oli Yleisavustukset kustannuspaikoittain.

Talousarvion sitovuustasot vuonna 2024:

Käyttötalous

110	Yhteinen hallinto
101	Luottamuselimet
1021050001	Sisäinen tarkastus
104	Yhtymän johtajan toimisto
103	Hallinto-osasto (<i>sisältää varaukset</i>)
133	Henkilöstöosasto Varaukset toiminnan yhteisiin menoihin kustannuspaikoittain - 1931050000 Henkilöstömenovaraukset - 1931050001 Yhtymän eläkkeet - 1931050002 Suorituslisä (yhteiset palvelut)
200	Seurakunnallinen toiminta
201-238	Jokainen seurakunta osaltaan
251	Suorituslisä (seurakunnat)
300	Yhteiset seurakunnalliset tehtävät
301	Yhteinen seurakuntatyö
350	Viestintä
351	Mediatoimitus
391	Diakoniset avustusvarat
392	Käyttövarat kustannuspaikoittain
393	Varaukset toiminnan yhteisiin menoihin kustannuspaikoittain
394	Lähetys ja Kirkon Ulkomaanapu järjestöittäin
395	Avustukset seurakunnalliseen toimintaan
400	Ympäristö ja hautustoimi
500	Kiinteistötoimi

Investoinnit

Investointien sitovuustaso on kukin suunnitelmassa merkitty investointihanke. Tietohallinnon investointihankkeiden sitovuustasona on ylin osastotaso.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosan toimintakate on sitova.

ALLMÄNT

1. Inledning

Samfällighetens budget för 2024 samt verksamhets- och ekonomiplanen för åren 2025–2026 följer gammalt mönster. Budgetboken omfattar driftsbudget, resultaträkning, investeringar och finansieringsbudget. I driftsbudgeten anges målen för verksamheten och beviljas anslag för deras förverkligande. I bokslutet följer man upp hur verksamhetsmålen och de ekonomiska målen förverkligats.

Driftsbudgeten upptar verksamhetsmålen och anslagen för församlingsarbetet, de gemensamma församlingsuppgifterna, den gemensamma förvaltningen, fastighetsväsendet och begravningsväsendet. **Resultaträkningen** omfattar utöver intäkterna och kostnaderna också en uppskattning av skatteutfallet, finansiella poster, avskrivningar och anläggningstillgångar samt förändringar i reserver och fonder. Resultaträkningen visar i vilken mån de årliga intäkterna täcker verksamhets- och finansieringskostnaderna samt avskrivningarna av anläggningstillgångarna. I **investeringsbudgeten** specificeras planperiodens investeringsprojekt. **Finansieringsbudgeten** visar hur inkomstfinansieringen räcker för investeringar och amorteringar samt en plan för hur finansieringsbehovet ska täckas.

2. Utgångspunkter

Då helsingforsförsamlingarna och de gemensamma tjänsterna gör upp sina verksamhetsplaner för 2024–26 lever vi i ett slags brytningsskede. Principerna för anslagsfördelningen och för fastställande av internhyrorna som kyrkofullmäktige godkände 2021 ska tillämpas till slutet av 2025, men läget under planperiodens sista år 2026 är ännu öppet. Under hösten 2023 utarbetas en ny strategi för samfälligheten. Många församlingar har visserligen redan en egen strategi och klara planer för hur strategierna ska förverkligas och följas upp.

Sammanfattningsvis kan man säga att helsingforsförsamlingarna i sina planer uppger att beredningen av budgetförslaget för 2024 försvårats av de höjda internhyrorna och i vissa församlingar också av externhyror. Församlingarna har balanserat sina budgetförslag med testamentsmedel, tidigare besparingar, genom att avstå från verksamhetslokaler och personalminskning genom naturlig avgång samt i vissa församlingar också med hjälp av balanseringsanslag. Samtidigt påpekar församlingarna att det blir ännu svårare att göra upp planer för de kommande åren.

Församlingarnas verksamhetsbidrag minskades i budgeten för 2023 med 5,89 %. För de gemensamma tjänsterna var minskningen 10,78 %. För 2024 får församlingarna 0,92 % mer än föregående år men de gemensamma tjänsternas verksamhetsbidrag minskas med ytterligare 1,15 %. Budgeten utgår från att lönekostnaderna stiger med 5 % inom nuvarande ram. De gemensamma tjänsternas nedskärningsprocent ska till år 2025 stiga till 12,83% jämfört med nivån år 2022 vilket motsvarar ca 4,8 mn €. Församlingarnas verksamhetsbidrag ska 2025 vara 4,16 % lägre än år 2022.

Allmänt om församlingarnas ekonomi- och verksamhetsplaner

Församlingarnas verksamhets- och ekonomiplaner utgår från fem frågor eller påståenden: Därför behövs vi, Särskilt viktigt under planperioden, Tre konkreta mål för år 2024, Personal- och lokalplan samt församlingsmedlemmarnas delaktighet, Redogörelse för avvikelser i budgetförslaget

Alla församlingar tog inte ställning till den sista punkten. Förmodligen föreslår de inga ändringar i budgetramen.

De två första frågorna är delvis överlappande: det är naturligt att man som särskilt viktigt under planperioden betraktar samma frågor som de där församlingen upplever sig vara en viktig och behövd aktör.

Vissa församlingar nämner mycket konkreta mål. Andra nämner strategiska mål på högre nivå, som sedan ska ligga till grund för teamens, arbetsområdenas och enheternas egna konkreta målsättningar.

För att med ett ord beskriva församlingarnas uppfattning om betydelsen av deras verksamhet, så skulle ordet vara gemenskap. Vissa församlingar betonar gemenskapens kristna och/eller andliga karaktär: att möta det heliga, att församlingen samlas till gudstjänst och kyrkliga förrättningar. Många församlingar tolkar gemenskapen ur ett vardagsperspektiv, som att vara närvarande bland dem som bor på området. Kyrkans och församlingens roll anses också vara att fungera som en stark aktör och motor i samarbetet med andra aktörer på området. Att hjälpa och ge hopp nämns mer än tio gånger, enskilda omnämmanden får också att förebygga ensamhet och att ge de tysta en röst. I svaren betonas församlingens viktiga uppgift att främja mångfald och likabehandling. I fem svar talas det om mångfaldig andlighet och att församlingen ska vara en trygg aktör och plats som beaktar olika identiteter

Särskilt viktigt för församlingarna under den kommande treårsperioden är att ekonomin balanseras och vilka verksamhetsformer man ska fokusera på då de ekonomiska resurserna kringskärs. Att göra sig av med lokaler eller att ens utreda möjligheterna att effektivera användningen spelar en central roll. Man försöker höja effektiviteten genom att samarbeta med grannförsamlingarna och andra aktörer. Särskild uppmärksamhet fästs vid att möta mänskorna, stärka medlemskapet exempelvis genom att öka medlemmarnas möjlighet att agera och delta. Arbetet med fostran och bland barn i vidare bemärkelse ska utvecklas vilket kan leda till att vissa nuvarande funktioner slopas så att de frigjorda resurserna kan omdisponeras. Flera frågor nämns minst två gånger: nya invånare på området, att bekämpa ensamhet och ojämlikhet, personalens välmående och stöd till personalen, att utveckla gudstjänstlivet, hållbar utveckling, miljövård, kommunikation samt en uppdatering av strategin eller organisationsstrukturen.

Topp tre bland de konkreta målen för 2024 är: Att satsa på frivilliga och volontärer och samtidigt ändra personalens roll från aktör till facilitator, Att öka deltagandet och delaktigheten inklusive samarbete med invånare och andra aktörer på området, Hjälp och diakoni.

Ungefär var tredje församling har för avsikt att utveckla gudstjänstlivet, utveckla kyrkan och dess närmiljö eller att utveckla barn- och ungdomsarbetet och att satsa på fostran i denna åldersgrupp. Några församlingar nämner (delvis vid sidan av eller utöver tidigare nämnda mål) som sitt konkreta mål att minska sin disponerade lokalvolym, kommunikation, att nå ut till nya människor, ökad växelverkan och att ge personalen och de ansvariga fortbildning.

Merparten av församlingarna anger att endast efter prövning nyrekryterar personal då någon avgår med pension, en visstidsanställning upphör eller en tjänst/befattning av annan orsak blir ledig. Vissa församlingar uppger att även om det inte är aktuellt med personalnedskärningar 2024 så kommer man att se över läget under de närmaste åren. Vissa uppgifter kan skötas med säsongarbetare eller mot arvode på timbasis. Man nämner också resurser som delas med grannförsamlingarna. Att utnyttja frivilliga ses också som en möjlighet.

Eventuella förändringar eller minskningar får inte äventyra arbetstagarnas ork. En tredjedel av församlingarna säger att arbetshälsan och orken är av central betydelse.

Att se över befattningsbeskrivningarna, inhämta ny kompetens samt att bättre än tidigare planera och organisera arbetet ingår i vissa församlingars HR-plan. Också premiering av personalen, utvecklingsplaner, mångprofessionalism, arbetstid och tilläggsresurser som finansieras med projektfinansiering nämns.

I fråga om utrymmesplaneringen går församlingarna i otakt. Vissa församlingar påpekar att de redan slopat eller beslutat slopa utrymmen medan frågan inte ännu är aktuell men sannolikt blir det om det ekonomiska läget ytterligare försämras. För församlingar med bara en kyrka är det svårt att minska arealen. I stället måste dessa församlingar överväga hur lokalerna delvis eller sporadiskt kunde hyras ut till externa intressenter. För vissa församlingar innebär geografisk närvaro att det utöver den centrala kyrkan också måste finnas nya lokaler, kanske i samarbete med grannarna eller övriga aktörer på området.

Internhyrorna och slopandet av verksamhetslokaler är något som oroar många församlingar. Lokalplanerna påverkas direkt eller indirekt av fastigheternas renoveringsbehov och pressen från de stigande avgifterna för lägergårdarna.

En del av församlingarna har utarbetat separata planer som gör det onödigt att gå in på detaljer i den generella verksamhets- och ekonomiplanen.

Vi försöker på bred front effektivisera användningen av våra lokaler, bl a genom att ge nycklar till församlingsmedlemmarna. Detta sporrar till spontan verksamhet som inte är beroende av personalen. Man försöker också aktivera församlingsmedlemmarna då planerna för och beredningen av besluten om lokalernas användning görs.

Församlingsmedlemmarnas insats ses som betydelsefull i fråga om planering, förverkligande och utvärdering. Tidigare nämndes ofta delaktigbudgetering och unga påverkansgrupper. Gemensamma måltider får färre omnämmanden än tidigare. Detta kan vara ett tecken på att måltiderna funnit sin plats och inte längre betraktas som något nytt.

Kommentarer gällande budgetförslaget

Församlingarna överväger om besparingar och testamentsmedel kan tas med i verksamhets- och ekonomiplanen. Hur dessa medel används beskrivs närmare under rubriken De ekonomiska utsikterna för Helsingfors kyrkliga samfällighet.

Det ekonomiska läget och perspektiv på framtiden

Fortsättningsvis präglas den internationella ekonomin av det ryska anfällskriget mot Ukraina, som inleddes 2022. Den ekonomiska osäkerhet som kriget medför, särskilt i fråga om leverans- och tillgång på energi, påverkar också den gemensamma ekonomin. Inflationen har skjutit i höjden efter många år med knappt någon inflation alls. Priset på energi och andra produkter bromsar den ekonomiska tillväxten, särskilt hushållen tvingas skjuta upp sina större inköp. Samma fenomen drabbar också företagen som har behov av att höja sina priser. Bristen på komponenter orsakar också produktions- och leveranssvårigheter.

År 2022 steg BNP med 2,1 %. Prognoserna som gjordes sommaren 2023 indikerar att Finlands BNP minskar med ca 0,5 % under 2023. Prognoserna tyder på en tillväxt om 1 % år 2024. Antalet arbetslösa var 2023 lägre än 2022. År 2024 väntas arbetslösheten ligga på samma nivå som 2023, dvs ca 7 %. I juli 2023 hade inflationen sjunkit med ca 1 % från föregående år och låg på 6,5 %. Inom euroområdet sjönk inflationen från 9,1 % till 5,3 %. Inflationen väntas sjunka till ca 2,5 % år 2023, vilket närmar sig den målsatta nivån om 2 %. Ungefär sedan 2015 har inflationen varit under 1 % och i två repriser registrerades t o m deflation.

Kyrkans ekonomiska situation

Församlingsekonomin sammanlagda ekonomi har stärkts de senaste fem-sex åren. Detta framgår av nästan alla nyckeltal i kyrkans statistik. Exempelvis ökar församlingsekonomiernas skatteintäkter de sammanräknade likvida medlen ökar, likviditeten är fortsättningsvis god och balansräkningens slutsumma ökar. År 2022 var intäktfinansieringsgraden 91 och årsbidraget täckte kostnaderna för investeringarna. Dessförinnan låg självfinansieringsandelen under tre år på över 100, vilket innebar att kostnaderna för investeringarna överskred årsbidraget. Soliditeten (eget kapital i relation till främmande kapital) är fortfarande 90 % och har bara minskat något.

De redovisade kyrkoskatterna slog rekord under de åtta första månaderna 2023. Samtliga församlingsekonomier noterar per augusti större skatteintäkter jämfört med fjolåret. I Finland har lönesumman ökat under flera år och i juni 2023 ökade den med hela 9,1 %. ”De stora avtalsbaserade löneförhöjningarna och engångsposterna gjorde att lönesumman för juni månad blev exceptionellt hög. Höjningarna fortsatte i juli och augusti så det är skäl att följa med löneutvecklingen” konstaterar Statistikcentralen i augusti 2023. Detta förklarar varför de redovisade kyrkoskatteintäkterna för juli överträffar alla tidigare rekord generellt för kyrkan och för Helsingfors samfällighet.

Den stigande lönesumman och det rätt goda sysselsättningsläget stöder också kyrkoskatteutvecklingen. Utöver de avtalsbaserade löneförhöjningarna justerades också pensionerna i början av året. Pensionärernas andel av församlingsmedlemmarna är förhållandevis stor. Då till detta läggs att inrättandet av s k välfärdsområden medförde förändringar i skattegrunden torde kyrkoskatteintäkterna för 2023 bli rekordstora. Kyrkoskatteökningen 2024 blir betydligt modestare.

Enligt prognosen i kyrkans statistik torde hela kyrkans medlemsantal de närmaste åren sjunka med ca 1,3 % årligen på grund av den låga nativiteten, det minskade antalet dop och att medlemmarna lämnar kyrkan. Till 2030 torde medlemsantalet minska 9,2 % från nivån 2023. På ca sju år förlorar kyrkan alltså 328 000 medlemmar, alltså något mer än helsingforsförsamlingarnas sammanräknade medlemsantal 2023.

Utvecklingen varierar något mellan stiftet, från -6,2 % i Helsingfors och -13,8 % i S:t Michels stift. Medlemsantalet torde minska med mer än 10 % i Kuopio, Lappo och S:t Michels stift. Per 2030 torde den kraftigaste minskningen i en församlingsekonomi bli 20,1 %. Samtidigt torde medlemsantalet öka i Larsmo, Jomala och Sibbo kyrkliga samfällighet. Av de stora samfälligheterna lyckas Tammerfors samfällighet bäst med att bibehålla sina medlemmar (-0,8 %) medan Kouvola samfällighet är sämst i fråga om detta (-16,5 %).

Församlingsekonomierna får statsbidrag för finansieringen av vissa lagstadgade samhällliga uppgifter, dvs begravningsväsendet, folkbokföringen samt underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lösöre. I budgetförslaget för 2024 som finansministeriet publicerade den 28.8.2023 föreslås ett anslag om 124,5 mn € för ändamålet (122,7 mn € år 2023). Statsbidraget indexjusteras årligen, indexhöjningen för 2024 är 2,5 %. I budgetförslaget skärs förhöjningen ner med 1,0 procentenheter vilket motsvarar 1,2 mn €. Kyrkomötet bestämmer i november hur finansieringen fördelas mellan kyrkostyrelsen och församlingsekonomierna.

Församlingsekonomierna betalar lagstadgade andelar till Kyrkans centralfond (6,5 % av skatteintäkterna) och Kyrkans pensionsfond (5,0 % av skatteintäkterna) samt avgift till Skatteförvaltningen för skatteuppbörden (3,2 % av Skatteförvaltningens kostnader). Med avgifterna finansieras Kyrkostyrelsens och domkapitlets verksamhet, pensionerna samt uppbörden och redovisningen av kyrkoskatterna. Dessutom betalas pensionsavgift på basis av utbetalda löner (21 %). Kyrkomötet i november fastställer avgifterna och kostnaderna för skatteuppbörden fastställs av riksdagen.

Gällande tjänste- och arbetskollektivavtal för kyrkan (KyrkTAK) gäller perioden 1.3.2023–28.2.2025. Enligt avtalet justeras lönerna 2,5 % f o m den 1.2.2024.

De ekonomiska utsikterna för Helsingfors kyrkliga samfällighet

Enligt Kyrkostyrelsens senaste prognos minskar helsingforsförsamlingarnas medlemsantal med ca 1 % årligen. Alltså torde medlemsantalet år 2030 vara ca 300 000 vilket är ca 13 000 (-5,7 %) färre än år 2023. På basis av utvecklingen på senare tid torde medlemsflykten ändå överstiga 1 % och accelerera något. Under de gångna tio åren har medlemsantalet årligen minskat med i medeltal 1,2 %. Under de fem senaste åren har minskningen vari ca 1,6% per år. Både 2021 som 2022 var minskningen 2,1 %. I viss mån har läget underlättats av migrationen inom landet, som gagnar Helsingfors.

För 2023 beräknas kyrkoskatteintäkterna vara ca 88,3 mn €, en ökning från 2022 med ca 6 %. Ifjol steg skatteintäkterna med 3,6 %. År 2024 beräknas kyrkoskatteintäkterna vara 89,6 mn €, en ökning med 1,5 %. Under planeåret 2024 torde skatteintäkterna öka med en halv procent för att år 2026 stanna på samma nivå som 2026. Kyrkoskatteintäkterna blir alltså klart bättre än tidigare prognosticerats.

Antalet medlemmar med förvärvsinkomster minskar då medlemsantalet sjunker. Trots det har de sammanräknade förvärvsinkomsterna ökat något de senaste sju åren med undantag för ett år. Den senast statistiken gjordes 2021. Skatteåret 2022 ökade kyrkoskatterna enligt förhandsuppgifter från skattemyndigheterna med ca 1,8 %. Detta indikerar de ökade förvärvsinkomsterna 2022. Under 2023 stiger inkomstnivån med stor säkerhet rejält jämfört med tidigare år. Också pensionerna indexjusterades rejält i början av 2023 och löneuppgörelserna höjde lönerna mer än tidigare. Statistikcentralen meddelar att lönebeloppet för juni månad därför ökade med hela 9,1 % jämfört med resultatet vid samma tidpunkt året innan. Ur ett inkomstperspektiv kommer år 2023 att bli exceptionellt och man räknar med att inkomsterna ökar ytterligare under 2024 om än klart mindre än år 2023.

Under planeperioden 2024-2026 förbättras samfällighetens ekonomiska läge tack vare de förväntade bättre kyrkoskatteintäkterna och kostnadsnedsättningarna som gjordes 2022. Enligt budgeten för 2024 uppgår årsbidraget till 21,4 mn €. De planmässiga avskrivningarna är 8,5 mn € och räkenskapsperiodens resultat 12,9 mn €. Bokslutsdispositionerna uppgår till 0,5 mn €, således visar räkenskapsperioden ett överskott om 13,4 mn €.

Besparingar som överförts till 2023 och beviljade tilläggsanslag:

Besparingar 31.12.2022 summa	6 238 522
varav församlingarnas andel, summa	3 753 101
varav gemensamt församlingsarbetets andel, summa	2 485 421

I budgeten för utgår man från att använda ackumulerade besparingar till ett belopp om 1,8 mn € I budgeten för 2024 använder församlingarna 0,6 mn € besparingar medan det gemensamma församlingsarbetet använder besparingar till ett värde av 1,4 mn € och medieredaktionen använder 0,2 mn € besparingar. De gemensamma tjänsternas möjligheter att överföra (spara) medel gäller inte förvaltningsavdelningen, fastighetsavdelningen, begravningsväsendet, kommunikationen och gemensamma församlingsarbetets budgeterade understöd

14 församlingar har i sin budget för 2023 räknat med att intäktsföra testamentsmedel till ett sammanlagt värde om ca 1,062 mn €.

De senaste förändringarna i ekonomin

Kyrkoskatteintäkterna från 2022 och 2023 överträffar förväntningarna rejält. Samtidigt var inflationen bägge åren klart högre än tidigare. Fastän inflationen torde avta kvarstår den höga kostnadsnivån. Dessutom var löneförhöjningarna 2023 exceptionellt stora och förhöjningarna 2024 följer samma mönster. Löneförhöjningarna 2024 beräknas på förhöjningarna som gjorts detta år, vilket får personalkostnaderna ökar snabbare än prognostiserats.

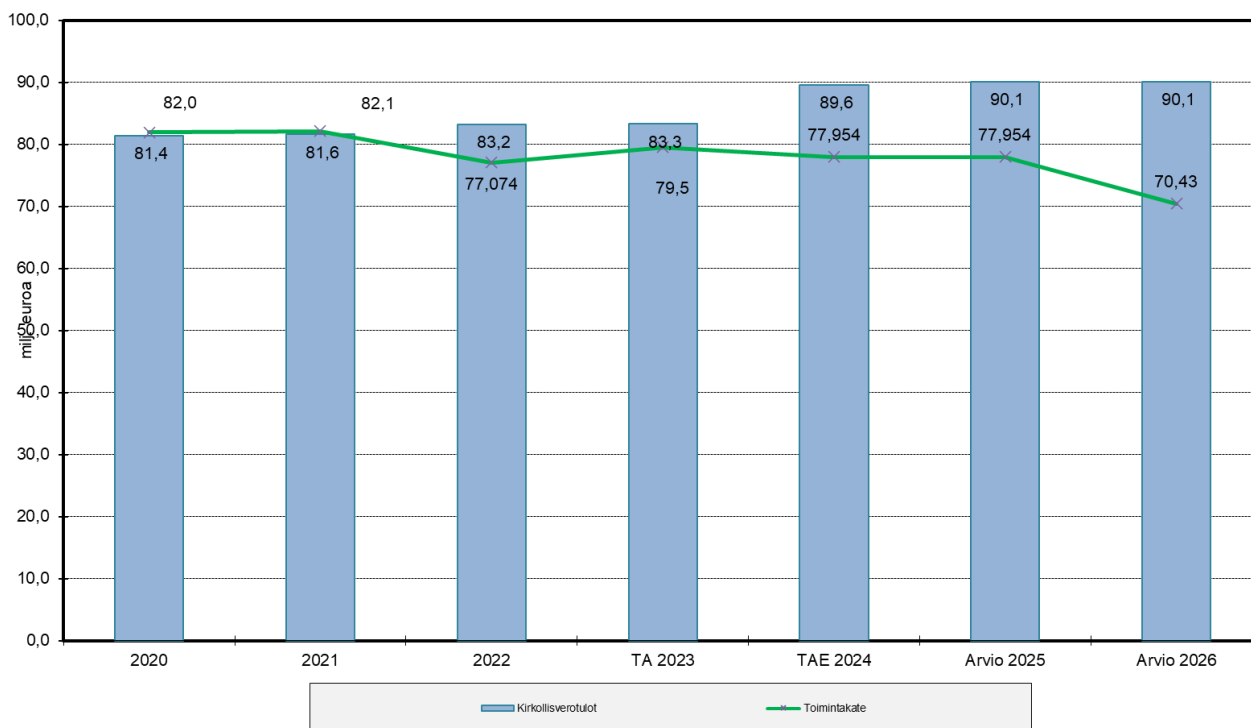
De senaste ekonomiska prognoserna tyder på att ekonomin stagnerar 2023 och för år 2024 förutspås endast en liten tillväxt. Diverse nationella och internationella faktorer gör att det ekonomiska läget förblir instabilt. Kriget i Ukraina fortsätter och i Finland har utsikterna för skogsindustrin och byggsektorn försämrats kraftigt – nu talas det i nyheterna om uppsägningar och konkurser.

Då skatteintäkterna för närvarande överträffar prognoserna är det motiverat att överväga om de maximala nettobelopp för investeringarna till år 2030, som kyrkofullmäktige 2021 är på rätt nivå i för fastighetsinvesteringarnas del. Det finns ett uppdämt behov av att höja beloppet för att klara av ens de kritiska grundrenoveringarna.

Styrgruppen som arbetar med församlingarnas anslag internhyrorna ska under hösten 2023 utreda vilka åtgärder man borde tillgripa i budgeten för 2025. Då de nya grunderna för fördelning av anslag och fastställande av internhyror tas i bruk i början av 2026 görs också en ny bedömning av det ekonomiska läget och -prognoserna.

Skatteintäkter

Kirkollisveron tuotto ja toimintakate vuosina 2020 - 2026
Skatteintäkter och verksamhetsbidrag åren 2020 - 2026



Medlemsprognos

Helsingfors församlingarnas medlemsantal i början av åren 2019–2023 och prognos för 2024–2026 (per 1.1.) ¹⁾

år	1.1.2019	1.1.2020	1.1.2021	1.1.2022	1.1.2023	1.1.2024	1.1.2025	1.1.2026
medlemmar totalt	337 955	333 875	329 100	322 254	315 446	309 446	303 446	297 446

Helsingfors stads invånarantal 2019–2023 och prognos för 2024–2026 ²⁾

år	1.1.2019	1.1.2020	1.1.2021	1.1.2022	1.1.2023	1.1.2024	1.1.2025	1.1.2026
stadens invånarantal	648 042	653 835	656 920	658 457	664 028	669 126	675 898	682 676

3. Förslagets centrala punkter

Driftsbudgeten

I driftsbudgeten fastställs målen för verksamheten och anslagen för genomförandet som ges till den gemensamma förvaltningen, församlingarna (församlingsverksamhet), avdelningarna inom den gemensamma församlingsarbetet, kommunikationen, medieredaktionen och för understöd (gemensamma församlingsuppgifter), miljö- och begravningsväsendet samt fastighetsväsendet.

I april 2023 gav kyrkorådet budgetramen för anslagen i driftsbudgeten 2024. Helhetsbeloppet som kyrkofullmäktige fastställde den 9.12.2021 är 76,6 mn €, samma belopp gäller också för 2025.

¹⁾ Uppgifterna om utfallet 2019–2023 har publicerats i samfällighetens årsstatistik (www.kirkontilastot.fi). Enligt prognosen för 2024–2026 sjunker medlemsantalet med 6000 personer/år, den procentuella förändringen är alltså ca -1,9 %/år.

²⁾ Befolkningsuppgifterna för åren 2019–2023 bygger på uppgifter som utarbetats av Statistikcentralen och Helsingfors stadskansli, enheten för stadsforskning och statistik: tabellen *Helsingin väestö sukupuolen, iän ja äidinkielen (ruotsinkieliset) mukaan 31.12.1991– sekä väestöennuste*, och prognosen som gjordes 2022 *Perusvaihtoehto. Äidinkielen mukaan 31.12.1991– sekä väestöennuste*, och prognosen som gjordes 2022 *Perusvaihtoehto*. Tabelluppgifterna finns på adressen aluesarjat.fi, kontrollerade den 22.8.2023.

Kyrkorådet beslöt också för församlingarnas behov för 2024 och 2025 reservera ett balanseringsanslag om 1,4 mn €.

Fördelning av helhetsanslaget år 2024 (exkl. 1,4 mn € tilläggsanslag av engångsnatur som 2024 reserverats för församlingarna)

<i>mn euro</i>	löner och verksamhetsanslag	prestations-tillägg	tillägg, arbete på främmande språk	driftsbudget sammanlagt	%-andel
Församlingarna	41,580	0,380	0,068	42,028	54,9 %
Gemensamma tjänster	32,690	0,228		32,918	43,0 %
Behovsprövat anslag	1,608			1,608	2,1 %
Summa	74,270	0,568	0,068	76,554	

Specialanslaget om 68 000 € för arbete på främmande språk fördelas som följer: Matteus församling 30 200 € för arbete på engelska och ryska, Herttoniemen srk 15 100 € för arbete på arabiska och Kallion srk 22 700 € för arbete på kinesiska och estniska.

I budgetramen beaktas inte eventuellt utnyttjande av besparingar från tidigare år.

Driftsbudgeten 76,6 mn € fördelas 2025 till 55,4 % på församlingarna, 42,5 % på de gemensamma tjänsterna och 2,1 % reserveras för behovsprövade anslag.

Anslaget för församlingsverksamhet fördelas på församlingarna enligt principerna som kyrkofullmäktige fastställde den 27.1.2022. Samtidigt fastställdes principerna för fastställande av internhyrorna. Bägge besluten gäller perioden 2023–2025:

- A. För prestationstillägg reserveras anslag enligt KyrkTAK. Tillägg för arbete på främmande språk är 68 000 €/år.
- B. Anslag för balansering av internhyrorna: 750 000 € år 2023, 500 000 € år 2024 och 250 000 € år 2025.
- C. Balanseringstillägg till församlingarna 1,4 mn € för 2024 och 2025.
- D. Utdelning till de finska och svenska församlingarna: minoritetstillägget för de svenska församlingarna, 1,6 %, avdras först. Resten fördelas enligt följande kriterier: församlingarnas medlemsantal 70 % (åldersviktat 0-18 -åringar 30 %), 30 % fördelas på basis av de på området bosatta
- E. Fördelningen på de finska församlingarna: 2,3 % specialtillägg för Tuomiokirkko-seurakunta fogas till församlingens normala anslag. Församlingarnas anslag fördelas på basis av medlemsantal (70 %) vari ingår åldersviktning för 0-18 åringar, 30 % fördelas på basis av de på församlingens område bosatta.
- F. Fördelningen på de svenska församlingarna: minoritetstillägget läggs till anslaget som ska fördelas. Församlingarnas anslag delas enligt följande kriterier: medlemsantal 70 % (åldersviktat 0-18 åringar 30 %), antalet bosatta på församlingens område 30 %.
- G. Anslag för balansering av internhyrorna fogas till församlingarnas andel:
 - a. Balanseringsanslaget fördelas på de församlingar vars anslag för själva verksamheten redan före beslutet om reduceringen av helhetsanslaget i ramen för 2023 minskat jämfört med 2022
 - b. Balanseringsanslaget fördelas på dessa församlingar i relation till den negativa förändringen i det för verksamheten återstående anslaget.
 - i. Vid beräkandet av hur stor del av anslaget som blir över för verksamheten tillämpas ett fem års kalkylerat medeltal för icke aktiverade investeringskostnader av engångsnatur.

Från och med 2023 utjämnas skriftskoleanslagen mellan församlingarna på basis av de reella kostnaderna och genom retroaktiv intern fakturering mellan församlingarna.

2023–2025 fördelas internhyrorna för respektive fastighet och utrymme enligt de förverkligade kostnaderna föregående år (driftskostnader + årsreparationer + avskrivningar + kostnader av engångsnatur) och i relation till antalet m² som församlingen/enheten disponerar. Fastighetsavdelningens kostnader hålls sparat från underhållskostnaderna för fastigheter och verksamhetslokaler. Med andra ord allokeras de inte till objektens underhållskostnader.

Antalet m² som utgör grunden för internhyrorna fastställs på basis av de uppgifter som respektive aktör före utgången av februari föregående år angett som utrymmesbehov.

Icke aktiverade investeringskostnader av engångsnatur beaktas från 1.1.2023 i internhyrorna enligt de fördelningsprinciper som presenteras i bilagan. Driftskostnader och avskrivningar periodiseras inte utan hänförs i sin helhet till det ifrågavarande årets interna hyror.

Om det för ett utrymme inte finns uppgifter om kostnadsutfallet under senaste 12 månaders period uppbärs internhyran på basis av de uppgifter om kostnadsutfallet som står till förfogande.

Internhyrorna indexjusteras inte separat.

Internhyran för lokaler som hyrs upp externt ska från och med 1.1.2023 motsvara de reella hyreskostnaderna, till vilka kostnaderna för underhåll ytterligare läggs. En församling eller gemensam tjänst som hyr upp lokaler externt förbinder sig att betala internhyra för lokalen under hela den tid hyresavtalet är i kraft.

Församlingarnas och de gemensamma tjänsternas besparingar uppgår i bokslutet för 2022 till 6,2 mn €. Under 2023 används 1,1 mn € och år 2024 ca 2,2 mn €. Dessa belopp läggs till utvecklingsanslaget, vilket alltså också höjer verksamhetskostnaderna och verksamhetsbidragets underskott (differensen mellan verksamhetsintäkter och verksamhetskostnader) och sänker räkenskapsperiodens överskott. Sedan besparingarna använts 2023 och 2024 uppgår församlingarnas och de gemensamma tjänsternas återstående besparingar i början av 2025 sammanlagt till ca 2,2 mn

Resultaträkningen

Resultaträkningen innehåller utöver intäkter och kostnader en uppskattning av skatteintäkter, statsandelar, kyrkans fondavgifter, beskattningskostnader, finansieringsposter, avskrivningar på anläggningstillgångar samt ändringar i reserver och fonder. Resultaträkningen anger hur de årliga intäkterna räckt till för att täcka verksamhetskostnaderna, finansieringskostnaderna samt avskrivningarna på de i bruk varande byggnaderna.

Kyrkoskatten påverkas av den allmänna ekonomiska utvecklingen och av förändringar i skattegrunden, sysselsättningsläget, kyrkoskatteprocenten, antalet församlingsmedlemmar och hur deras pensions- och förvärvsinkomster utvecklas. Medlemsantalet torde årligen minska med ca 1,9 %, dvs ca 6 000 personer/år under perioden 2024–2026. De beskattningsbara förvärvsinkomsterna torde minska i motsvarande mån. Under 2024 torde förvärvsinkomsterna ändå öka. Kyrkoskatteprocenten är 1,0 %.

För 2023 beräknas kyrkoskatteintäkterna vara ca 88,3 mn €. Ökningen från 2022 är alltså ca 6 %. 2022 ökade skatteintäkterna med 3,6 %. I budgeten för 2024 uppskattas kyrkoskatteintäkterna bli 89,6 mn €, en ökning med 1,5 %. Under planeåret 2025 torde skatteintäkterna öka med en halv procent och 2026 hålla sig på samma nivå som föregående år. Kyrkoskatteintäkterna är klart bättre än tidigare prognosticerats. Under planeperioden torde inga förändringar ske i fråga om statsfinansieringen.

Avgiften till kyrkans centralförvaltning torde 2024 uppgå till, 9,7 mn €. I beloppet ingår avgifterna till centralfonden och pensionsfonden. Via centralfonden finansieras kyrkostyrelsens och domkapitlens verksamhet och vissa församlingsunderstöd. Till pensionsfonden betalas en pensionsfondsavgift som är baserad på kyrkoskatteintäkterna och en lönebaserad pensionsavgift,

Budgetförslaget för 2024 visar ett överskott. Differensen mellan intäkter och kostnader, dvs årsbidraget, torde bli ca 21,4 mn €. I budgeten för 2023 uppskattades avskrivningarna till ca 8,5 mn €. Räkenskapsårets resultat beräknas uppgå till, 12,9 mn € och överskottet 13,4 mn €.

Investeringar och placeringar

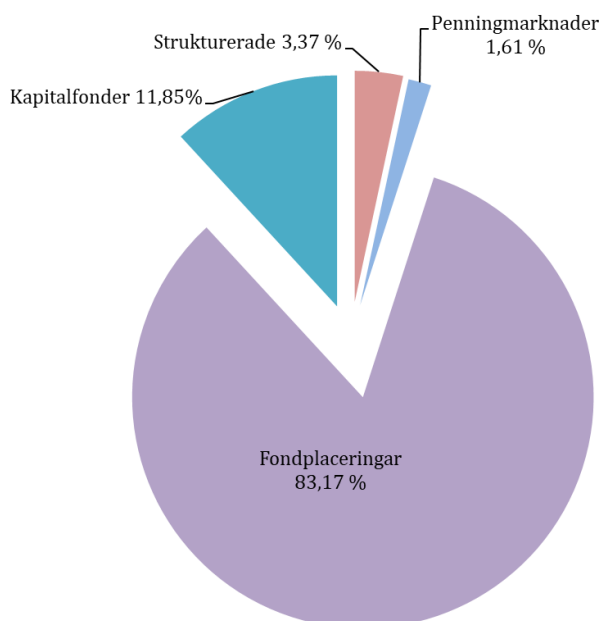
Placeringsverksamheten

Kyrkorådet har godkänt placeringsutskottets anvisningar för placeringsverksamheten och samfällighetens placeringar allokeras enligt dessa. I placeringsverksamheten använder vi etiskt högklassiga kapitalförvaltare och görs enligt principen för positiv värdering, vilket innebär att man prioriterar ansvarsfulla företag. Gemensamma kyrkorådets placeringsutskott fungerar som sakkunnigorgan och spelar en central roll i samfällighetens placeringsverksamhet och vid planeringen av enskilda placeringslösningar. Förvaltningsdirektören fattar placeringsbeslut upp till den nivå som kyrkorådet fastställt, beslut om placeringar på högre nivå fattas av kyrkorådet. Fastighetsdirektören ansvarar för fastighetsplaceringarna i samråd med kyrkorådet. Förvaltningen av ränte- och aktieportföljen konkurrerades ut i början av 2021 och sedan våren 2021 har eQ Varainhoito Oy fungerat som samfällighetens huvudansvariga kapitalförvaltare. Avtalet med CapMan Wealth Services Oy fortsätter parallellt till dess att strukturportföljen som förvaltats av Credit Suisse i sin helhet realiserats och det därigenom frigjorda kapitalet överförs till kapitalförvaltaren eQ.

Samfällighetens placeringsanvisningar trädde i kraft 2021. I början av 2024 torde en ny placeringsplan tas i bruk. Anvisningarna/placeringsplanen anger bl a riktlinjerna för samfällighetens strategiska allokeringar som ligger till grund för de av placeringsutskottet fastställda taktiska allokeringarna. De strategiska och taktiska allokeringarna styr ändå inte de strukturella produkter som förvaltas av Credit Suisse och av vilka lejonparten redan avvecklats. Kapitalet som frigörs då strukturerna säljs placeras i enlighet med riktlinjerna för den strategiska och taktiska allokeringen.

Per 31.7.2023 uppgick samfällighetens likvida placeringar sammanlagt till ca 196,5 mn €. Samfällighetens placeringsportfölj hos eQ Varainhoito innehåller aktiefonder, kort- och långräntefonder samt alternativa placeringar i Private Equity och Private Credit –fonder. Portföljens risknivå hanteras genom tillräcklig diversifiering. Portföljen som innehåller alternativa placeringar består av en betydande andel s k nyttofonder (impact fund), bl a följande fonder Trill Impact, Korkias solenergifond och fonden Uusiutuva Energia, Trill Impact Microfinance Credit samt Blue Orchard Sustainable Assets och UB Forest Industry Green Growth. I portföljen ingår också följande fonder NEST Capital, Andelsbankens hedgefond R2 Crystal, Trill Impacts Ventures samt Hamilton Lanes Large Buyout Club Fund.

Under 2023 vill vi utveckla samfällighetens placeringsverksamhet genom att följa riktlinjerna i den nya placeringsplanen, öka de alternativa placeringarnas relativa andel i portföljen, realisera resten av strukturportföljen på ett vettigt sätt, öka helhetsrapporteringen och satsa på att placera ansvarsfullt och etiskt korrekt.



Investeringar

Samfällighetens fastighetsinvesteringar planeras på 10 års sikt. Här behandlas investeringsprogrammet för innevarande år och för VEP-periodens två följande år. De enskilda investeringarna motiveras och presenteras separat.

Samfällighetens resurser kommer inte att räcka till för alla nödvändiga grundrenoveringsåtgärder. Som en del av Modigt tillsammans -programmet sammanställdes en förteckning över lokaler som samfälligheten ska göra sig av med.

Samfällighetens möjligheter till fastighetsplaceringar utnyttjas aktivt, bl a genom att låta detaljplanera märeendom, förändra gällande detaljplaner och realisera fastigheter som inte längre behövs. Genom att arrendera ut mark kan vi garantera långsiktiga intäkter som kompletterar skatteintäkterna.

Budgetåret 2024 investeras ca 16,8 mn € i fastigheterna. Dessutom investeras 1 mn € i olika IT-lösningar. Eftersom alla investeringar inte på grund av resursbrist kan genomföras måste renoveringen av vissa kyrkor framskjutas till åren som följer på planeperioden. Detta innebär att samfälligheten gör sig av med vissa kyrkor. Investeringsanslagen för 2024 och 2025 är i detta skede ännu svåra att precisera på fastighetsnivå, men kan ändå anses vara riktgivande för planeringen av investeringsbehovet under de ifrågakvarande åren.

Fastighetsplaceringar

Placeringsfastigheternas värde fastställs med några års intervall. Fastighetsplaceringarna består av bostäder som ägs av samfälligheten, affärs- och kontorslokaler samt detaljplanerad mark. Vi har gjort och gör lönsamhetskalkyler, riskbedömningar och finansieringsplaner för fastigheterna. De låga räntornas tid är förbi och därför förhåller vi oss återhållsamt till att inleda projekt som kräver en avsevärd lånefinansiering. Avsikten är att intäkterna från fastighetsförsäljningarna ska användas för att betala tidigare lån förutsatt att den tidigare lagda återbetalningen inte medför extra kostnader.

Detaljplaneringen av kyrkotomten i Gamlas pågår. Avsikten är att ersätta den gamla församlingsbyggnaden med en ny som inrymmer både församlingsutrymmen och bostäder.

Detaljplaneringen av kyrkotomten i Kasberget framskrider i samarbete med stadsplaneringskontoret. Avsikten är att riva den låga byggnaden som drabbats av inneluftsproblemen och därigenom göra det möjligt att uppföra en kompletterande bostadsbyggnad på tomten.

Möjligheterna till en detaljplaneändring för Malms kyrkogårdsväg, Villa Procopés tomt i Nordsjö samt kyrkotomten i Jakobacka har utretts. Området som reserverats för en begravningsplats i Nordsjö har utretts. Den nya detaljplanen för församlingshemmet i Munksnäs har fastställts. Objektet har lagts ut till försäljning.

Vid Kommunalvägen 2, intill Malms kyrka, finns ett bostadshus som nått slutet på sin livscykel. Byggnadens skick har utretts och ligger till grund för planeringen. Kyrkorådet beslöt den 10.3.2022 att samfälligheten inte går vidare med utvecklingen av fastigheten Kommunalvägen 2a och att man i stället förbereder en försäljning av fastigheten.

Detaljplaneringen av de oplanerade områdena i Sandkulla Räckhals främjas under de kommande åren i samråd med Vanda samfällighet och Vanda stad.

Investeringarna som ska göras i nuvarande fastighetsmassa, nybyggande, markanvändningsavgifterna, fastighetsansköv och amorteringar på bolagslånen uppgår 2024 till ca 4,2 mn €. Under hela VEP-perioden 2024-2026 utgör de ca 17,1 mn €. Amorteringar på lån som investeringsfastigheterna tar uppgår under perioden 2024-2026 till ca 12,4 mn € och 4,2 mn € år 2024. Amorteringarna på de i driftsbudgeten upptagna fastighetslånen är under planeperioden 2024-2026 ca 1,6 mn €, år 2024 ca 0,6 mn €. Under VEP -perioden 2024-2026 uppgår de totala amorteringarna på alla fastighetslån till ca 14 mn €, varav ca 4,8 mn € förfaller år 2024.

Fastighetsportföljens innehåll bearbetas kontinuerligt. Det äldsta, ogynnsamt placerade fastighetsbeståndet som är i behov av stora renoveringsåtgärder realiseras i mån av möjlighet. Också markinnehavet spelar en central roll vid realiseringsbesluten. Balansvärdet på fastigheterna som enligt planerna ska realiseras under perioden 2024-2026 uppgår på årsbasis till ca 13 mn €. Försäljningen

torde inte ge någon försäljningsvinst. Fastighetsplaceringsportföljen värderas långtgående i samråd med placeringsutskottet.

Finansieringsdelen

Intäktsfinansieringen utgörs av årsbidraget som uppgår till 21,4 mn €. Investeringarna och vinst på försäljning av bestående aktiva 14,8 mn €. Nettokassaflödet från den egentliga verksamheten och investeringarna är positivt, 6,6 mn €. Finansieringens kassaflöde budgeteras inte, därför ökar de likvida medlen 1 budgeten med 6.6 mn €. Enligt budgeten uppgår de likvida medlen vid utgången av 2024 till 199,3 mn €. Under planeperioden 2024–2026 torde de likvida medlen öka med 32,7 mn €.

Ekonomisk prognos 2023–2026

År	BS2021	BS2022	BU2023	2024	2025	2026
Invånarantal (31.12.)	658 864	664 921	663 350	670 069	676 811	701 482
Medlemsantal (31.12.)	322 254	315 446	316 254	310 254	304 254	306 160
Förändring av medlemsantal/år %	-2,1 %	-2,7 %	0,3 %	-1,9 %	-1,9 %	0,6 %
Andelen som hör till kyrkan, %	48,9	47,4	47,7	46,3	45,0	43,6
Verksamhetsintäkter	15,7	18,2	19,1	19,9		
Verksamhetskostnader	-90,2	-93,4	-96,9	-98,9		
Överföring till driftsekonomin	-7,5	-1,6				
Användning av sparmedel		-0,3	-1,8	-1,2		
Verksamhetsbidrag	-82,1	-77,1	-79,5	-80,2	-78,0	-70,4
Kyrkoskatt	81,6	83,2	83,3	89,6	90,1	90,1
Statlig finansiering	12,8	13,0	13,3	13,4	13,8	14,0
Övriga (centralfonden+beskattning)	-10,7	-10,6	-10,8	-11,0	-11,6	-11,7
Finansiella intäkter och -kostnader	12,9	10,6	10,2	9,6	8,0	8,0
Årsbidrag (utan värdeändringar av nedskrivningar)	14,5	19,1	16,4	21,4	22,3	29,9
Avskrivningar	-9,1	-13,6	-10,8	-8,5	-8,5	-8,5
Räkenskapsperiodens resultat (utan värdeändringar)	5,4	5,5	5,5	12,9	13,8	21,4
Bokslutsdispositioner	0,5	0,6	0,5	0,6	0,6	0,6
Räkenskapsperiodens vinst/förlust	5,9	6,0	6,1	13,4	14,4	22,0
Räkenskapsperiodens resultat (med nedskrivningar)	19,3	0,5				
Investeringar, fastigheter	-17,1	-14,6	-23,1	-14,0	-14,0	-14,0
Investeringar, ICT	-0,4	-0,4	-1,2	-1,0	-1,0	-1,0
Investeringar sammanlagt	-13,8	-9,7	-24,3	-15,0	-15,0	-15,0
Låneamorteringar	-3,7	-5,3	-2,4	-2,8	-2,6	-2,6
Inkomster av investeringar	3,2	4,8	2,0	3,0	4,0	5,0
Finansieringsverksamhetens nettokassaflöde + ko	0,4	-5,4				
Likvida tillgångar	186,9	190,5	182,1	188,7	197,4	214,7

4. Budgetens bindande nivå

Enligt 4 § i ekonomistadgan fastställer kyrkofullmäktige den bindande nivån för budgetanslagen. Det bindande nettoanslaget, dvs verksamhetsbidraget, får inte överskridas. Samfällighetens förvaltningsorgan och tjänsteinnehavare ansvarar gentemot kyrkorådet för att anslagen enligt fastställd bindande nivå används i överensstämmelse med budgeten.

De bindande nivåerna har ändrats för 2024. 101 Förtroendeorgan är en egen bindande nivå; tidigare utgjorde val, kyrkofullmäktige och kyrkorådet var för sig en bindande nivå. 104 Samfällighetens direktörs byrå är en bindande nivå; tidigare var byrån och direktörens dispositionsmedel bindande nivåer 103 Förvaltningsavdelningen är en bindande nivå; tidigare utgjorde förvaltningsavdelningen, direktörskollegiet, ledningsgruppen, försäkringarna, medarbetardagen, fortbildning för förtroendevalda, strategiseminarier och förvaltningsdirektörens dispositionsmedel egna bindande nivåer.

301 Gemensamt församlingsarbete innefattar Lövä ungdomshem som tidigare varit en bindande nivå för sig. 395 Understöd för församlingsverksamhet är en bindande nivå som tidigare var Allmänna understöd enligt kostnadsställe.

Driftsbudgeten

110	Gemensam förvaltning
101	Förtroendeorgan
1021050001	Internrevisionen
104	Samfällighetens direktörs byrå
103	Förvaltningsavdelningen (<i>inkl. reserveringar</i>)
133	HR-avdelningen Reserverat för allmänna verksamhetskostnader enligt kostnadsställe - 1931050000 Personalkostnader - 1931050001 Samfällighetens pensioner - 1931050002 Prestationstillägg (gemensamma tjänster)
200	Församlingsverksamhet
201-238	Varje församling för sig
251	Prestationstillägg (församlingarna)
300	Gemensamma församlingsuppgifter
301	Gemensamt församlingsarbete
350	Kommunikation
351	Medieredaktionen
391	Diakonala understöd
392	Rörelsekapital enligt kostnadsställe
393	Reserverat gör gemensamma verksamhetskostnader enligt kostnadsställe
394	Mission och Kyrkans Utlandshjälp, enligt organisation
395	Understöd för församlingsverksamhet
400	Miljö- och begravningsväsendet
500	Fastighetsväsendet

Investeringar

Investeringarnas bindande nivå är det i respektive plan angivna investeringsprojektet. Den bindande nivån för IT-enhetens investeringar är den högsta avdelningsnivån.

Resultaträkningen

Resultaträkningens verksamhetsbidrag är bindande.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalouden vertailu

110 Yhteinen hallinto

200 Seurakunnallinen toiminta

300 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

400 Ympäristö- ja hautaustoimi

500 Kiinteistötoimi

Käyttötalouden vertailu pääluokittain 2024

		2024		
		<u>TUOTOT</u>	<u>KULUT</u>	<u>NETTO</u>
110	Yhteinen hallinto			
	Ulkoiset	1 016 278	9 622 863	-8 606 585
	<u>Sisäiset</u>	<u>87 200</u>	<u>411 934</u>	<u>-324 734</u>
	Yhteensä	1 103 478	10 034 797	-8 931 319
200	Seurakunnallinen toiminta			
	Ulkoiset	6 522 579	39 238 948	-32 716 369
	<u>Sisäiset</u>	<u>402 400</u>	<u>11 743 210</u>	<u>-11 340 810</u>
	Yhteensä	6 924 979	50 982 158	-44 057 179
300	Yhteiset seurakunnalliset tehtävät			
	Ulkoiset	5 720 134	23 025 945	-17 305 812
	<u>Sisäiset</u>	<u>834 500</u>	<u>4 435 686</u>	<u>-3 601 186</u>
	Yhteensä	6 554 634	27 461 632	-20 906 998
400	Ympäristö- ja hautaus toimi			
	Ulkoiset	4 153 759	8 360 029	-4 206 270
	<u>Sisäiset</u>	<u>0</u>	<u>61 292</u>	<u>-61 292</u>
	Yhteensä	4 153 759	8 421 321	-4 267 562
500	Kiinteistötoimi			
	Ulkoiset	2 522 888	19 882 717	-17 359 829
	<u>Sisäiset</u>	<u>15 516 884</u>	<u>188 861</u>	<u>15 328 023</u>
	Yhteensä	18 039 772	20 071 579	-2 031 807
YHTEENSÄ				
	Ulkoiset	19 935 638	100 130 502	-80 194 865
	<u>Sisäiset</u>	<u>16 840 984</u>	<u>16 840 984</u>	<u>0</u>
	Yhteensä	36 776 622	116 971 487	-80 194 865

KEHYSLASKELMAT

Seurakuntien tasapainotusmäärärahan jako 2024

Seurakuntien kehysmäärärahat 2024

SEURAKUNTIEN TASAPAINOTUSMÄÄRÄRAHAN JAKO 2024

Laskennassa on käytetty vuoden 2023 kehystä, jossa ei ole mukana RY talouslinjausten mukaisia vähennyksiä ja josta on vähennetty tasapainotusmääräraha 750.000 euroa.

Laskennassa vuoden 2023 sisäisistä vuokrista on vähennetty niihin sisältyvät kertakulut, koska kyseiset kertakulut ovat mukana viiden vuoden keski-arvossa.

	Kehys 2023 ilman leikkausta	Sis.vuokra 2023 ilman kertakuluja	Kertakulut viiden vuoden keski-arvolla	Sis.vuokra 2023 sis. kertakulut viiden vuoden keski-arvolla	Toimintamr. sis. vuokrien jälkeen v. 2023	Toimintamr. sis. vuokrien jälkeen v. 2022	Erotus 2023 - 2022	Tasap.mr oik. srk:t	Prosentti-osuus tasa-painotusmäärärahasta	Tasapainotusmääräraha
Haagan seurakunta	1 712 363	235 457	4 720	240 177	1 472 186	1 293 306	178 881			
Herttoniemen seurakunta	2 108 398	399 629	19 136	418 764	1 689 633	1 549 148	140 486			
Kallion seurakunta	2 487 397	752 452		752 452	1 734 945	1 752 672	-17 727	17 727	1,52 %	7 623
Kannelmäen seurakunta	1 793 085	250 765		250 765	1 542 320	1 400 255	142 066			
Lauttasaaren seurakunta	1 571 975	162 124	74 644	236 768	1 335 207	1 048 752	286 455			
Malmin seurakunta	6 208 354	1 063 035	96 990	1 160 024	5 048 330	4 555 822	492 508			
Mikaelin seurakunta	3 287 362	665 532	101 701	767 233	2 520 129	2 521 024	-895	895	0,08 %	385
Munkkiniemen seurakunta	1 255 042	280 735	30 070	310 806	944 237	942 646	1 591			
Oulunkylän seurakunta	2 224 824	376 493	1 285	377 778	1 847 046	1 648 127	198 919			
Paavalin seurakunta	1 832 531	339 618		339 618	1 492 913	1 237 296	255 617			
Pakilan seurakunta	1 512 745	369 881		369 881	1 142 864	1 026 606	116 258			
Pitäjänmäen seurakunta	1 106 460	175 783	8 643	184 426	922 034	857 962	64 072			
Roihuvuoren seurakunta	2 252 672	549 041	10 754	559 795	1 692 877	1 600 432	92 445			
Tuomiokirkkoseurakunta	4 707 289	1 635 355	172 218	1 807 574	2 899 715	3 256 170	-356 455	356 455	30,66 %	153 295
Töölön seurakunta	3 271 762	1 466 384		1 466 384	1 805 378	2 315 581	-510 204	510 204	43,88 %	219 414
Vuosaaren seurakunta	2 156 474	523 351	34 369	557 719	1 598 755	1 667 111	-68 356	68 356	5,88 %	29 397
Johannes församling	1 814 778	536 306	137 080	673 386	1 141 393	1 350 405	-209 012	209 012	17,98 %	89 886
Matteus församling	770 733	136 499		136 499	634 234	610 203	24 032			
Petrus församling	957 755	103 958	31 315	135 273	822 482	786 364	36 118			
Yhteensä	43 032 000	10 022 398	722 924	10 745 322	32 286 678	31 419 880	866 798	1 162 649	100,00 %	500 000

SEURAKUNTIEN KEHYSMÄÄRÄRAHAT 2024

Toimintamääräraha sisäisten wokrien jälkeen vuosina 2024 ja 2023

	Kehys 2024 RY tal.linjausten mukaisilla vähennyksillä	Vieraskielisen työn määräraha	Tasapainotus- määräraha	Tasapainotus- lisämäärärah a	Kehys yht. 2024 sis. vierask. työn mr ja tasap.mr	Sis.vuokrat 2024	Toimintamr sis.vuokrien jälkeen 2024	Toimintamr sis.vuokrien jälkeen 2023	Ero 2024- 2023
Haagan seurakunta	1 612 659			7 259	1 619 918	295 470	1 324 448	1 350 460	-26 012
Herttoniemen seurakunta	2 007 935	15 100			2 023 035	409 237	1 613 798	1 577 307	36 491
Kallion seurakunta	2 336 891	22 700	7 623	258 270	2 625 484	990 997	1 634 487	1 619 684	14 803
Kannelmäen seurakunta	1 705 302				1 705 302	287 301	1 418 001	1 434 625	-16 624
Lauttasaaren seurakunta	1 503 422			27 899	1 531 321	281 660	1 249 661	1 271 842	-22 181
Malmin seurakunta	5 878 935				5 878 935	1 103 392	4 775 543	4 754 733	20 810
Mikaelin seurakunta	3 088 959		385		3 089 344	638 366	2 450 978	2 386 229	64 749
Munkkiniemen seurakunta	1 206 550			26 434	1 232 984	379 772	853 212	853 479	-267
Oulunkylän seurakunta	2 188 808				2 188 808	360 736	1 828 072	1 708 281	119 791
Paavalin seurakunta	1 810 452				1 810 452	330 019	1 480 433	1 382 849	97 584
Pakilan seurakunta	1 443 872			46 769	1 490 641	409 885	1 080 756	1 052 007	28 749
Pitäjänmäen seurakunta	1 055 217				1 055 217	235 570	819 647	821 007	-1 360
Roihuvuoren seurakunta	2 162 590			12 081	2 174 671	664 650	1 510 021	1 557 579	-47 558
Tuomiokirkkoseurakunta	4 507 022		153 295	480 362	5 140 679	1 891 690	3 248 989	2 911 915	337 074
Töölön seurakunta	3 146 858		219 414	224 338	3 590 610	1 301 254	2 289 356	1 937 993	351 363
Vuosaaren seurakunta	2 045 605		29 397		2 075 002	518 901	1 556 101	1 545 855	10 246
Johannes församling	1 743 671		89 886	280 450	2 114 007	709 267	1 404 740	1 223 557	181 183
Matteus församling	727 274	30 200		18 637	776 111	131 698	644 413	618 143	26 270
Petrus församling	908 191			17 499	925 690	138 930	786 760	772 518	14 242
Yhteensä	41 080 212	68 000	500 000	1 400 000	43 048 210	11 078 795	31 969 415	30 780 063	1 189 352

Kehys yhteensä v. 2024 ja toimintamääräraha sis.vuokrien jälkeen v. 2023 sisältävät seuraavan lisämäärärahan:

~68.000 euron lisämääräraha vieraskieliseen työhön jaettuna Herttoniemen ja Kallion seurakunnille sekä Matteus församling:lle.

Toimintamääräraha sisäisten wokrien jälkeen v. 2023 sisältää tasapainotusmäärärahan yht. 750.000 euroa.

Kehys yhteensä v. 2024 sisältää tasapainotusmäärärahan yht. 500.000 euroa sekä tasapainotuslisämäärärahan yht. 1,4 milj. euroa.

Fördelning av församlingarnas balanseringsanslag 2024

Kalkylen utgår från ramen för 2023 exklusive modigt tillsammans avdragen och avdrag för balanseringsanslaget 750 000 euro.

Engångskostnader som ingår i internhyrorna har avdragits från internhyran för 2023, eftersom engångskostnaderna redan ingår i femårsmedeltalet.

	Ram 2023 utan nedskärning	Internhyra 2023 utan engångskostnader	Engångskostnader enl. medeltal för fem år	Internhyra 2023 inkl. engångskostn. enligt medeltalet för fem år	Verksamhetsanslag 2023 efter internhyra	Verksamhetsanslag 2022 efter internhyra	Diff. 2023 - 2022	Församlingar med rätt till balanseringsanslag	Procentandel av balanseringsanslaget	Balanseringsanslag
Haagan seurakunta	1 712 363	235 457	4 720	240 177	1 472 186	1 293 306	178 881			
Herttoniemen seurakunta	2 108 398	399 629	19 136	418 764	1 689 633	1 549 148	140 486			
Kallion seurakunta	2 487 397	752 452		752 452	1 734 945	1 752 672	-17 727	17 727	1,52 %	7 623
Kannelmäen seurakunta	1 793 085	250 765		250 765	1 542 320	1 400 255	142 066			
Lauttasaaren seurakunta	1 571 975	162 124	74 644	236 768	1 335 207	1 048 752	286 455			
Malmin seurakunta	6 208 354	1 063 035	96 990	1 160 024	5 048 330	4 555 822	492 508			
Mikaelin seurakunta	3 287 362	665 532	101 701	767 233	2 520 129	2 521 024	-895	895	0,08 %	385
Munkkiniemen seurakunta	1 255 042	280 735	30 070	310 806	944 237	942 646	1 591			
Oulunkylän seurakunta	2 224 824	376 493	1 285	377 778	1 847 046	1 648 127	198 919			
Paavalin seurakunta	1 832 531	339 618		339 618	1 492 913	1 237 296	255 617			
Pakilan seurakunta	1 512 745	369 881		369 881	1 142 864	1 026 606	116 258			
Pitäjänmäen seurakunta	1 106 460	175 783	8 643	184 426	922 034	857 962	64 072			
Roihuvuoren seurakunta	2 252 672	549 041	10 754	559 795	1 692 877	1 600 432	92 445			
Tuomiokirkkoseurakunta	4 707 289	1 635 355	172 218	1 807 574	2 899 715	3 256 170	-356 455	356 455	30,66 %	153 295
Töölön seurakunta	3 271 762	1 466 384		1 466 384	1 805 378	2 315 581	-510 204	510 204	43,88 %	219 414
Vuosaaren seurakunta	2 156 474	523 351	34 369	557 719	1 598 755	1 667 111	-68 356	68 356	5,88 %	29 397
Johannes församling	1 814 778	536 306	137 080	673 386	1 141 393	1 350 405	-209 012	209 012	17,98 %	89 886
Matteus församling	770 733	136 499		136 499	634 234	610 203	24 032			
Petrus församling	957 755	103 958	31 315	135 273	822 482	786 364	36 118			
Summa	43 032 000	10 022 398	722 924	10 745 322	32 286 678	31 419 880	866 798	1 162 649	100,00 %	500 000

Församlingarnas ramanslag 2024

Återstående verksamhetsanslag efter interna hyror 2024 ja 2023

	Ram 2024 efter avdrag enligt modigt tillsammans riktlinjerna	Anslag för arbete på främmande språk	Balanserings- anslag	Balanserings- tilläggsanslag	Summa ram 2024 inkl. anslag för arbete på främmande språk och balanserings- anslag	Inernhyror 2024	Verksamhets- anslag efter internhyra 2024	Verksamhets- anslag efter internhyra 2023	Diff. 2024- 2023
Haagan seurakunta	1 612 659			7 259	1 619 918	295 470	1 324 448	1 350 460	-26 012
Herttoniemen seurakunta	2 007 935	15 100			2 023 035	409 237	1 613 798	1 577 307	36 491
Kallion seurakunta	2 336 891	22 700	7 623	258 270	2 625 484	990 997	1 634 487	1 619 684	14 803
Kannelmäen seurakunta	1 705 302				1 705 302	287 301	1 418 001	1 434 625	-16 624
Lauttasaaren seurakunta	1 503 422			27 899	1 531 321	281 660	1 249 661	1 271 842	-22 181
Malmin seurakunta	5 878 935				5 878 935	1 103 392	4 775 543	4 754 733	20 810
Mikaelin seurakunta	3 088 959		385		3 089 344	638 366	2 450 978	2 386 229	64 749
Munkkiniemen seurakunta	1 206 550			26 434	1 232 984	379 772	853 212	853 479	-267
Oulunkylän seurakunta	2 188 808				2 188 808	360 736	1 828 072	1 708 281	119 791
Paavalin seurakunta	1 810 452				1 810 452	330 019	1 480 433	1 382 849	97 584
Pakilan seurakunta	1 443 872			46 769	1 490 641	409 885	1 080 756	1 052 007	28 749
Pitäjänmäen seurakunta	1 055 217				1 055 217	235 570	819 647	821 007	-1 360
Roihuvuoren seurakunta	2 162 590			12 081	2 174 671	664 650	1 510 021	1 557 579	-47 558
Tuomiokirkkoseurakunta	4 507 022		153 295	480 362	5 140 679	1 891 690	3 248 989	2 911 915	337 074
Töölön seurakunta	3 146 858		219 414	224 338	3 590 610	1 301 254	2 289 356	1 937 993	351 363
Vuosaaren seurakunta	2 045 605		29 397		2 075 002	518 901	1 556 101	1 545 855	10 246
Johannes församling	1 743 671		89 886	280 450	2 114 007	709 267	1 404 740	1 223 557	181 183
Matteus församling	727 274	30 200		18 637	776 111	131 698	644 413	618 143	26 270
Petrus församling	908 191			17 499	925 690	138 930	786 760	772 518	14 242
Summa	41 080 212	68 000	500 000	1 400 000	43 048 210	11 078 795	31 969 415	30 780 063	1 189 352

Summa ram 2024 och verksamhetsanslag efter internhyra 2023 innehåller följande balanseringsanslag:

-68.000 euros anslag för arbete på främmande språk fördelat mellan Herttoniemen och Kallion seurakunta samt Matteus församling.

Verksamhetsanslag efter internhyra 2023 innehåller balanseringsanslag sammanlagt 750.000 euro.

Summa ram 2024 innehåller balanseringsanslag sammanlagt 500.000 euro samt balanseringstilläggsanslaget sammanlagt 1,4 milj. euro.

Yhteenvedo talousarviosta yksiköittäin

Yksikkö	TA 2023	KEHYS 2024	TAE 2024	SÄÄSTÖ+/-	% 2023-2024
Yhteinen hallinto					
101 Luottamuselimet	-321 344	-344 424	-344 424	0	107 %
102 Sisäinen tarkastus	-164 018	-198 293	-198 293	0	121 %
104 Yhtymän johtajan toimisto	-755 035	-766 224	-766 224	0	101 %
103 Hallinto-osasto	-4 916 892	-4 786 000	-4 786 000	0	97 %
133 Henkilöstöosasto	-2 833 944	-2 836 378	-2 836 378	0	100 %
	-8 991 233	-8 931 319	-8 931 319	0	99 %
Seurakunnallinen toiminta					
201 Haagan seurakunta	-1 669 116	-1 619 918	-1 702 560	82 642	102 %
202 Herttoniemen seurakunta	-2 099 695	-2 023 035	-2 127 306	104 271	101 %
203 Kallion seurakunta	-2 495 261	-2 625 484	-2 725 487	100 003	109 %
204 Kannelmäen seurakunta	-1 791 086	-1 705 302	-1 894 785	189 483	106 %
205 Lauttasaaren seurakunta	-1 477 560	-1 531 321	-1 531 321	0	104 %
206 Malmin seurakunta	-6 330 150	-5 878 935	-6 248 406	369 472	99 %
218 Mikaelin seurakunta	-3 090 496	-3 089 344	-3 031 210	-58 134	98 %
219 Munkkiniemen seurakunta	-1 288 724	-1 232 984	-1 373 362	140 378	107 %
220 Oulunkylän seurakunta	-2 200 508	-2 188 808	-2 332 528	143 720	106 %
221 Paavalin seurakunta	-1 722 467	-1 810 452	-1 810 453	0	105 %
222 Pakilan seurakunta	-1 503 847	-1 490 641	-1 561 155	70 514	104 %
223 Pitäjänmäen seurakunta	-1 053 393	-1 055 217	-1 128 587	73 370	107 %
224 Roihuvuoren seurakunta	-2 183 195	-2 174 671	-2 266 954	92 283	104 %
226 Tuomiokirkkoseurakunta	-4 997 156	-5 140 679	-5 314 349	173 670	106 %
233 Töölön seurakunta	-2 729 554	-3 590 610	-2 591 303	-999 307	95 %
235 Vuosaaren seurakunta	-2 134 477	-2 075 002	-2 189 152	114 150	103 %
236 Johannes församling	-1 902 304	-2 114 007	-2 094 011	-19 996	110 %
237 Matteus församling	-776 334	-776 111	-781 313	5 202	101 %
238 Petrus församling	-898 193	-925 690	-972 937	47 247	108 %
251 Suorituslisä	-380 000	-380 000	-380 000	0	100 %
	-42 723 516	-43 428 210	-44 057 179	628 969	103 %
Yhteiset seurakunnalliset tehtävät					
301 Yhteinen seurakuntatyö	-10 109 714	-9 248 835	-10 711 733	1 462 898	106 %
390 Muu yhteinen seurakunnallinen toiminta	-6 028 571	-6 032 947	-5 978 471	-54 476	99 %
350 Viestintä	-1 522 389	-1 544 972	-1 544 972	0	101 %
351 Mediatoimitus	-2 653 814	-2 468 466	-2 671 822	203 356	101 %
	-20 314 488	-19 295 220	-20 906 998	1 611 778	103 %
400 Ympäristö- ja hautustoimi	-4 270 060	-4 104 978	-4 267 562	162 584	100 %
500 Kiinteistötoimi	-3 246 645	-2 194 391	-2 031 807	-162 584	63 %
Yhteensä	-79 545 942	-77 954 118	-80 194 865	2 240 747	101 %

Sarake TA 2023 kuvaa alkuperäistä vuoden 2023 talousarviota ilman myöhemmin tehtyjä talousarviomuutoksia.

Sammandrag av budgeten

Enhet	BU 2023	RAM 2024	BF 2024	BESP+/-	% 2023-2024
Gemensam förvaltning					
101 Förtoendeorgan	-321 344	-344 424	-344 424	0	107 %
102 Internrevisionen	-164 018	-198 293	-198 293	0	121 %
104 Samfällighetens direktörs byrå	-755 035	-766 224	-766 224	0	101 %
103 Förvaltningsavdelning	-4 916 892	-4 786 000	-4 786 000	0	97 %
133 Personalavdelning	-2 833 944	-2 836 378	-2 836 378	0	100 %
	-8 991 233	-8 931 319	-8 931 319	0	99 %
Församlingsverksamhet					
201 Haagan seurakunta	-1 669 116	-1 619 918	-1 702 560	82 642	102 %
202 Herttoniemen seurakunta	-2 099 695	-2 023 035	-2 127 306	104 271	101 %
203 Kallion seurakunta	-2 495 261	-2 625 484	-2 725 487	100 003	109 %
204 Kannelmäen seurakunta	-1 791 086	-1 705 302	-1 894 785	189 483	106 %
205 Lauttasaaren seurakunta	-1 477 560	-1 531 321	-1 531 321	0	104 %
206 Malmin seurakunta	-6 330 150	-5 878 935	-6 248 406	369 472	99 %
218 Mikaelin seurakunta	-3 090 496	-3 089 344	-3 031 210	-58 134	98 %
219 Munkkiniemen seurakunta	-1 288 724	-1 232 984	-1 373 362	140 378	107 %
220 Oulunkylän seurakunta	-2 200 508	-2 188 808	-2 332 528	143 720	106 %
221 Paavalin seurakunta	-1 722 467	-1 810 452	-1 810 453	0	105 %
222 Pakilan seurakunta	-1 503 847	-1 490 641	-1 561 155	70 514	104 %
223 Pitäjänmäen seurakunta	-1 053 393	-1 055 217	-1 128 587	73 370	107 %
224 Roihuvuoren seurakunta	-2 183 195	-2 174 671	-2 266 954	92 283	104 %
226 Tuomiokirkkoseurakunta	-4 997 156	-5 140 679	-5 314 349	173 670	106 %
233 Töölön seurakunta	-2 729 554	-3 590 610	-2 591 303	-999 307	95 %
235 Vuosaaren seurakunta	-2 134 477	-2 075 002	-2 189 152	114 150	103 %
236 Johannes församling	-1 902 304	-2 114 007	-2 094 011	-19 996	110 %
237 Matteus församling	-776 334	-776 111	-781 313	5 202	101 %
238 Petrus församling	-898 193	-925 690	-972 937	47 247	108 %
251 Prestationstillägg	-380 000	-380 000	-380 000	0	100 %
	-42 723 516	-43 428 210	-44 057 179	628 969	103 %
Gemensamma församlingsuppgifter					
301 Gemensamt församlingsarbete	-10 109 714	-9 248 835	-10 711 733	1 462 898	106 %
390 Övrigt gemensamt församlingsarbete	-6 028 571	-6 032 947	-5 978 471	-54 476	99 %
350 Kommunikation	-1 522 389	-1 544 972	-1 544 972	0	101 %
351 Medieredaktion	-2 653 814	-2 468 466	-2 671 822	203 356	101 %
	-20 314 488	-19 295 220	-20 906 998	1 611 778	103 %
400 Miljö- och begravningsväsendet	-4 270 060	-4 104 978	-4 267 562	162 584	100 %
500 Fastighetsväsendet	-3 246 645	-2 194 391	-2 031 807	-162 584	63 %
Sammanlagt	-79 545 942	-77 954 118	-80 194 865	2 240 747	101 %

BU 2023 visar den originala budgeten utan senare gjorda förändringar i budgeten.

110 YHTEINEN HALLINTO

- 101 Luottamuselimet**
- 102 Sisäinen tarkastus**
- 104 Yhtymän johtajan toimisto**
- 103 Hallinto-osasto**
- 131 Yleishallinto**
- 132 Talouspalvelut**
- 105 Laki- ja asianhallintapalvelut**
- 106 Tietohallintopalvelut**
- 133 Henkilöstöosasto**

110 Yhteinen hallinto

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	1 245 287	1 047 022	1 103 478
KORVAUKSET	80 050	60 600	102 392
MYYNTITUOTOT	82 273	75 000	55 000
MAKSUTUOTOT	663 888	552 755	613 386
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	3 570	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	268 013	240 000	230 000
MUUT TUOTOT	147 494	118 667	102 700
TOIMINTAKULUT	8 661 914	10 038 255	10 034 797
HENKILÖSTÖKULUT	5 122 027	5 952 621	6 221 443
Palkat ja palkkiot	4 171 742	4 531 681	4 787 925
Henkilösivukulut	992 512	1 132 603	1 205 518
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-42 228	288 337	228 000
PALVELUJEN OSTOT	2 858 780	3 109 074	3 175 203
VUOKRAT	481 912	433 041	437 313
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	142 160	94 141	124 858
ANNETUT AVUSTUKSET	3 570	5 000	5 000
MUUT TOIMINTAKULUT	53 466	444 377	70 980
TOIMINTAKATE	-7 416 627	-8 991 233	-8 931 319
Kehys yhteensä			-8 931 319
Kehyksen ylitys/alitus			0
	<u>TTS 2025</u>		<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE	-8 901 808		-8 203 031

Tomintakatteet	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>	OS-%
Luottamuselimet	-897 440	-321 344	-344 424	3,9 %
Sisäinen tarkastus	-163 225	-164 018	-198 293	2,2 %
Yhtymän johtajan toimisto	0	-755 035	-766 224	8,6 %
Hallinto-osasto	-4 094 275	-4 916 892	-4 785 999	53,6 %
Henkilöstöosasto	-2 261 688	-2 833 944	-2 836 378	31,8 %
Yhteensä	-7 416 627	-8 991 233	-8 931 319	100,0 %

Luottamuselimet

101 Luottamuselimet

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTAKULUT	901 125	321 344	344 424
HENKILÖSTÖKULUT	430 331	266 927	273 659
Palkat ja palkkiot	385 184	214 120	219 164
Henkilösivukulut	47 667	52 806	54 495
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 521	0	0
PALVELUJEN OSTOT	400 177	49 100	62 792
VUOKRAT	7 923	2 629	2 774
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	59 124	2 688	5 200
ANNETUT AVUSTUKSET	3 570	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0
TOIMINTAKATE	-897 440	-321 344	-344 424
 Kehys yhteensä			-344 424
 Kehyksen ylitys/alitus			0

Tomintakatteet

	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>	OS-%
Vaalit	-412 027	0	0	0,0 %
Yhteinen kirkkovaltuusto	-198 139	-141 962	-154 537	44,9 %
Yhteinen kirkkoneuvosto	-287 275	-179 382	-189 887	55,1 %
 Yhteensä	-897 440	-321 344	-344 424	100,0 %

SISÄISEN TARKASTUKSEN TARKOITUS

Sisäinen tarkastus palvelee Helsingin seurakuntayhtymän johtoa arvioimalla ja kehittämällä seurakuntien ja yhtymän eri työyksiköiden sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa sekä tekemällä ehdotuksia toimintojen tuloksellisuuden parantamiseksi. Sisäinen tarkastus toimii yhteisen kirkkoneuvoston alaisuudessa. Yhteinen kirkkoneuvosto perusti vuonna 2015 tarkastustoimikunnan, joka toimii Helsingin seurakuntayhtymä konsernin sisäisen valvonnan toimivuuden varmentajana. Toimikunnan tehtävänä on edistää sisäisen valvonnan, konsernivalvonnan ja riskienhallinnan asianmukaista järjestämistä, riittävyttä ja tehokkuutta. Sisäinen tarkastus raportoi säännöllisesti tarkastustoimikunnalle ja yhteiselle kirkkoneuvostolle suorittamistaan tarkastuksista. Sisäinen tarkastus avustaa tilintarkastajia hyvän tilintarkastustavan mukaisen tilintarkastuksen suorittamisessa.

SUUNNITTELUKAUDEN 2024-2026 PAINOPISTEET

Riittävän sisäisen valvonnan varmistamiseksi panostetaan yksiköiden rajapinnat ylittävien prosessien varmistuksiin ja valvontaympäristön kehittämiseen. Valvontaympäristöllä ymmärretään asianmukaisten varmistusten ohella esimiesten ja henkilöstön asennoitumista sisäisen valvonnan ylläpitoon ja kehittämiseen. Tarkastusten yhteydessä pyritään aina tunnistamaan toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja taloudellisuutta parantavia kehityskohteita. Sisäisen tarkastuksen työpanosta suunnataan seurakuntien ja yhtymän keskeisiin kehityshankkeisiin, joissa sisäisen tarkastuksen edustajat toimivat sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan asiantuntijoina. Espoon ja Vantaan seurakuntayhtymien kanssa on sovittu yhteistyöstä sisäisen tarkastuksen järjestämisestä vuosisuunnitelman mukaisesti.

KESKEISET TAVOITTEET VUODELLE 2024**Sisäisen valvonnan arviointi ja kehittäminen**

- tarkastuksien lähtökohtana olennaisuus, riskiperusteisuus ja kattavuus; yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman
- sisäisen valvontajärjestelmän tehokas arviointi ja kehittäminen analysoimalla riskien kannalta keskeisiä toimintaprosesseja
- kehitysehdotusten tuottaminen ja osallistuminen asiantuntijana kehitysprojekteihin
- tietosuojan kehittäminen ja ylläpitäminen osana sisäistä valvontaa

Tilintarkastajien avustaminen ja yhteistyö tilintarkastajien kanssa

- sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelmat sovitetaan yhteen Helsingin seurakuntayhtymän tilintarkastusyhteisön tarkastussuunnitelmien kanssa
- sisäinen tarkastus avustaa tilintarkastajia tilinpäätöksen ja Helsingin seurakuntayhtymän konserniyhteisöjen tilintarkastuksessa

Tarkastustoiminnan kehittäminen

- tarkastusten tavoitteiden informointi ja perustelu tarkastustoiminnan vaikuttavuuden lisäämiseksi
- sisäisen tarkastusten eettisten standardien noudattaminen; objektiivisuus ja luottamuksellisuus
- palautekeskustelut tarkastuksen havainnoista ja tarkastuksen suorittamisesta
- henkilökunnan ohjaus ja opastus sisäisen valvonnan toteuttamisessa ja kehittämisessä
- tarkastusmenetelmien kehittäminen ja käytössä olevien työvälineiden hyödyntäminen

HENKILÖSTÖ- JA TILASUUNNITELMA 2024-2026

Sisäisessä tarkastuksessa on sisäisen tarkastuksen päällikön virka ja työsopimussuhteinen sisäisen tarkastajan tehtävä. Osa suunnitelman mukaisista tarkastuksista tuotetaan ostopalveluna. Henkilöstön kehittämisessä painotetaan sisäisen tarkastuksen ammatillista osaamista ja työmenetelmien hallintaa sekä seurakuntayhtymän toimintaympäristön tuntemista.

POIKKEAMAT TALOUSARVIOESITYKSEEN

Sisäisen tarkastuksen talousarvioesityksessä esitetty tuotto muodostuu Espoon ja Vantaan seurakuntayhtymiä koskevista tarkastuksista, jotka määräytyvät tarvelähtöisesti eikä yhteistyösopimuksessa mainittuja työmääriä välttämättä saavuteta. Helsingin seurakuntayhtymää koskeva tarkastussuunnitelma on mitoitettu siten, että käytettävissä on ulkopuolisia asiantuntijapalveluita. Määrätyt tarkastukset vaativat erikoisosaamista tai tarkastuksen luonteen vuoksi joudutaan käyttämään ulkopuolisia asiantuntijapalveluita.

102 Sisäinen tarkastus

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	12 000	6 200	5 000
KORVAUKSET	12 000	6 200	5 000
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	0	0	0
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TUOTOT	0	0	0
TOIMINTAKULUT	175 225	170 218	203 293
HENKILÖSTÖKULUT	159 433	160 853	172 312
Palkat ja palkkiot	127 948	129 032	137 999
Henkilösivukulut	31 485	31 822	34 313
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	3 025	2 632	24 178
VUOKRAT	9 424	4 233	4 303
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	2 843	2 000	2 000
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	500	500	500
TOIMINTAKATE	-163 225	-164 018	-198 293
Kehys yhteensä			-198 293
Kehyksen ylitys/alitus			0

Tähän meitä tarvitaan

Seurakuntayhtymän johtajan toimisto on seurakuntayhtymässä uusi lisäresurssi (vuodesta 2023 alkaen), jota ei edellisinä vuosina ole tässä vahvuudessa ollut. Toimisto on koottu eri alojen asiantuntijoista olemassa olevasta henkilöstöstä sisäisillä siirroilla.

Tavoite on, että toimiston työn kautta Helsingin seurakuntayhtymässä on entistä parempaa yhteisten palveluiden yleisjohtamista. Tätä tehdään yksiköiden toiminnan koordinoimisella ja niiden yhteistoiminnan edistämällä.

Johtajan toimisto edistää myös seurakuntayhtymän strategista suunnittelua ja strategisten tavoitteiden eteenpäin viemistä. Helsingin seurakuntayhtymän johtajan toimisto mahdollistaa seurakuntien elinvoimaisuuden ja rohkaisee toimijoita strategiaan valintoihin.

Työ näkyy myös siinä, että Helsingin seurakuntayhtymään kuuluvien seurakuntien ja seurakuntayhtymän välinen yhteistyö on jatkossa entistä sujuvampaa. Työn kautta taataan myös seurakuntayhtymän edunvalvonnan toteutuminen ja pidetään huolta yhteiskuntasuhteista.

Lupaamme puhua hyvää kirkosta ja toisistamme, johtaa tiedolla, tukea yhteistyön tekemistä, hyödyntää seurakuntalaisten ja luottamushenkilöiden osaamista ja rakentaa Kirkko Helsingissä tunnettuutta.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Toimikausi 2024 on Helsingin seurakuntayhtymälle hyvin harvoin toistuva mahdollisuus. Meistä jokaisesta riippuu, toteutammeko Kirkko Helsingissä -strategian, joka aiheuttaa tässä kaupungissa helsinkiläisille merkittävän kiinnostuksen meitä kohtaan. Nähdäänkö meidät hengellisenä yhteisönä, johon halutaan kuulua?

Yhteisen kirkkovaltuuston strategiaprosessin uudistamis päätöksessä on keskeistä se, että strategia voi olla yhteinen vain, jos se on valmisteltu yhdessä ja se koetaan yhteiseksi. Siksi toimisto pyrkii edistämään tämän toteutumista, joka vie sanomaa Jeesuksesta mahdollisimman monelle ja rakentaa tässä kaupungissa hengellisiä yhteisöjä, jotka toimivat kristillisen eetoksen eteen.

Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten Kirkko Helsingissä -strategian tavoitteet näkyvät niissä. Kirjatkaa toimenpiteille mittarit, joilla niiden toteutumista seurataan.

1) Strategiaprosessin johtaminen

Nykyisen strategian vieminen toimenpiteiksi yhteisiin palveluihin sekä syksyllä päivitettävän strategian valmistelu niin, että siitä tulee yhteinen ja selkeän konkreettisen tavoitteen sisältävä.

Mittarina: kesällä konkreettiset toimenpiteet listattu ja loppuvuodesta kysely strategiaprosessin toteutuksesta.

2) Kirkko Helsingissä vahvistuu elinvoimaisena

Tiedolla johtamisen tavat otetaan säännölliseen käyttöön, tietoisuus jäsenkehityksestä ja sen mahdollisuuksista lisääntyy sekä valmistellaan konkreettisia toimia jäsenkehityksen parantamiseen.

Mittarina: tiedolla johtamisen raportit ja toimenpiteet jäsenkehityksen parantamiseen.

3) Tulevaisuusskenaariot 2030 valmistelu

Yhteisten palveluiden tulevaisuusskenaario sen roolista, henkilöstömitoituksesta, kiinteistökannasta ja taloudellisista resursseista vuoteen 2030. Seurakuntayhtymän sisäisen työnjaon selkeyttäminen työnjaon valmistelulla ottaen huomioon kirkon perustehtävä ja käytettävissä olevat resurssit. Tavoitteena valmistella nämä mahdollisimman hyvällä konsensuksella.

Mittarina: YPAn tulevaisuusskenaariot YKN käsittelyyn syksy 2023 ja työnjaon raportti vuodenvaihteessa.

Näiden kautta parannetaan seurakuntayhtymän strategista toimintaa sekä mahdollistetaan elinvoimaisuus. Kirkko Helsingissä myös näkyy toimintavuoden aikana ja se tulee yhteisönä tutummaksi helsinkiläisille sekä sen eri toimijat ovat yhteistyökumppaneina entistä useammin.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Seurakuntayhtymän johtajan toimistossa on neljä työntekijää ja yksi määräaikainen projektityöntekijä sekä johdon sihteeri osa-aikaisena asianhallinnasta. Toimisto on määritellyt käydyn henkilöstökyselyn pohjalta itselleen kehittämistavoitteita toimintakaudelle, jolla näitä osa-alueita pyritään entisestään parantamaan. Koulutuksen osalta toteutetaan useampivuotista koulutussuunnitelmaa, josta hahmottuu jokaisen kokonaisuus ammatillisen osaamisen kehittämisessä.

Seurakuntalaisten ja luottamusjohdon osallisuutta vahvistetaan seurakuntayhtymän johtajan toimistossa pitämällä yhteisissä palveluissa esillä osaamiskartoituksen tuloksia ja sitä osaamis- ja kokemuspotentiaalia, joita seurakuntalaisilla on.

104 Yhtymän johtajan toimisto

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTAKULUT	0	755 035	766 224
HENKILÖSTÖKULUT	0	304 684	400 697
Palkat ja palkkiot	0	244 408	320 904
Henkilösivukulut	0	60 276	79 793
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	0	52 145	311 322
VUOKRAT	0	1 699	20 705
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	33 500
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	0	396 507	0
TOIMINTAKATE	0	-755 035	-766 224
Kehys yhteensä			-766 224
Kehyksen ylitys/alitus			0

103 Hallinto-osasto

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	845 312	759 322	781 986
KORVAUKSET	13 195	14 400	12 400
MYYNTITUOTOT	82 273	75 000	55 000
MAKSUTUOTOT	662 900	551 255	611 886
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	300	0	0
MUUT TUOTOT	86 644	118 667	102 700
TOIMINTAKULUT	4 939 587	5 676 214	5 567 985
HENKILÖSTÖKULUT	3 464 034	3 779 559	3 915 590
Palkat ja palkkiot	2 820 409	2 997 218	3 135 859
Henkilösivukulut	680 396	739 174	779 731
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-36 771	43 167	0
PALVELUJEN OSTOT	995 928	1 405 805	1 182 680
VUOKRAT	372 918	387 326	350 569
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	53 742	60 153	52 666
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	52 966	43 370	66 480
TOIMINTAKATE	-4 094 275	-4 916 892	-4 786 000
Kehys yhteensä			-4 786 000
Kehyksen ylitys/alitus			0

Tomintakatteet	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>	<u>OS-%</u>
Yleishallinto	-366 023	-745 068	-647 609	13,5 %
Talouspalvelut	-1 007 131	-1 293 926	-1 292 463	27,0 %
Hankintapalvelut	-122 535	0	0	0,0 %
Asianhallinta- ja keskusre	-1 509 758	-1 709 623	-1 707 420	35,7 %
Tietohallintopalvelut	-1 088 828	-1 168 275	-1 138 507	23,8 %
Yhteensä	-4 094 275	-4 916 892	-4 786 000	100,0 %

Hankintapalvelut on siirretty yleishallintoon vuoden 2023 talousarviossa.

Yhtymän johtajan toimiston, hallinto-osaston ja henkilöstöosaston varaukset:

Käyttövarat

1911050001 Yhtymän johtajan käyttövarat 30.000 € (v. 2023 30.000 euroa)

Kustannuspaikalta maksetaan yhtymän johtajan toimiston (3,8 htv), yhtymän yhteisen edustamisen ja yhteistyökumppaneiden yhteistyöjärjestelyistä aiheutuvat kulut sekä seurakuntayhtymän puolesta tapahtuvan muistamisen kustannukset.

1921050001 Johtajisto ja johtoryhmä 14.500 € (v. 2023 15.500 €)

Kustannuspaikalta maksetaan johtajiston ja johtoryhmän kokouksista ja muista kokoontumisista aiheutuvat kustannukset.

1921050012 Hallintojohtajan käyttövarat 2.500 € (v. 2023 2.500 euroa)

Kustannuspaikalta maksetaan hallinto-osaston edustamisesta sekä hallinto-osaston yhteistyökumppaneiden yhteistyöjärjestelyistä aiheutuvat kustannukset.

Varaus toiminnan yhteisiin menoihin

1931050001 Yhtymän eläkkeet 20.000 € (v. 2023 20.000 euroa)

Kustannuspaikalta maksetaan muutamalle yhtymän eläkkeensaajalle eläkettä sekä kuolemantapauksen sattuessa hautausavustuksia.

1931050002 Suorituslisä (yhteiset palvelut) 228.000 € (v. 2023 228.000 euroa)

Kustannuspaikalta maksetaan Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaista suorituslisää sekä vakinaiselle henkilökunnalle että vähintään 4 kk työskenteleville määräaikaisille.

1921050003 Seurakuntayhtymän toiminnan vakuutukset 45.500 € (v. 2023 44.500 euroa)

Määräraha on varattu seuraaviin yhtymän vakuutuksiin: vastuuvakuutus, vapaaehtoistyöntekijöiden vakuutus sekä diakonia-, rippikoulu-, kesä- ym. leireille ja retkille osallistujien vakuutus.

1921050008 Työntekijäpäivä 48.000 € (v. 2023 100.000 euroa)

Kustannuspaikalta maksetaan vuoden 2024 aikana järjestettävän työntekijäpäivän kustannukset.

1921050009 Luottamushenkilökoulutukset 20.000 € (v. 2023 54.000 euroa)

Kustannuspaikalta maksetaan seurakuntayhtymän luottamushenkilöille järjestettävien koulutusten kustannukset.

1921050010 Strategiaseminaari 12.000 € (v. 2023 12.000 euroa)

Kustannuspaikalta maksetaan 16.11.2024 järjestettävän strategiaseminaarin kustannukset.

1921050013 Yhteisten palveluiden yhteiset tilaisuudet 25.000 €

Kustannuspaikalta maksetaan yhteisten palveluiden yhteisten tilaisuuksien, kuten ansiomerkkijuhlien, uusien työntekijöiden tehtävään siunaamisen sekä joulujuhlan kustannukset.

Yhtymän johtajan toimiston, hallinto-osaston ja henkilöstöosaston varaukset			
	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Käyttövarat	2 846	48 000	47 000
1911050001 Yhtymän johtajan käyttövarat	0	30 000	30 000
1921050001 Johtajisto ja johtoryhmä	2 846	15 500	14 500
1921050012 Hallintojohtajan käyttövarat	0	2 500	2 500
Varaus toiminnan yhteisiin menoihin	58 653	458 500	398 500
1931050001 Yhtymän eläkkeet	12 880	20 000	20 000
1931050002 Suorituslisä	0	228 000	228 000
1921050003 Toiminnan vakuutukset	44 260	44 500	45 500
1921050008 Työntekijäpäivä	0	100 000	48 000
1921050009 Luottamushenkilökoulutukset	0	54 000	20 000
1921050010 Strategiaseminaari	1 513	12 000	12 000
1921050013 Yhteisten palveluiden yhteiset tilaisuudet	0	0	25 000
KAIKKI YHTEENSÄ	61 499	506 500	445 500

Suorituslisät kirjautuvat toteumassa (TP) seurakuntien ja yksiköiden kustannuspaikoille.

Tähän meitä tarvitaan

Hallinto-osasto hoitaa Helsingin seurakuntayhtymän yhteiset hankinta-, keskusrekisteri-, laki-, asianhallinta-, talous- ja tietotekniikkapalvelut sekä yhteisten toimielinten hallintoon, yleishallintoon ja rahavarojen sijoitukseen kuuluvat palvelut. Mahdollistamme osaltamme seurakuntien ja yhteisten palveluiden yksiköiden keskittymisen perustehtäviinsä, helsinkiläisten parhaaksi.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Ylläpidämme osaamista ja työhyvinvointia jatkuvassa muutoksessa. Huolehdimme peruspalveluiden rahoituksesta kestäväällä tavalla. Siirrämme taloushallinnon prosesseja Kirkon palvelukeskuksen hoidettavaksi. Tuemme seurakuntia uuden kirkkolainsäädännön mukanaan tuomien hallinnon prosessien muutosten omaksumisessa. Kartoitamme seurakuntien arkistojen tilanteen, laadimme seurakuntayhtymän yhteisen arkistonmuodostussuunnitelman ja arkistosäännön sekä koulutamme seurakuntia näiden soveltamisessa. Kehitämme seurakuntayhtymän yhteistä hankintatoimea ja hankintojen johtamista. Otamme käyttöön seurakuntayhtymän uuden sijoitussuunnitelman.

Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten Kirkko Helsingissä -strategian tavoitteet näkyvät niissä. Kirjatkaa toimenpiteille mittarit, joilla niiden toteutumista seurataan.

- Varmistaaksemme prosessiemme lainmukaisuuden käymme Kirjurin ja VTJ-kyselyn käyttöoikeudet sekä tietosuojakoulutusten suorittamislaajuudet läpi kaikissa seurakunnissa. Koulutamme ja viestimme seurakunnille aktiivisesti ajankohtaisista muutoksista. Suhteessa asiakkaisiimme toteutamme strategiaa kuuntelevan kohtaamisen kautta kaikessa asiakaspalvelussa. Mittarit: kaikkien seurakuntien VTJ-käyttöoikeuksien läpikäynti kuukausittain, kaikkien seurakuntien Kirjuri-käyttöoikeuksien läpikäynti ja yhdenmukaistaminen ammattiryhmittäin lain edellyttämälle tasolle, kaikkien seurakuntien Kirjuria käyttävät työntekijät suorittaneet tietosuojakoulutuksen, vähintään kahden ajankohtaiskoulutuksen järjestäminen seurakunnille + viestintätarpeen arviointi jokaisen yhteisten palveluiden uutiskirjeen kohdalla.
- Olemme mukana hankkimassa seurakuntayhtymään uusia digitaalisia järjestelmiä (henkilöstöhallinto, identiteetinhallinta, seurakuntatyön tukijärjestelmä, maksamisen ja laskutuksen järjestelmät, sähköinen arkistojärjestelmä, tilaus- ja ostolaskuprosessien seurantajärjestelmä) ja huolehdimme niiden sujuvasta käyttöönotosta. Tavoitteina ovat erityisesti käytettävyyden parantuminen ja kustannustehokkuuden lisääntyminen. Mittarit: projektiraportointi, talousarvion toteutumisen seuranta.
- Panostamme hankintojen johtamisen kehittämiseen ja sopimushallintaan. Saatamme valmiiksi kesällä 2023 käynnistetyn Yhteishankinnat Helsingin seurakuntayhtymässä -projektin, jonka tavoitteena on hankintapäätösten valmistelun ja prosessin kehittäminen sujuvammaksi yhteishankintasopimusten toteutuksen ja niihin liittymisen osalta. Hyödynnämme Suomen suurimman seurakuntatalouden volyymin hankinnoissa, kustannussäästöjen aikaansaamiseksi. Saatamme seurakuntayhtymän sopimushallinnan prosessit ajan tasalle. Mittarit: yhteishankintojen uusi toimintamalli, sopimushallinnan prosessikaavio, sopimusten voimassaolon ajantasaisuus Dynasty10-järjestelmässä.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Hallinto-osaston henkilöstömäärää ei ole tarkoitus kasvattaa vaan pikemminkin entisestään vähentää, osana talouden tasapainotustoimenpiteitä. Henkilöstön hyvinvointia tuetaan tietyistä työkokonaisuuksista luopumisella ja työn priorisoinnilla, joustavilla työajoilla, etätöiden mahdollistamisella, säännöllisillä työntekijöiden kohtaamisilla ja kouluttautumiseen kannustamisella.

Etätöiden, hybridityöskentelyn ja pilvipalvelujen lisääntyessä toimistotilan tarve on vähentynyt ja vähenee edelleen merkittävästi. Työntekijät jakavat työhuoneita toistensa kanssa entistä enemmän ja valtaosa sisäisistä kokouksista toteutetaan etäyhteyksin. Kertyneen paperiarkiston osalta tilantarve pysyy ennallaan, vaikka uutta paperisena arkistoitavaa aineistoa ei enää juurikaan kerry.

Seurakuntalaisten osallisuuden lisääminen on huomioitu erityisesti digitalisaatiostrategiassa ja sen täytäntöönpanossa.

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Hallinto-osastolla on tehty kehityksen mukaisten säästövelvoitteiden lisäksi ylimääräisiä leikkauksia yksiköiden talousarvioihin sekä hallinnon varauksiin, johtuen luottamuselinten ja sisäisen tarkastuksen kustannusten noususta. Tämä tulee huomioida keväällä 2024, yhteisten palveluiden kokonaismäärärahan uusia jakoprosentteja määritettäessä.

Tietohallinto tuottaa ja hankkii välttämättömiä ICT-palveluita keskitetysti seurakunnille ja yhteisten palveluiden yksiköille. Palveluiden kustannustaso seuraa yleistä kustannustason kehitystä, joka on nouseva. Kulurakenteen sopeuttaminen pienenevään kehykseen edellyttäisi palveluiden merkittävää karsimista, jolloin IT ei olisi enää muutoksen mahdollistaja vaan toiminnan rajoitin. Tilannetta vaikeuttaa entisestään alan yleinen kehitys, jossa monet sellaiset hankinnat, jotka on aikaisemmin rahoitettu investointeina, ostetaan jatkossa kuukausiveloitteisina palveluina. Tulevina vuosina onkin välttämätöntä siirtää ICT-kulujen budjetoinnissa painopistettä investoinneista käyttötalouteen.

131 Yleishallinto

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	3 253	39 000	24 400
KORVAUKSET	3 253	3 400	2 400
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	0	0	0
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TUOTOT	0	35 600	22 000
TOIMINTAKULUT	369 276	784 068	672 009
HENKILÖSTÖKULUT	228 480	398 925	359 029
Palkat ja palkkiot	185 070	320 006	287 534
Henkilösivukulut	47 822	78 920	71 495
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-4 412	0	0
PALVELUJEN OSTOT	97 409	325 585	256 748
VUOKRAT	34 071	50 914	34 812
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	9 316	8 303	6 580
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	0	340	14 840
TOIMINTAKATE	-366 023	-745 068	-647 609

Tomintakatteet

	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>	<u>OS-%</u>
Yleishallinto	-222 225	-231 152	-163 396	25,2 %
Tilintarkastus	-18 442	-29 371	-29 807	4,6 %
Lakipalvelut	-76 737	-124 417	-149 311	23,1 %
Hankintapalvelut	0	-131 627	-137 596	21,2 %
Yleishallinnon varaukset	-48 618	-228 500	-167 500	25,9 %
Yhteensä	-366 023	-745 068	-647 609	100,0 %

Hankintapalvelut on siirretty yleishallintoon vuoden 2023 talousarviossa. Hankintapalvelut oli aiemmin omana yksikkönään hallinto-osaston sisällä.

132 Talouspalvelut

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	49 530	49 000	43 500
KORVAUKSET	9 942	11 000	10 000
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	18 149	18 000	18 000
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TUOTOT	21 439	20 000	15 500
TOIMINTAKULUT	1 056 661	1 342 926	1 335 963
HENKILÖSTÖKULUT	497 110	735 672	827 227
Palkat ja palkkiot	405 679	568 571	662 497
Henkilösivukulut	92 238	140 221	164 730
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-807	26 880	0
PALVELUJEN OSTOT	439 793	513 100	408 741
VUOKRAT	66 177	49 624	48 804
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	3 303	3 900	2 150
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	50 277	40 630	49 040
TOIMINTAKATE	-1 007 131	-1 293 926	-1 292 463

137 Hankintapalvelut VANHA

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTAKULUT	122 535	0	0
HENKILÖSTÖKULUT	94 023	0	0
Palkat ja palkkiot	74 940	0	0
Henkilösivukulut	19 083	0	0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	25 002	0	0
VUOKRAT	2 674	0	0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	502	0	0
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	335	0	0
TOIMINTAKATE	-122 535	0	0

Hankintapalvelut on siirretty yleishallintoon vuoden 2023 talousarviossa.

105 Asianhallinta- ja keskusrekisteripalvelut

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	792 530	671 322	714 086
KORVAUKSET	0	0	0
MYYNTITUOTOT	82 273	75 000	55 000
MAKSUTUOTOT	644 752	533 255	593 886
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	300	0	0
MUUT TUOTOT	65 206	63 067	65 200
TOIMINTAKULUT	2 302 287	2 380 945	2 421 506
HENKILÖSTÖKULUT	1 902 825	1 942 441	2 011 248
Palkat ja palkkiot	1 558 444	1 545 101	1 610 738
Henkilösivukulut	375 934	381 053	400 510
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-31 552	16 287	0
PALVELUJEN OSTOT	198 611	217 587	206 549
VUOKRAT	187 859	209 817	191 573
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	12 738	10 700	11 736
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	253	400	400
TOIMINTAKATE	-1 509 758	-1 709 623	-1 707 420

Tomintakatteet	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>	OS-%
Asianhallintapalvelut	-470 015	-609 144	-607 930	35,6 %
Keskusrekisteripalvelut	-993 714	-1 083 145	-1 081 352	63,3 %
Puhepalvelut	-46 029	-17 334	-18 138	1,1 %
Yhteensä	-1 509 758	-1 709 623	-1 707 420	100,0 %

106 Tietohallintopalvelut

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	0	0	0
KORVAUKSET	0	0	0
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	0	0	0
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TUOTOT	0	0	0
TOIMINTAKULUT	1 088 828	1 168 275	1 138 507
HENKILÖSTÖKULUT	741 595	702 521	718 086
Palkat ja palkkiot	596 276	563 541	575 090
Henkilösivukulut	145 320	138 980	142 996
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	235 112	349 533	310 642
VUOKRAT	82 136	76 971	75 379
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	27 884	37 250	32 200
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	2 100	2 000	2 200
TOIMINTAKATE	-1 088 828	-1 168 275	-1 138 507

Tähän meitä tarvitaan

Hyvä ja ammattimainen johtaminen on kriittistä organisaation toiminnalle sekä henkilöstön hyvinvoinnille. Asiantuntijapalveluissamme korostuvat työnantajatoiminnan linjakkuuden kehittäminen sekä henkilöstön tasapuolisen kohtelun varmistaminen sekä johtamis- ja esihenkilötyön tukeminen ja kehittäminen. Haluamme omalta osaltamme tukea ja varmistaa sitä, että kirkko olisi maineeltaan hyvä, elinvoimainen ja kilpailukykyinen työnantaja nykyisille ja tuleville työntekijöillemme.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Tavoitteenamme on kehittää henkilöstöosastosta korkeatasoinen strategista henkilöstöjohtamista tukeva asiantuntija- ja palvelukeskus, joka palveluillaan tukee ja mahdollistaa seurakuntien ja yhtymän osastojen menestyksellisen toiminnan resurssien niukentuessakin. Vahvistamme osaamistamme ja asiantuntijapalveluitamme sekä syvennämme ja laajennamme HR-kumppanuusmallin mukaista toimintatapaa yhteisissä palveluissa ja selvitämme seurakuntien mahdolliset yhteistyön tarpeet. Korostamme toiminnassamme palvelulähtöisyyttä, asiantuntijuutta ja yhteistyötä. Palvelutarjontamme määrittävät asiakkaiden eli seurakuntien ja osastojen erilaiset tarpeet sekä hyvän työnantajatoiminnan periaatteet.

Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten Kirkko Helsingissä -strategian tavoitteet näkyvät niissä. Kirjatkaa toimenpiteille mittarit, joilla niiden toteutumista seurataan.

Miten yksikkö kehittää palveluitaan tukemaan seurakuntien toimintaa? Miten muutos tukee strategisten tavoitteiden toteuttamista? Mitä muutos edellyttää yksiköltä ja sen henkilöstöltä? Mikä alueellamme on vuoden kuluttua toisin? Keitä tarvitaan mukaan tavoitteen toteuttajiksi?

- 1) **Hyvää henkilöstöjohtamista tukevien prosessien, toimintatapojen ja tietojärjestelmien kehittäminen yhteistyössä muiden suurten seurakuntatalouksien kanssa. Jatkamme keskeisten hr-prosessien kehittämistä ja sujuvoittamista digitalisaatiota hyödyntäen. Otamme käyttöön uudet järjestelmät työajanhallintaan sekä matka- ja kululaskujen hallintaan ja jatkamme uuden henkilötietojärjestelmän käyttöönoton valmistelua.** Toimimme aktiivisessa yhteistyössä muiden suurten seurakuntatalouksien kanssa edistäen hyvää, tietoon perustuvaa hallintoa ja johtamista. Mittarit: tietojärjestelmä uudistukset etenevät, uusi työajanhallinnan työväline ja matka- ja kululaskujärjestelmä ovat käytössä. Päätös HSRKY:n osalta tulevaisuuden henkilötietojärjestelmästä on tehty. Helsinki on aktiivisesti mukana näiden kehittämistyössä kirkon eri foorumeilla.
- 2) **Kirkon työnantajakilpailukykyisyyden ja erityisesti palkitsemisen ja palkkausjärjestelmien kehittäminen.** Kehitämme palkkausjärjestelmiämme ja niiden tunnettuutta. Vahvistamme tulosjohtamisen rakenteita kehittämällä palkitsemisjärjestelmiemme kokonaisuutta ja mittaristoa. Mittarit: ylimmän johdon palkkausjärjestelmän arviointikriteeristö ja mittaristo on uudistettu, yleisen palkkausjärjestelmän tyyppitehtäväkuvausluokitus on tehty ja palvelussuhde-etuisuuksien kokonaisuus on valmisteltu yhdessä seurakuntien johdon ja henkilöstön edustajien kanssa.
- 3) **Hyvän työnantajapolitiikan linjausten valmistelua jatketaan yhteistyössä seurakuntien ja henkilöstöedustajien sekä muiden suurten seurakuntatalouksien kanssa.** Mittarit: strategiaan ja seurakuntien ja yhteisten palvelujen välinen työnjako -projektiin pohjautuva pitkän tähtäimen henkilöstösuunnitelma on laadittu, ajankohtaisten työnantajapoliittisten linjausten valmistelua on jatkettu. Henkilöstön sisäisen liikkuvuuden pelisäännöt, uudet tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma ja henkilöstön kehittämissuunnitelma on laadittu. Henkilöstöosasto haluaa osaltaan tukea sitä, että Helsingin seurakuntayhtymä on sekä työntekijöilleen että kaupunkilaisille turvallinen ja erilaiset identiteetit huomioiva paikka tai toimija.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Henkilöstöosaston henkilöstömäärä tulee lähivuosina alenemaan hallitusti eläköitymisten ja mahdollisen luonnollisen poistuman tai sisäisen liikkuvuuden kautta. Henkilöstömäärän hallittu sopeuttaminen edellyttää kuitenkin, että digitalisaatiota hyödyntäen voidaan vapauttaa resursseja manuaalisista työvaiheista ja -prosesseista ja tukea nykyisen henkilöstön osaamisen kehittämistä tulevaisuuden tarpeisiin vastaamiseksi. Tuemme henkilöstön hyvinvointia yhteistyössä eri alojen asiantuntijoiden kanssa kehittämällä strategialähtöisempiä työhyvinvoinnin ja osaamisen kehittämisen keinoja ja menetelmiä ja tekemällä kokeiluja. Tuemme henkilöstön moniosaamisen kehittämistä tekemällä yhteistyötä ja luomalla mahdollisuuksia sisäiselle liikkuvuudelle. Edelleen tuemme työhyvinvointia mahdollistamalla monipaikkaisen työskentelyn, säännöllisillä työntekijöiden kohtaamisilla, vahvistamalla sisäistä viestintäämme, kehityskeskusteluilla ja vahvistamalla vuorovaikutusta tukevia toimitila- ja toimintataparatkaisuilla. Suhtaudumme avoimesti ja innostuneesti erilaisiin uudenlaisiin työtapoihin ja työympäristöihin ja työskentelemme jo nykyisellään monipaikkaisesti.

133 Henkilöstöosasto

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	384 291	281 500	316 492
KORVAUKSET	54 740	40 000	84 992
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	988	1 500	1 500
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	267 713	240 000	230 000
MUUT TUOTOT	60 850	0	0
TOIMINTAKULUT	2 645 978	3 115 444	3 152 870
HENKILÖSTÖKULUT	1 068 230	1 440 598	1 459 186
Palkat ja palkkiot	838 202	946 903	974 000
Henkilösivukulut	232 964	248 525	257 185
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 936	245 170	228 000
PALVELUJEN OSTOT	1 459 650	1 599 393	1 594 230
VUOKRAT	91 647	37 154	58 962
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	26 451	29 300	31 492
ANNETUT AVUSTUKSET	0	5 000	5 000
MUUT TOIMINTAKULUT	0	4 000	4 000
TOIMINTAKATE	-2 261 688	-2 833 944	-2 836 378
Kehys yhteensä			-2 836 378
Kehyksen ylitys/alitus			0
	<u>TTS 2025</u>	<u>TTS 2026</u>	
TOIMINTAKATE	-2 816 721	-2 608 169	

Tomintakatteet	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>	OS-%
Henkilöstöpalvelut	-1 515 270	-1 865 916	-1 862 591	65,7 %
Työhyvinvointi	31 463	-83 000	-82 000	2,9 %
Työterveyshuolto	-344 858	-365 000	-429 345	15,1 %
Työpaikkaruokailu	-140 873	-48 500	-58 500	2,1 %
Henkilöstön kehittäminen	-118 031	-141 000	-91 000	3,2 %
Työnohjaus	-1 006	0	0	0,0 %
Vahtimestaripalvelut	-160 234	-82 528	-64 943	2,3 %
Henkilöstövaraukset	-12 880	-248 000	-248 000	8,7 %
Yhteensä	-2 261 688	-2 833 944	-2 836 378	100,0 %

Henkilöstövaraukset sisältää määrärahavarausten työehtosopimuksen mukaiseen suorituslisään talousarviossa v. 2023 ja 2024.

200 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnallinen toiminta yhteensä

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	6 385 311	6 890 958	6 924 979
KORVAUKSET	737 616	613 753	411 275
MYYNTITUOTOT	1 076 738	2 361 445	2 573 140
MAKSUTUOTOT	1 340 140	1 359 240	1 340 604
VUOKRATUOTOT	413 010	507 410	528 300
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LA	1 117 740	1 033 060	1 198 210
TUET JA AVUSTUKSET	748 078	526 650	470 550
MUUT TUOTOT	951 988	489 400	402 900
TOIMINTAKULUT	52 774 466	49 614 474	50 982 158
HENKILÖSTÖKULUT	31 252 775	30 699 189	31 450 627
Palkat ja palkkiot	25 413 540	24 318 979	24 880 481
Henkilösivukulut	6 192 862	5 998 710	6 188 646
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-353 627	381 500	381 500
PALVELUJEN OSTOT	5 329 393	5 064 624	5 048 108
VUOKRAT	13 007 935	10 801 923	11 495 533
AINEET, TARVIKKEET JA TAV	2 335 249	2 155 288	2 076 781
ANNETUT AVUSTUKSET	804 604	704 190	792 607
MUUT TOIMINTAKULUT	44 510	189 260	118 503
TOIMINTAKATE	-46 389 155	-42 723 516	-44 057 179
Kehys yhteensä			-43 428 210
Kehyksen ylitys/alitus			-628 969
Säästö ed.tilinpäätöksessä			3 753 099
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-1 078 076
	Säästö yhteensä		2 046 054
	<u>TTS 2025</u>		<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE	-43 810 979		-39 018 220

Seurakunnallinen toiminta yhteensä sisältää määrärahavarausten seurakuntien työehtosopimuksen mukaiseen suoritussisään talousarviossa v. 2024 (380.000 euroa).

200 Seurakunnallinen toiminta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	6 385 311	6 890 958	6 924 979
KORVAUKSET	737 616	613 753	411 275
MYYNTITUOTOT	1 076 738	2 361 445	2 573 140
MAKSUTUOTOT	1 340 140	1 359 240	1 340 604
VUOKRATUOTOT	413 010	507 410	528 300
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	1 117 740	1 033 060	1 198 210
TUET JA AVUSTUKSET	748 078	526 650	470 550
MUUT TUOTOT	951 988	489 400	402 900
TOIMINTAKULUT	52 774 466	49 614 474	50 982 158
HENKILÖSTÖKULUT	31 252 775	30 699 189	31 450 627
Palkat ja palkkiot	25 413 540	24 318 979	24 880 481
Henkilösivukulut	6 192 862	5 998 710	6 188 646
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-353 627	381 500	381 500
PALVELUJEN OSTOT	5 329 393	5 064 624	5 048 108
VUOKRAT	13 007 935	10 801 923	11 495 533
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	2 335 249	2 155 288	2 076 781
ANNETUT AVUSTUKSET	804 604	704 190	792 607
MUUT TOIMINTAKULUT	44 510	189 260	118 503
TOIMINTAKATE	-46 389 155	-42 723 516	-44 057 179
Kehys yhteensä			-43 428 210
Kehyksen ylitys/alitus			-628 969
Säästö ed.tilinpäätöksessä			3 753 099
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-1 078 076
Säästö yhteensä			2 046 054
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-43 810 979		-39 018 220

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024		KATE	OS-%
		Tulot	Menot		
101 Seurakuntaneuvosto	-3 743 689	456 620	3 293 531	-2 836 911	6,4 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-3 600 422	13 830	4 319 453	-4 305 623	9,8 %
201 Jumalanpalveluselämä	-6 373 034	98 850	6 951 979	-6 853 129	15,6 %
202 Hautaan siunaaminen	-1 980 918	17 900	2 309 556	-2 291 656	5,2 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-3 547 189	6 180	3 321 076	-3 314 896	7,5 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-1 038 532	2 812 800	3 545 263	-732 463	1,7 %
204 Aikuistyö	-1 482 630	133 500	1 689 103	-1 555 603	3,5 %
210 Tiedotus ja viestintä	-2 106 279	10 000	2 238 638	-2 228 638	5,1 %
220 Musiikki	-3 012 436	182 000	3 283 545	-3 101 545	7,0 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-993 067	668 600	1 387 569	-718 969	1,6 %
231 Varhaiskasvatus	-1 961 901	216 178	2 766 803	-2 550 625	5,8 %
236 Nuorisotyö	-4 175 068	431 645	4 320 783	-3 889 138	8,8 %
235 Rippikoulu	-2 667 850	694 404	3 698 662	-3 004 258	6,8 %
241 Diakonia	-3 626 882	1 001 172	4 726 108	-3 724 936	8,5 %
242 Perheneuvonta	-59 966	0	63 729	-63 729	0,1 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-1 191 503	101 000	1 497 279	-1 396 279	3,2 %
255 Sielunhoito	-567 406	0	573 978	-573 978	1,3 %
260 Lähetys	-300 000	58 850	418 221	-359 371	0,8 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-180 288	0	179 753	-179 753	0,4 %
290 Muu seurakuntatyö	-114 456	21 450	397 130	-375 680	0,9 %
TOIMINTAKATE	-42 723 516	6 924 979	50 982 158	-44 057 179	100,0 %
Tulot	6 890 958				
Menot	49 614 474				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-135,44		-142,38		-144,38		-131,18	
Jäsenmäärä	315 446	48,6 %	309 443	47,4 %	303 445	45,9 %	297 444	44,6 %
Alueella asuvat	648 935		653 439		660 477		667 550	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	16 610	5,3 %	15 914	5,1 %	15 310	5,0 %	14 824	5,0 %
Jäsenet 7-18 v	38 811	12,3 %	38 138	12,3 %	37 276	12,3 %	36 177	12,2 %
Jäsenet 19-39 v	91 888	29,1 %	88 998	28,8 %	86 322	28,4 %	83 744	28,2 %
Jäsenet 40-64 v	92 049	29,2 %	90 437	29,2 %	88 578	29,2 %	86 632	29,1 %
Jäsenet yli 64 v	76 088	24,1 %	75 956	24,5 %	75 959	25,0 %	76 067	25,6 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	3 383		3 271		3 287		3 131	

Tähän meitä tarvitaan

Haagan seurakunta on kirjaimellisesti kirkko ja yhteisö keskellä elävää, urbaania ja puistomaista Haagaa. Meitä tarvitaan luomaan matalan kynnyksen turvallisia ja yhdenvertaisia kohtaamispaikkoja kirkonmäellä ja Haagassa. Meitä tarvitaan rakentamaan ymmärrystä eri tavalla ajattelevien ja erilaisista taustoista tulevien ihmisten välille. Meitä tarvitaan toimimaan apua tarvitsevien tukena arjessa ja erilaisissa kriisitilanteissa. Ja meitä tarvitaan kertomaan evankeliumin ilosanomaa Jumalan rakkaudesta jokaista ihmistä ja luomakuntaa kohtaan.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Tuleva kolmivuotiskausi haastaa meitä seurakuntana pohtimaan paikkaamme ja arvojamme jatkuvasti muuttuvassa kirkossa, maailmassa ja somessa. Tämä edellyttää strategian ja organisaatorakenteen päivittämistä sekä toiminnan arvioinnin kehittämistä niin, että olemme valmiita suunnan muutoksiin nopeallakin aikataululla. Muutoksen keskellä toimiminen edellyttää myös keskitettyjä tukitoimia sekä seurakuntalaisten että työntekijöiden jaksamisen ja toimintakyvyn takaamiseksi.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

1. Olemme kirkossa: Laadukas perustyö

Varmistamme laadukkaan perustyön toteutumisen jumalanpalveluksissa, rukouselämässä, diakoniassa, kasvatustyössä ja kirkollisissa toimituksissa riittävällä ja oikein suunnatulla henkilöstö- ja tilaresursoinnilla. Mahdollistamme seurakuntalaisten aidon ja omaehtoisen toimijuuden seurakuntatyön suunnittelijoina ja toteuttajina. Huolehdimme siitä, että toiminta Huopalahden kirkolla on kaikille saavutettavaa ja yhdenvertaista.

2. Olemme maailmassa: Yhteiskunnallisen vastuun kantaminen

Kannamme yhteiskunnallista vastuuta ihmisistä toimimalla Haagan seurakunnan alueella yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon edistäjinä sekä diakonisen vuoropuhelun käynnistäjinä. Kannamme vastuuta maailmasta lähetystyön ja konkreettisten ilmastotoimien kautta sekä globaalin vastuun kysymysten esille nostajina.

3. Olemme somessa: Monipuolisen viestinnän kehittäminen

Kehitämme seurakunnan mobiiliapplikaation käyttötapoja seurakuntalaispalautteen pohjalta. Suunnittelemme ja otamme käyttöön Haagan seurakunnan uuden viestinnällisen ilmeen ja viestintästrategian. Viestimme eri ikäryhmille heidät parhaiten tavoittavien viestintäkanavien kautta.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Henkilöstöresurssien määrää arvioidaan tarkoin jokaisen mahdollisen virantäytön kohdalla. Tilavuokrien käyttökustannuksista ja kertapoistoista johtuva nousu vaatii tilojen ulosvuokraamisen hyödyntämisen lisäämistä. Seurakuntalaisten aitoja vaikuttamisen ja toimimisen paikkoja lisätään viestinnän vuorovaikutteisuuden kehittämällä ja sekä osallistavan budjetoinnin kautta.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Merkittäviä poikkeuksia talousarvioon aiheuttavat vuosittaisista palkankorotuksista johtuva henkilöstömenojen kasvu, leirikulujen ja -maksujen korotus sekä Huopalahden kirkon tuleva julkisivuremontti. Budjetin ylittävien kattamiseksi varaudumme käyttämään seurakunnalle kertyneitä säästöjä sekä testamenttivaroja.

201 Haagan seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	116 923	213 225	204 145
KORVAUKSET	32 803	34 125	29 575
MYYNTITUOTOT	1 581	11 700	3 700
MAKSUTUOTOT	51 003	64 000	73 270
VUOKRATUOTOT	722	0	2 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	8 941	78 800	78 500
TUET JA AVUSTUKSET	4 565	7 600	4 100
MUUT TUOTOT	17 308	17 000	13 000
TOIMINTAKULUT	1 797 814	1 882 341	1 906 705
HENKILÖSTÖKULUT	1 248 544	1 275 938	1 247 490
Palkat ja palkkiot	1 014 462	1 023 518	998 074
Henkilösivukulut	249 653	252 420	249 416
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-15 571	0	0
PALVELUJEN OSTOT	121 123	154 575	181 739
VUOKRAT	288 608	280 629	321 526
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	105 895	136 100	111 350
ANNETUT AVUSTUKSET	31 358	33 500	43 000
MUUT TOIMINTAKULUT	2 286	1 600	1 600
TOIMINTAKATE	-1 680 891	-1 669 116	-1 702 560
Kehys yhteensä			-1 619 918
Kehyksen ylitys/alitus			-82 642
Säästö ed.tilinpäätöksessä			563 227
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-59 600
Säästö yhteensä			420 985
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-1 628 704		-1 493 969

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	Tulot	2024		OS-%
			Menot	KATE	
101 Seurakuntaneuvosto	-161 823	600	115 175	-114 575	6,7 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-142 795	2 000	228 227	-226 227	13,3 %
201 Jumalanpalveluselämä	-211 439	1 000	193 241	-192 241	11,3 %
202 Hautaan siunaaminen	-111 067	0	101 889	-101 889	6,0 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-119 465	1 200	95 716	-94 516	5,6 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-85 084	2 500	60 918	-58 418	3,4 %
204 Aikuistyö	-71 050	7 000	41 587	-34 587	2,0 %
210 Tiedotus ja viestintä	-103 532	10 000	162 221	-152 221	8,9 %
220 Musiikki	-92 919	10 000	121 014	-111 014	6,5 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-21 394	44 300	83 032	-38 732	2,3 %
231 Varhaiskasvatus	-59 173	520	165 248	-164 728	9,7 %
236 Nuorisotyö	-236 306	17 025	161 209	-144 184	8,5 %
235 Rippikoulu	-87 373	21 800	154 414	-132 614	7,8 %
241 Diakonia	-107 996	79 700	183 817	-104 117	6,1 %
242 Perheneuvonta	-7 731	0	4 140	-4 140	0,2 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	0	0	10 336	-10 336	0,6 %
255 Sielunhoito	-40 420	0	13 821	-13 821	0,8 %
260 Lähetys	9 650	6 500	10 700	-4 200	0,2 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-2 113	0	0	0	0,0 %
290 Muu seurakuntatyö	-17 086	0	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE	-1 669 116	204 145	1 906 705	-1 702 560	100,0 %
Tulot		213 225			
Menot	1 882 341				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-126,69		-133,04		-130,25		-122,82	
Jäsenmäärä	13 175	51,2 %	12 797	50,0 %	12 504	48,6 %	12 164	47,2 %
Alueella asuvat	25 717		25 599		25 735		25 760	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	677	5,1 %	653	5,1 %	648	5,2 %	631	5,2 %
Jäsenet 7-18 v	1 231	9,3 %	1 218	9,5 %	1 197	9,6 %	1 174	9,7 %
Jäsenet 19-39 v	4 546	34,5 %	4 318	33,7 %	4 138	33,1 %	3 940	32,4 %
Jäsenet 40-64 v	3 443	26,1 %	3 363	26,3 %	3 336	26,7 %	3 280	27,0 %
Jäsenet yli 64 v	3 278	24,9 %	3 245	25,4 %	3 185	25,5 %	3 139	25,8 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	110		101		110		108	

Tähän meitä tarvitaan

Seurakunta on yhteisö, jonka perustana on Raamatun ilmoitus kolmiyhteisestä Jumalasta. Perustehtävänsä mukaisesti seurakunta pitää esillä kaikessa toiminnassaan kristilliseen uskoon perustuvaa rakkautta ja toivoa. Seurakunnan toiminta tavoittaa kaikki ikäluokat ja eri kansalaisryhmät. Herttoniemen seurakunnan toiminnassa on pitkään ollut vahva diakoninen painotus. Alueellisen perusdiakonian lisäksi seurakunta toimii taustayhteisönä Suomen suurimpiin kuuluvassa hävikkiruoan jakelussa.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Seurakunnan työssä muutokset haastavat uudistuksiin ja ketteryteen toimintatapojen ja –kulttuurin muutoksessa. Työntekijöiltä odotetaan entistä avarampaa ja laajempaa työtettä yli tiimirajojen sekä/uusien toimintatapojen kokeilemistä ja käyttöönottoa, jotta syntyisi mahdollisuus kohtaamisiin ja vuorovaikutukseen luonnollisissa yhteyksissä.

Seurakuntalaisten toimijuutta tulee kaikin tavoin vahvistaa ja työntekijärooleja muuttaa tätä toimijuutta mahdollistaviksi. Monista hyvistäkin toiminnoista on kyettävä luopumaan, jollei työntekijöiden ja seurakuntalaisten yhdistetty resurssi riitä näiden toteuttamiseen. Vähenevä työntekijävoima ei voi missään olosuhteissa tarkoittaa jäljelle jäävien työntekijöiden työmäärän kasvattamista.

Toiminnassa ja toiminnan suunnittelussa erityisen tärkeää on luoda yhdessä alueen ihmisten kanssa tapoja, joiden kautta kirkko voisi jatkossakin liittyä lasten, nuorten ja nuorten aikuisten elämään ja olla heille merkityksellinen. Seurakunta satsaa strategialinjaustensa mukaisesti kaikkien alle 40-vuotiaiden tavoittamiseen.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

1. Seurakunnan oman strategian mukaisesti tavoitteena on Diakonia 2.0. Se merkitsee diakonisen työn painopisteiden uudelleenmuotoilua. Muutos edellyttää laajempaa yhteistä keskustelua sekä roistikunnallisesti että koko Helsingin laajuisesti. Seurakunta vähentää rooliaan erityisdiakonian toiminnoissa, jotka eivät samassa määrin kuin aikaisemmin palvele Herttoniemen alueen ihmisiä.
2. Seurakunta satsaa kasvun kaari -ajattelun toteutumiseen ja edistää osallistumispolun rakentumista.
3. Seurakunta etsii uusia tapoja kutsua ihmisiä henkilökohtaisesti mukaan sekä toimintaan osallistujiksi että sen suunnittelijoiksi, toteuttajiksi ja arvioijiksi.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Henkilöstön määrää arvioidaan tulevien vuosien talousnäkymien valossa ja tehdään seurakunnan omien strategisten linjausten mukaisia rohkeita valintoja. Työhyvinvointia pyritään ylläpitämään ja parantamaan henkilökohtaisessa vuorovaikutuksessa työntekijöihin sekä kehittämällä organisaation rakenteita ja toimenkuvia. Toiminnan osalta tehdään aktiivisia valintoja sen suhteen, mitä on tarkoituksenmukaista jatkaa ja mille uudelle on raivattava tilaa. Työntekijöiden työmäärän pitää kaikissa olosuhteissa olla kohtuullinen. Tiloja on viime vuosina supistettu voimakkaasti ja supistamista joudutaan tekemään edelleen. Tavoitteena on seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen kaikessa toiminnassa. Vapaaehtoistoiminnan koordinointiin satsataan ja tarvittaessa hankitaan tässä lisäosaamista koulutuksella.

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Edellisvuosina toteutetuista ja nyt suunnitelluista voimakkaista säästötoimista huolimatta seurakunnan talous näyttää tiukalta, mutta hallittavalta. Supistamisen tarvetta henkilöstön osalta on edelleen. Seurakunta varautuu jo vuoden 2026 määrärahojen leikkaukseen. Alijäämäinen taloussuunnitelma pystytään toistaiseksi kattamaan säästöillä. Kuten tähänkin asti, taloussuunnittelussa on mahdollista myös tulevana vuosina hyödyntää eläköitymisiä.

202 Herttoniemen seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	IP 2022	IA 2023	IAE 2024
TOIMINTATUOTOT	91 607	90 955	85 140
KORVAUKSET	642	1 200	1 200
MYYNTITUOTOT	164	55	860
MAKSUTUOTOT	26 519	31 600	44 080
VUOKRATUOTOT	1 119	6 000	6 900
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	17 540	10 600	16 600
TUET JA AVUSTUKSET	2 273	200	500
MUUT TUOTOT	43 350	41 300	15 000
TOIMINTAKULUT	2 307 810	2 190 650	2 212 446
HENKILÖSTÖKULUT	1 369 638	1 298 600	1 343 320
Palkat ja palkkiot	1 110 729	1 041 697	1 075 818
Henkilösivukulut	273 694	256 903	267 502
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-14 784	0	0
PALVELUJEN OSTOT	221 983	265 459	290 130
VUOKRAT	574 540	435 946	426 041
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	116 888	121 135	129 455
ANNETUT AVUSTUKSET	22 778	42 000	23 500
MUUT TOIMINTAKULUT	1 981	27 510	0
TOIMINTAKATE	-2 216 202	-2 099 695	-2 127 306
Kehys yhteensä			-2 023 035
Kehyksen ylitys/alitus			-104 271
Säästö ed.tilinpäätöksessä			385 790
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-102 831
Säästö yhteensä			178 689
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-2 061 692		-1 912 684

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024		KATE	OS-%
		Tulot	Menot		
101 Seurakuntaneuvosto	-93 168	4 510	78 760	-74 250	3,5 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-126 191	0	178 397	-178 397	8,4 %
201 Jumalanpalveluselämä	-274 521	1 000	364 411	-363 411	17,1 %
202 Hautaan siunaaminen	-110 976	2 500	102 114	-99 614	4,7 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-152 101	250	147 641	-147 391	6,9 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-157 592	900	161 870	-160 970	7,6 %
204 Aikuistyö	-133 476	1 000	96 825	-95 825	4,5 %
210 Tiedotus ja viestintä	-53 256	0	52 899	-52 899	2,5 %
220 Musiikki	-130 858	1 000	132 294	-131 294	6,2 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-38 215	0	35 244	-35 244	1,7 %
231 Varhaiskasvatus	-109 581	7 530	154 565	-147 035	6,9 %
236 Nuorisotyö	-206 502	9 900	199 531	-189 631	8,9 %
235 Rippikoulu	-190 713	35 550	205 631	-170 081	8,0 %
241 Diakonia	-235 631	20 000	263 341	-243 341	11,4 %
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-7 857	0	8 421	-8 421	0,4 %
255 Sielunhoito	-32 428	0	27 802	-27 802	1,3 %
260 Lähetys	-6 200	1 000	2 700	-1 700	0,1 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	0	0	0	0	0,0 %
290 Muu seurakuntatyö	-40 430	0	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE	-2 099 695	85 140	2 212 446	-2 127 306	100,0 %
Tulot	90 955				
Menot	2 190 650				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-134,50		-138,49		-136,63		-129,50	
Jäsenmäärä	15 611	44,5 %	15 361	43,3 %	15 090	41,9 %	14 770	40,5 %
Alueella asuvat	35 070		35 494		36 033		36 448	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	860	5,5 %	826	5,4 %	800	5,3 %	778	5,3 %
Jäsenet 7-18 v	1 964	12,6 %	1 942	12,6 %	1 910	12,7 %	1 845	12,5 %
Jäsenet 19-39 v	4 271	27,4 %	4 150	27,0 %	4 029	26,7 %	3 901	26,4 %
Jäsenet 40-64 v	4 811	30,8 %	4 715	30,7 %	4 622	30,6 %	4 494	30,4 %
Jäsenet yli 64 v	3 705	23,7 %	3 728	24,3 %	3 729	24,7 %	3 752	25,4 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	185		156		202		147	

Tähän meitä tarvitaan

Haluamme tuoda kaupunkiin armon ja toivon sanomaa rohkeasti ja ennakkoluulottomasti. Meitä tarvitaan uudistamaan kirkkoa ja antamaan ääni alueemme hiljaisimmille. Haluamme varmistaa, että Helsingissä on seurakunta, johon kaikki ovat tervetulleita. Toimintaamme ohjaa jokaisen ihmisen luovuttamaton arvo Jumalan kuvana. Monipuolinen päivittäinen messuelämä ja avoimet kirkkorakennukset ovat tunnusmerkkejämme.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Erityisen tärkeinä ilmiöinä alueellamme ovat yhteisöllisyyden ja yksinäisyyden kysymykset, kristinuskon aseman ja merkityksen muutoksen, eriarvoistumisen ja syrjäytymisen ongelman sekä huolen ilmastonmuutoksesta ja ympäristökriisistä. Ilmiöt seurakunta ottaa huomioon suunnittelukauden toiminnassa sekä toimintaa suuntaamalla että nostamalla näitä asioita keskusteluun. Seurakuntaneuvosto on laatinut strategisen kehittämisen aikataulun, jota seuraamme toiminnan painopisteissä.

Valmistaudumme toimintavuoden aikana luopumaan monista omista tiloista. Kalasataman alueen kasvu ja kehittyminen muuttaa seurakuntamme painopistettä.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

Neuvoston valitsemista strategisista kehittämiskohteista vuonna 2024 ovat vuorossa

1. Rakennamme yhdessä turvallisempaa tilaa
2. Viestinnän vuorovaikutteisuuden lisääminen

Lisäksi koulutuksissa panostetaan toiminnan kestävyteen liittyviin koulutuksiin. Tulemme myös päivittämään strategiamme toimintavuoden aikana. Turvallisemman tilaan liittyen varmistamme, että henkilökunta ja aktiivisesti vapaaehtoistyössä olevat koulutetaan säännöllisesti toimintavuoden aikana.

Viestinnän vuorovaikutteisuuden tekona ja mittarina toimii tilaluopumisiin liittyvä prosessi ja sen mahdollisimman hyvä hoitaminen.

Lisäksi seurakunnan kumppanuuskartan jatkokehittäminen tukemaan toiminnan vaikuttavuutta tilanteessa, jossa resurssipohja on kapenemassa, on työlliställä koko seurakunnassa. Kumppaanuserusteisen työtavan vahvistaminen vaatii vielä myös osaamisen kehittämistä.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Henkilöstön määrä vähenee edelleen. Osaamisen kehittämisestä moniammatillistuvissa työtehtävissä on keskeistä ja siihen panostetaan. Osa toiminnoista on siirretty kuukausipalkkaisilta työntekijöiltä palkkiotoimisille seurakuntalaisille. Tämä keventää taloutta, mutta vaatii uudenlaista rakennetta yhteisen työnäyn mahdollistamiseksi. Henkilöstön osaamisessa kiinnitetään huomiota kumppanuusajattelun vahvistamiseen ja työn

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Seurakunta on vuodesta 2019 lähtien tasapainottanut talouttaan. Virkoja ja työsuhteita on jätetty täyttämättä luonnollisen poistuman mukaan. Nykyisellä rakenteella taloutta ei ole mahdollista tasapainottaa. Tästä syystä budjetti perustuu vuoden 2025 aikana tehtäviin tilaluopumisiin. Neuvosto pyrkii taloussuunnittelussaan kehysmäärärahan jakautumiseen 60 % henkilöstöön, 30 % tiloihin ja 10 % toimintamäärärahoihin ja seurakuntaneuvoston painopisteisiin.

203 Kallion seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	352 528	335 500	280 450
KORVAUKSET	61 573	51 000	28 000
MYYNTITUOTOT	14 432	16 300	34 200
MAKSUTUOTOT	87 904	88 900	56 950
VUOKRATUOTOT	34 360	28 500	32 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	15 726	86 800	104 300
TUET JA AVUSTUKSET	25 914	15 000	14 000
MUUT TUOTOT	112 620	49 000	11 000
TOIMINTAKULUT	3 157 642	2 830 761	3 005 937
HENKILÖSTÖKULUT	1 724 183	1 708 192	1 700 693
Palkat ja palkkiot	1 395 945	1 370 259	1 362 025
Henkilösivukulut	339 056	337 933	338 668
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-10 818	0	0
PALVELUJEN OSTOT	318 316	205 917	166 975
VUOKRAT	933 557	773 252	1 017 170
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	155 880	111 400	90 100
ANNETUT AVUSTUKSET	23 051	30 000	30 000
MUUT TOIMINTAKULUT	2 656	2 000	1 000
TOIMINTAKATE	-2 805 114	-2 495 261	-2 725 487
Kehys yhteensä			-2 625 484
Kehyksen ylitys/alitus			-100 003
Säästö ed.tilinpäätöksessä			11 409
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-123 125
Säästö yhteensä			-211 719

	TTS 2025	TTS 2026
TOIMINTAKATE	-2 649 289	-2 232 245

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024		KATE	OS-%
		Tulot	Menot		
101 Seurakuntaneuvosto	-161 153	0	173 108	-173 108	6,4 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-292 034	0	194 520	-194 520	7,1 %
201 Jumalanpalveluselämä	-325 228	6 000	707 133	-701 133	25,7 %
202 Hautaan siunaaminen	-91 457	5 800	190 507	-184 707	6,8 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-327 872	600	139 916	-139 316	5,1 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-300 572	2 800	151 212	-148 412	5,4 %
204 Aikuistyö	-79 807	24 000	139 558	-115 558	4,2 %
210 Tiedotus ja viestintä	-118 653	0	120 171	-120 171	4,4 %
220 Musiikki	-212 166	38 000	265 129	-227 129	8,3 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-67 155	54 000	74 830	-20 830	0,8 %
231 Varhaiskasvatus	-28 929	0	90 916	-90 916	3,3 %
236 Nuorisotyö	-129 635	3 200	193 794	-190 594	7,0 %
235 Rippikoulu	-42 826	9 350	83 551	-74 201	2,7 %
241 Diakonia	-249 539	116 700	311 132	-194 432	7,1 %
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-31 757	0	95 559	-95 559	3,5 %
255 Sielunhoito	-26 814	0	39 873	-39 873	1,5 %
260 Lähetys	0	0	0	0	0,0 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-9 663	0	10 349	-10 349	0,4 %
290 Muu seurakuntatyö	0	20 000	24 680	-4 680	0,2 %
TOIMINTAKATE	-2 495 261	280 450	3 005 937	-2 725 487	100,0 %
Tulot	335 500				
Menot	2 830 761				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-137,40		-153,83		-151,25		-129,96	
Jäsenmäärä	18 161	42,0 %	17 717	40,7 %	17 516	39,3 %	17 176	38,0 %
Alueella asuvat	43 266		43 490		44 514		45 208	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	585	3,2 %	577	3,3 %	585	3,3 %	592	3,4 %
Jäsenet 7-18 v	962	5,3 %	981	5,5 %	1 015	5,8 %	1 018	5,9 %
Jäsenet 19-39 v	8 637	47,6 %	8 239	46,5 %	7 992	45,6 %	7 700	44,8 %
Jäsenet 40-64 v	4 532	25,0 %	4 518	25,5 %	4 524	25,8 %	4 473	26,0 %
Jäsenet yli 64 v	3 445	19,0 %	3 402	19,2 %	3 400	19,4 %	3 393	19,8 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	46		60		54		69	

Tähän meitä tarvitaan

Kannelmäen seurakunta toimii ollen läsnä ihmisten arjessa ja juhlassa. Missiomme on välittää uskoa, toivoa ja rakkautta kasvatukseen, julistukseen ja palvelun kautta. Lähetysnäyn vahvistamana tarjoamme kristilliseen yhteisöön kuulumisen mahdollisuuden kaikille alueen asukkailla. Kohtaamisissa annamme aikaa toisillemme ja luottamukselle Jumalaan. Tuemme elämänmittaista seurakuntayhteyttä.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Kannelmäen seurakunnan toimintaympäristö on monikulttuurillinen. Seurakunnan henkilöstöprofiilissa diversiteetti ja inkluusio huomioidaan tietoisesti. Toiminnan kehittämisessä ja keskittämisessä tähdätään seurakunnan kasvuun. Seurakunnan vaatimattomat kokoontumistilat täytetään käytöllä. Kirkossa toimitaan niin pitkään kuin uudisrakennustöiden etenemiseltä pystytään. Toimitusten sähköisen varausjärjestelmän kehittämisen lisäksi palvelemme seurakuntalaisia vastaisuudessa kasvoista kasvoihin.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

1. Kannelmäen kirkko on seurakuntamme toiminnan keskipiste. Edistämme kirkon yhteyteen rakentuvien tilojen taloudellista ja vastuullista monikäyttöisyyttä haastatteleamalla seurakuntalaisia tilatarpeista sekä tekemällä yhteistyötä uudisrakennuksen toteuttajien kanssa. Hyödynnämme käytössämme olevat resurssit tehokkaasti seurakuntalaisten kohtaamisissa.

2. Seurakunnan toimintaa johdetaan analysoidulla tiedolla. Osallistumme verkostoyhteytyöhön, keräämme palautetta ja tietoa toimintamme strategian mukaiseen kehittämiseen. Työskentelemme tunnollisesti kaste- ja lähetyskäskyn hengessä ja vahvistumme hengellisenä yhteisönä. Rukoilemme toinen toistemme ja seurakunnan jäsenmääräkasvun puolesta. Panostamme monikulttuuriseen seurakuntatyöhön.

3. Sopeutamme toimintamme uusimpiin taloudellisiin raameihin ja hallinnollisiin muutoksiin (mm. uusi kirkkolaki). Kouluttaudumme muutoksiin.

Tavoitteiden kehitystä seurataan vuosikellon mukaisissa seurakuntaneuvoston ja työyhteisön kokouksissa.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Seurakunnan jäsenmääräkehityksessä pyritään kasvuun. Seurakunnan henkilöstön määrä muuttuu toimintamäärärahojen kehityksen tahdissa. Eläköitymisten kautta saatavilla säästöillä voidaan parantaa toimintamäärärahan käyttöä talouden sitovuustason saavuttamisessa.

Työntekijöitä koulutetaan ja mentoroidaan muutoksiin. Resurssien väheneminen ja uudet käyttöjärjestelmät koskettavat jokaista työntekijää. Toimitusvuoroihin ja kausityöhön palkataan lisätyövoimaa tarvittaessa. Tällä edistetään virassa olevien työntekijöiden jaksamista.

Seurakunta on luopunut jo omista toimitiloistaan kirkkoa lukuun ottamatta. Suuri haaste on saada Kannelmäkeen väistötilavuosien jälkeen kirkon yhteyteen toimitila, jossa helsinkiläiset kohtaavat toisiaan ja vahvistuvat hengellisessä elämässä. Tarvitsemme Kaarelaan paikalliset tilat seurakuntalaisten osallisuuden vahvistamiseen.

Olemme käytettävissä hengellisenä keskusteluapuna mahdollisimman joustavasti kieli- ja kulttuurirajat ylittäen. Työntekijät evästävät vapaaehtoisia vastuunkantoon. Uuden kirkkolain myötä seurakuntalaisia osallistetaan operatiivisen työn toteutumiseen ja budjetointiin.

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Kannelmäen seurakunnan taloutta tasapainotetaan kertyneillä säästöillä, joita oli vuoden 2022 tilinpäätöksessä 832 087 euroa. Seurakuntaneuvosto tutkii edelleen työalojen toimintasuunnitelmia 2024–2026 kuluineen sekä sitä, miten seurakunnan henkilöstöresurssit jakautuisivat entistä tavoitteellisemmin. Huolimatta seurakunnan mahdollisuudesta käyttää säästöjä seuraavan kolmevuotiskauden aikana (vuonna 2024 yhteensä 189 489 euroa), kulujen karsinta on ajankohtaista. Vapautuvien virkojen täyttämistä, henkilöstöresurssin ja toimintamäärärahojen kohdentamista pohditaan perusteellisesti toimenpiteineen.

204 Kannelmäen seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	70 606	67 780	71 490
KORVAUKSET	3 403	3 600	3 200
MYNTITUOTOT	751	810	1 200
MAKSUTUOTOT	15 458	21 710	27 640
VUOKRATUOTOT	1 125	1 110	1 100
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	12 425	15 600	15 900
TUET JA AVUSTUKSET	11 325	1 450	5 450
MUUT TUOTOT	26 119	23 500	17 000
TOIMINTAKULUT	1 813 662	1 858 866	1 966 275
HENKILÖSTÖKULUT	1 226 786	1 325 629	1 351 630
Palkat ja palkkiot	990 800	1 062 373	1 081 272
Henkilösivukulut	242 355	261 756	268 858
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-6 369	1 500	1 500
PALVELUJEN OSTOT	125 408	152 507	188 185
VUOKRAT	337 729	260 729	300 630
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	85 532	92 240	84 550
ANNETUT AVUSTUKSET	36 212	24 550	39 000
MUUT TOIMINTAKULUT	1 995	3 210	2 280
TOIMINTAKATE	-1 743 057	-1 791 086	-1 894 785
Kehys yhteensä			-1 705 302
Kehyksen ylitys/alitus			-189 483
Säästö ed.tilinpäätöksessä			832 087
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-105 695
Säästö yhteensä			536 909
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-1 716 180		-1 587 798

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024		KATE	OS-%
		Tulot	Menot		
101 Seurakuntaneuvosto	-117 586	550	159 127	-158 577	8,4 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-133 640	3 000	140 077	-137 077	7,2 %
201 Jumalanpalveluselämä	-187 448	0	177 017	-177 017	9,3 %
202 Hautaan siunaaminen	-81 471	600	77 368	-76 768	4,1 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-89 447	600	128 605	-128 005	6,8 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-34 064	200	51 413	-51 213	2,7 %
204 Aikuistyö	-76 210	100	97 236	-97 136	5,1 %
210 Tiedotus ja viestintä	-88 871	0	66 496	-66 496	3,5 %
220 Musiikki	-103 891	5 500	147 381	-141 881	7,5 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	0	0	0	0	0,0 %
231 Varhaiskasvatus	-96 934	0	76 998	-76 998	4,1 %
236 Nuorisotyö	-304 364	3 790	299 787	-295 997	15,6 %
235 Rippikoulu	-171 735	22 200	188 576	-166 376	8,8 %
241 Diakonia	-223 127	30 950	239 864	-208 914	11,0 %
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-8 142	0	29 970	-29 970	1,6 %
255 Sielunhoito	-19 814	0	8 947	-8 947	0,5 %
260 Lähetys	-28 580	4 000	48 503	-44 503	2,3 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-5 192	0	6 503	-6 503	0,3 %
290 Muu seurakuntatyö	-20 569	0	22 406	-22 406	1,2 %
TOIMINTAKATE	-1 791 086	71 490	1 966 275	-1 894 785	100,0 %
Tulot	67 780				
Menot	1 858 866				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-135,13		-147,09		-135,86		-126,70	
Jäsenmäärä	13 255	44,5 %	12 882	43,3 %	12 632	41,9 %	12 532	40,5 %
Alueella asuvat	29 766		29 755		30 148		30 911	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	772	5,8 %	719	5,6 %	686	5,4 %	660	5,3 %
Jäsenet 7-18 v	1 650	12,4 %	1 605	12,5 %	1 565	12,4 %	1 536	12,3 %
Jäsenet 19-39 v	3 533	26,7 %	3 325	25,8 %	3 171	25,1 %	3 065	24,5 %
Jäsenet 40-64 v	4 012	30,3 %	3 908	30,3 %	3 846	30,4 %	3 821	30,5 %
Jäsenet yli 64 v	3 288	24,8 %	3 325	25,8 %	3 364	26,6 %	3 450	27,5 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	137		160		149		134	

Tähän meitä tarvitaan

Lauttasaaren seurakunta on arvoyhteisö, jonka tekemistä ohjaavat ja kannattelevat kirkon yhteiset arvot ”Usko, Toivo ja Rakkaus”. Ne ohjaavat seurakunnan arjen toimintaa ja päätöksentekoa sekä haastavat meitä miettimään seurakunnan roolia ja tehtävää Lauttasaassa. Seurakunta on edelleen alueen suurin yhteisöllisyyttä rakentava toimija. Olemme mukana ihmisten arjessa, elämän käännekohtissa ja alueemme yhteisissä tapahtumissa. Palvelemme kaikkia alueella asuvia heidän tarpeistaan lähtien. Edistämme ja tuemme monimuotoista hengellisyyttä ja erilaisia tapoja olla kristitty. Seurakuntana olemme sitoutuneet syrjinnästä vapaaksi alueeksi sekä edistämään yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Vuoden 2024 aikana uusi kirkkoherra aloittaa työnsä Lauttasaassa.

Lauttasaaren seurakunta keskittyy ydintehtäväänsä –vahvistamaan toivoa ja luottamusta epävarmuuden ja haastavien tilanteiden keskellä toteuttamalla hengellistä ja henkistä työtä. Seurakunta on auttamisen yhteisö, joka pitää huolta heikoimmassa asemassa olevista.

Kohonneet elinkustannukset ja muutokset yhteiskunnassa näkyvät myös kasvaneena taloudellisen tuen tarpeena. Tähän tarpeeseen seurakunta vastaa resurssiensa mukaan.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

- 1) Kehitämme Lauttasaaren kirkkoa ja sen laajaa piha-alueetta monipuolisesti alueen toimijoiden, seurakuntalaisten ja alueen perheiden kohtaamispaikkana. *Teemme kirkon tiloja ja palveluja tunnetuksi ja helposti lähestyttäväksi.* Kutsumme mukaan eri yhteistyötahoja ja pyrimme luomaan kirkosta näkyvän toiminta- ja kulttuurikeskuksen Lauttasaareen.

(Mittarit: tunnettuuskysely, kävijätilastot, palaute)

- 2) Tiivistämme yhteistyötä verkostojemme kanssa. Toimintaympäristön muutos haastaa, mutta myös tarjoaa mahdollisuuden tapaamiin ja yhteistyön tarkasteluun alueen koulujen, päiväkotien, kaupungin sote-palveluiden, yhdistysten ja yrittäjien kanssa. Pyrimme vastavuoroiseen yhteiseen tekemiseen. Toimimme alustana hyvän tekemiselle siten, että seurakuntalaisten auttamisen halu, osaaminen ja mielenkiinnon kohteet huomioidaan.

(verkostokartta, ehdotetut/toteutuneet yhteistyöpalaverit, uudet kokeilut)

- 3) Yhteisöllisyyttä edistävää työtä vahvistetaan. Sen myötä tarjotaan uusia toimintamuotoja, joilla vahvistetaan kuulumisen kokemusta ja tarjotaan tilaisuuksia arkisiin kohtaamiin. Uudet ja olemassa olevat piirit ja ryhmät liitetään kiinteämmin jumalanpalveluselämään.

(Mittarina itse toteutetut palautekyselyt, uusien kokeilujen arviointi)

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Vuoden 2024 jälkeen seurakunnan maksettavaksi lankeaa peruskorjausremontista aiheutuneet kulut. Muutos on erittäin suuri ja se tulee tarkoittamaan tilojen ja työntekijöiden määrän tarkastelua. Odotetut tulot eivät ole toteutuneet, joten toimintaedellytyksiä on turvattava niillä keinoin, jotka seurakunnan vallassa ovat. Nämä tulevaisuuden näkymät pakottavat luovuuteen ja pienen työntekijäjoukon voimavarojen tiivistämiseen. Erityistä huolta tulee pitää työntekemisen edellytyksistä ja työhyvinvoinnista. Yhteinen suunnittelu ja yhdessä tekeminen mahdollistavat paljon, mutta samalla työn rajaamisesta on huolehdittava.

Työntekijöiden roolin muutos toiminnan toteuttajista sen mahdollistajiksi on osittain jo tapahtunut, mutta myös seurakuntalaiset tarvitsevat tässä muutoksessa rohkaisua, tukea ja ohjausta. Lauttasaaren etu on selkeärajaisuus ja vakaus, joka tulee paitsi uskollisista seurakuntalaisista ja vastuunkantajista myös seurakunnan organisaation paikallisuudesta. Paikallisen nuorten vaikuttajaryhmän perustamisella panostetaan erityisesti nuorten osallisuuteen.

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Seurakunnan talousarvio tulee muuttamaan voimakkaasti vuodesta 2025. Vuoden 2024 aikana on tehtävä selkeitä suunnitelmia ja punnittava eri skenaarioita tulevaisuudesta.

205 Lauttasaaren seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	363 028	546 560	247 800
KORVAUKSET	95 540	116 460	55 000
MYYNTITUOTOT	42 272	171 000	75 000
MAKSUTUOTOT	117 186	131 000	89 450
VUOKRATUOTOT	15 278	74 000	25 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	40 594	7 500	3 350
TUET JA AVUSTUKSET	1 640	1 200	0
MUUT TUOTOT	50 518	45 400	0
TOIMINTAKULUT	2 111 948	2 024 120	1 779 121
HENKILÖSTÖKULUT	1 146 981	1 137 836	1 154 909
Palkat ja palkkiot	938 895	912 871	924 229
Henkilösivukulut	223 289	224 964	230 680
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-15 203	0	0
PALVELUJEN OSTOT	310 698	489 327	224 672
VUOKRAT	514 914	214 424	288 286
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	124 833	155 233	98 453
ANNETUT AVUSTUKSET	13 367	26 800	12 300
MUUT TOIMINTAKULUT	1 155	500	500
TOIMINTAKATE	-1 748 920	-1 477 560	-1 531 321
Kehys yhteensä			-1 531 321
Kehyksen ylitys/alitus			0
Säästö ed.tilinpäätöksessä			444 593
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			0
Säästö yhteensä			444 594

	TTS 2025	TTS 2026
TOIMINTAKATE	-1 547 810	-1 410 468

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024				OS-%
		Tulot	Menot	KATE		
101 Seurakuntaneuvosto	-264 067	15 000	146 218	-131 218	8,6 %	
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-166 391	0	210 214	-210 214	13,7 %	
201 Jumalanpalveluselämä	-136 862	0	165 464	-165 464	10,8 %	
202 Hautaan siunaaminen	-74 551	0	91 009	-91 009	5,9 %	
203 Muut kirkolliset toimitukset	-95 117	0	107 814	-107 814	7,0 %	
205 Muut seurakuntatilaisuudet	7 685	70 000	215 084	-145 084	9,5 %	
204 Aikuistyö	-31 484	300	38 055	-37 755	2,5 %	
210 Tiedotus ja viestintä	-179 408	0	108 314	-108 314	7,1 %	
220 Musiikki	-87 869	15 000	129 155	-114 155	7,5 %	
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-51 786	103 000	191 308	-88 308	5,8 %	
231 Varhaiskasvatus	-98 541	15 000	96 902	-81 902	5,3 %	
236 Nuorisotyö	-71 633	3 400	67 735	-64 335	4,2 %	
235 Rippikoulu	-75 276	22 750	111 410	-88 660	5,8 %	
241 Diakonia	-136 160	3 000	92 958	-89 958	5,9 %	
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %	
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %	
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %	
250 Yhteiskunnallinen työ	-15 000	0	0	0	0,0 %	
255 Sielunhoito	0	0	0	0	0,0 %	
260 Lähetys	-1 100	350	7 482	-7 132	0,5 %	
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	0	0	0	0	0,0 %	
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0	0	0,0 %	
TOIMINTAKATE	-1 477 560	247 800	1 779 121	-1 531 321	100,0 %	
Tulot	546 560					
Menot	2 024 120					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-117,38		-124,49		-127,75		-119,68	
Jäsenmäärä	12 588	58,2 %	12 301	56,9 %	12 116	55,5 %	11 785	54,2 %
Alueella asuvat	21 636		21 607		21 820		21 762	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	812	6,5 %	787	6,4 %	772	6,4 %	749	6,4 %
Jäsenet 7-18 v	1 633	13,0 %	1 624	13,2 %	1 617	13,3 %	1 565	13,3 %
Jäsenet 19-39 v	3 543	28,1 %	3 391	27,6 %	3 302	27,3 %	3 147	26,7 %
Jäsenet 40-64 v	3 607	28,7 %	3 576	29,1 %	3 544	29,3 %	3 487	29,6 %
Jäsenet yli 64 v	2 993	23,8 %	2 923	23,8 %	2 881	23,8 %	2 837	24,1 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	146		132		132		146	

Tähän meitä tarvitaan

Malmin seurakunta rakentaa ja elää todeksi moniäänistä kristillistä hengellisyyttä. Seurakunnan kaiken toiminnan tavoitteena on kertoa sanoin ja teoin kirkon ydinsanomaa. Haluamme vahvistaa toivoa, osallistua alueen asukkaiden elämään, lisätä vastuunkantoa yhteisistä asioista ja rakentaa kestäväää nykyhetkeä sekä tulevaisuutta.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Yksi keskeinen tavoite on kehittää seurakuntaa kestäväään suuntaan ilmaston, luonnon monimuotoisuuden, sosiaalisen oikeudenmukaisuuden ja vähemmistöjen oikeuksien suhteen. Seurakunnan tavoite on tehdä käytännön teologiaa, jossa kestävään tulevaisuuden rakentaminen on läpileikkaava näkökulma kaikessa toiminnassa.

Kolme strategista ylätavoitetta vuodelle 2024

- 1) Suuntaamme työtämme uusien ihmisten tavoittamiseen ja vaikuttavuuden lisäämiseen.
- 2) Etsimme aktiivisesti keinoja, joilla työntekijän rooli muuttuu toteuttajasta mahdollistajaksi ja alueen ihmisistä tulee toteuttajia.
- 3) Olemme oikeudenmukaisuutta ja toivoa korostava yhteiskunnallinen vaikuttaja yhdessä alueen ihmisten kanssa.

Kaikessa toiminnan suunnittelussa ohjaavana periaatteena käytetään yhtä tai useampaa kolmesta ylätavoitteesta. Seurakunnan perustehtävät hoidetaan edelleen laadukkaasti. Jokainen kotitiimi muotoilee itselleen yhdestä kolmeen konkreettista tavoitetta ottaen huomioon yhteiset ylätavoitteet. Tiimien tavoitteet viedään tiedoksi seurakuntaneuvoston helmikuun kokoukseen.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Seurakunnassa on töissä reilut 80 henkilöä vuonna 2023. Vuoden 2024 aikana työntekijöiden määrä pienenee hieman, koska eläkkeelle siirtyvien tilalle ei lähtökohtaisesti rekrytoida uusia työntekijöitä. Harkitusti voidaan rakentaa projektiluonteisia tehtäviä, joiden avulla toimintaa pystytään spurtinomaisesti kehittämään valitulla osa-alueella. Vuonna 2024 tällainen osa-alue on vapaaehtoisuus ja seurakuntalaisten osallisuuden ja omistajuuden lisääminen ja kehittäminen.

Toimipisteiden vähentyessä lähivuosina, seurakunnan on tarpeen löytää muita tapoja olla läsnä eri puolilla seurakunnan aluetta sekä fyysisesti että somen kautta. Alueyhdyshenkilöt ovat aloittaneet, ja heidän toimintansa kehittäminen ja vahvistaminen on tavoitteena paitsi syksyllä -23, myös vuoden 2024 ajan.

Jatkuvan strategiaproessin tueksi järjestämme edelleen tilannetiistain keskusteluja. Niiden tavoitteena on lisätä ymmärrystä toimintaympäristöstä ja niistä asioista, kokemuksista ja ilmiöistä, joita on havaittu. Koolle kutsutaan mahdollisimman moniääninen joukko luottamushenkilöitä, työntekijöitä, alueen asukkaita ja toimijoita. Kaudelle syksy 2023 – kevät 2024 suunnitellaan tilannetiistaiden jatkoa siten, että niitä toteutettaisiin vahvemmin yhdessä jonkun toisen toimijan kanssa.

Malmin kirkon remontti jatkuu koko vuoden. Remontin jälkeiseen aikaan ja tiloista luopumisiin valmistaudutaan etupainotteisesti jo vuonna 2024. Tutkitusti ihmisten ja yhteisöjen kiinnittyminen tiettyyn paikkaan tarkoittaa pettymystä ja luopumisen surua, kun paikasta joutuu luopumaan. Luopumista voidaan kuitenkin helpottaa luomalla mahdollisuuksia kertoa muistoja, koota tarinoita talteen ja jättää hyvästejä yhdessä. Nämä prosessit rakennetaan yhdessä seurakuntalaisten kanssa vuoden 2024 aikana ja niitä toteutetaan sitä mukaa, kun jostain tilasta luopuminen tulee ajankohtaiseksi.

206 Malmin seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	253 651	245 853	251 688
KORVAUKSET	21 008	22 000	24 300
MYYNTITUOTOT	280	500	0
MAKSUTUOTOT	150 183	171 353	172 588
VUOKRATUOTOT	14 206	10 000	10 300
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	5 515	200	0
TUET JA AVUSTUKSET	20 263	10 000	10 000
MUUT TUOTOT	42 196	31 800	34 500
TOIMINTAKULUT	6 653 118	6 576 003	6 500 094
HENKILÖSTÖKULUT	4 215 959	4 271 481	4 283 444
Palkat ja palkkiot	3 435 130	3 426 450	3 430 460
Henkilösivukulut	839 670	845 031	852 984
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-58 841	0	0
PALVELUJEN OSTOT	544 590	801 563	676 927
VUOKRAT	1 535 437	1 125 334	1 139 440
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	272 804	287 290	294 455
ANNETUT AVUSTUKSET	77 909	88 190	101 077
MUUT TOIMINTAKULUT	6 419	2 145	4 750
TOIMINTAKATE	-6 399 467	-6 330 150	-6 248 406
Kehys yhteensä			-5 878 935
Kehyksen ylitys/alitus			-369 472
Säästö ed.tilinpäätöksessä			2 109 862
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-494 678
Säästö yhteensä			1 245 712
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-5 941 524		-5 445 753

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024				OS-%
		Tulot	Menot	KATE	OS-%	
101 Seurakuntaneuvosto	-650 227	13 000	492 848	-479 848	7,7 %	
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-287 193	0	824 173	-824 173	13,2 %	
201 Jumalanpalveluselämä	-660 021	0	589 641	-589 641	9,4 %	
202 Hautaan siunaaminen	-161 361	0	223 001	-223 001	3,6 %	
203 Muut kirkolliset toimitukset	-511 165	0	350 022	-350 022	5,6 %	
205 Muut seurakuntalaisuudet	-454 487	0	210 588	-210 588	3,4 %	
204 Aikuistyö	-105 772	0	90 994	-90 994	1,5 %	
210 Tiedotus ja viestintä	-471 950	0	535 038	-535 038	8,6 %	
220 Musiikki	-329 281	25 800	352 079	-326 279	5,2 %	
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-315 966	71 800	258 309	-186 509	3,0 %	
231 Varhaiskasvatus	-104 502	0	237 846	-237 846	3,8 %	
236 Nuorisotyö	-780 714	9 100	625 991	-616 891	9,9 %	
235 Rippikoulu	-503 181	89 488	603 307	-513 819	8,2 %	
241 Diakonia	-508 436	42 500	495 816	-453 316	7,3 %	
242 Perheneuvonta	-6 797	0	0	0	0,0 %	
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %	
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %	
250 Yhteiskunnallinen työ	-253 206	0	166 282	-166 282	2,7 %	
255 Sielunhoito	-94 347	0	85 066	-85 066	1,4 %	
260 Lähetys	-39 923	0	31 440	-31 440	0,5 %	
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-81 622	0	94 125	-94 125	1,5 %	
290 Muu seurakuntatyö	-10 000	0	233 530	-233 530	3,7 %	
TOIMINTAKATE	-6 330 150	251 688	6 500 094	-6 248 406	100,0 %	
Tulot	245 853					
Menot	6 576 003					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-136,36		-137,86		-134,87		-127,59	
Jäsenmäärä	46 424	47,9 %	45 323	46,6 %	44 055	45,2 %	42 681	43,9 %
Alueella asuvat	96 992		97 209		97 409		97 304	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	2 837	6,1 %	2 713	6,0 %	2 561	5,8 %	2 424	5,7 %
Jäsenet 7-18 v	7 136	15,4 %	6 987	15,4 %	6 797	15,4 %	6 558	15,4 %
Jäsenet 19-39 v	11 007	23,7 %	10 547	23,3 %	9 996	22,7 %	9 440	22,1 %
Jäsenet 40-64 v	14 283	30,8 %	13 954	30,8 %	13 547	30,8 %	13 114	30,7 %
Jäsenet yli 64 v	11 161	24,0 %	11 122	24,5 %	11 154	25,3 %	11 145	26,1 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	654		618		659		630	

Tähän meitä tarvitaan

Helsingin Mikaelin seurakunnan alueelta puuttuisi kirkon tekemä hengellinen työ, ihmisten kohtaamispaikat ja diakoninen avustaminen.

Olemme alueella toimija, joka viestii ydinsanomasta laajasti ja monipuolisesti.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Toimintaympäristömme on muuttunut seurakuntien yhdistymisen myötä, alueemme väkimäärä kasvaa, mutta millä saamme kasvun myös seurakunnan jäsenmäärään.

Alueellamme on paljon palvelu- ja hoivakoteja, joiden myötä hautausten määrä on suuri.

Tavoitteemme toiminnassa on, että seurakuntalaisten kohtaaminen lisääntyy, toimintamahdollisuudet laajenevat, olemme olemassa #suavarten. Käytämme voimavaramme sitten, että olisimme merkityksellinen toimija seurakuntalaisille ja alueella asuville.

Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten Kirkko Helsingissä -strategian tavoitteet näkyvät niissä. Kirjatkaa toimenpiteille mittarit, joilla niiden toteutumista seurataan.

1. Rakennamme kasvun polun kokonaisuuden ja näin vahvistamme seurakuntalaisten osallisuutta (kasvun polun kokonaisuus syntymästä kuolemaan)
2. Kehitämme diakoniaa vastamaan tämän ajan haasteisiin sekä toteutamme apua ja kohtaamista laajasti eri tehtävissä (uudistamme tapaamme toimia, diakoniaa koko seurakunnan tapa toimia)
3. Viestimme ydinsanomasta laajasti ja monipuolisesti sekä vahvistamme viestinnän koordinaatiota

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Henkilöstön määrä tulee vähenemään tulevaisuudessa.

Toiminnalle on tarpeelliset ja riittävät tilat, arvioimme jatkossa mitä tiloja tarvitsemme ja kuinka voimme toimia siten, että toimintaa on koko seurakunnan alueella.

Seurakuntalaisille tarjotaan enemmän mahdollisuuksia toimia seurakunnassa, tilojen käyttöä laajennetaan ja seurakuntalaisille annetaan mahdollisuuksien mukaan avaimia kirkon tiloihin.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Seurakunnan alijäämää katetaan tulevina vuosina käyttämällä testamenttivaroja niille määrättyyn tehtävään ja henkilöstön määrää supistamalla luonnollisen poistuman kautta.

218 Mikaelin seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	105 355	219 900	241 900
KORVAUKSET	6 226	43 000	43 000
MYYNTITUOTOT	3 519	1 500	2 000
MAKSUTUOTOT	37 684	67 200	95 200
VUOKRATUOTOT	1 234	3 000	6 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	7 690	25 700	53 700
TUET JA AVUSTUKSET	14 121	16 500	12 000
MUUT TUOTOT	34 881	63 000	30 000
TOIMINTAKULUT	2 590 415	3 310 396	3 273 110
HENKILÖSTÖKULUT	1 657 703	2 229 829	2 201 972
Palkat ja palkkiot	1 340 198	1 787 612	1 763 482
Henkilösivukulut	332 005	442 217	438 490
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-14 500	0	0
PALVELUJEN OSTOT	205 650	178 388	225 435
VUOKRAT	566 192	724 878	660 604
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	96 546	98 000	124 600
ANNETUT AVUSTUKSET	61 381	62 500	57 500
MUUT TOIMINTAKULUT	2 943	16 800	3 000
TOIMINTAKATE	-2 485 061	-3 090 496	-3 031 210
 Kehys yhteensä			-3 089 344
 Kehyksen ylitys/alitus			58 134
Säästö ed.tilinpäätöksessä			-209 159
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			0
Säästö yhteensä			-151 025
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-3 107 261		-2 833 782

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	Tulot	2024		OS-%
			Menot	KATE	
101 Seurakuntaneuvosto	-182 594	40 000	157 789	-117 789	3,9 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-137 696	0	199 593	-199 593	6,6 %
201 Jumalanpalveluselämä	-369 862	0	414 954	-414 954	13,7 %
202 Hautaan siunaaminen	-255 966	6 000	247 475	-241 475	8,0 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-268 779	500	275 232	-274 732	9,1 %
205 Muut seurakuntalaisuudet	-113 902	3 000	86 349	-83 349	2,7 %
204 Aikuistyö	-151 594	3 000	188 652	-185 652	6,1 %
210 Tiedotus ja viestintä	-85 358	0	76 433	-76 433	2,5 %
220 Musiikki	-160 437	1 500	153 441	-151 941	5,0 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-90 968	73 000	159 967	-86 967	2,9 %
231 Varhaiskasvatus	-326 322	7 200	273 913	-266 713	8,8 %
236 Nuorisotyö	-370 117	0	269 131	-269 131	8,9 %
235 Rippikoulu	-182 370	64 000	282 792	-218 792	7,2 %
241 Diakonia	-268 803	42 700	346 557	-303 857	10,0 %
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-15 476	0	6 552	-6 552	0,2 %
255 Sielunhoito	-52 317	0	55 880	-55 880	1,8 %
260 Lähetys	-53 011	1 000	74 581	-73 581	2,4 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	0	0	0	0	0,0 %
290 Muu seurakuntatyö	-4 924	0	3 821	-3 821	0,1 %
TOIMINTAKATE	-3 090 496	241 900	3 273 110	-3 031 210	100,0 %
Tulot	219 900				
Menot	3 310 396				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-132,75		-134,18		-142,46		-134,21	
Jäsenmäärä	23 280	40,2 %	22 591	38,9 %	21 811	37,5 %	21 115	36,2 %
Alueella asuvat	57 952		58 018		58 087		58 339	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	1 013	4,4 %	950	4,2 %	884	4,1 %	831	3,9 %
Jäsenet 7-18 v	2 902	12,5 %	2 787	12,3 %	2 669	12,2 %	2 540	12,0 %
Jäsenet 19-39 v	5 166	22,2 %	4 943	21,9 %	4 687	21,5 %	4 483	21,2 %
Jäsenet 40-64 v	7 401	31,8 %	7 161	31,7 %	6 879	31,5 %	6 597	31,2 %
Jäsenet yli 64 v	6 798	29,2 %	6 750	29,9 %	6 692	30,7 %	6 664	31,6 %
			Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks	
Rippikouluikäluokka	286		250		229		208	

Tähän meitä tarvitaan

Munkkiniemen seurakunta on alueen näkyvin yhteisöllisyyttä rakentava toimija. Olemme mukana ihmisten arjessa, elämän käännekohtissa ja alueemme yhteisissä tapahtumissa. Palvelemme kaikkia alueella asuvia heidän tarpeistaan lähtien. Autamme erityisesti heitä, joiden hätä on suurin, ja jotka eivät saa apua muualta. Edistämme ja tuemme monimuotoista hengellisyyttä ja erilaisia tapoja olla kristitty.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Vuoden 2024 aikana valmistelemme vuodenvaihteessa tapahtuvaa muuttoa Munkkivuoresta Munkkiniemen kirkolle. Muutos ja tyhjenevä kirkko nostattavat alueen asukkaissa tunteita, joiden käsittelylle on annettava tilaa. Varhaiskasvatuksessa muutokset näkyvät selvimmin, kun iltapäivätoiminnasta luovutaan lukuvuoden 2023-24 jälkeen. Tästä vapautunut työaika tarjoaa mahdollisuuden uuden toiminnan kehittämiseen ja myös läsnäolon lisäämiseen Lehtisaassa.

Kohonneet elinkustannukset näkyvät diakoniatyössä kasvaneena taloudellisen tuen tarpeena. Yksinäisyys on edelleen suuri haaste. Ikääntyneiden osuus seurakunnan alueen asukkaista on aiempaa suurempi.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

- 1) Teemme Munkkiniemen kirkkoa tutummaksi seurakuntamme alueen perheille jo ennen muuttoa panostamalla tilaisuuksiin Munkkiniemessä (esim. laskiaisrieha, elokuvaillat, kirkon 70-vuotisjuhla).
- 2) Tiivistämme yhteistyötä verkostojemme kanssa. Seurakunnan muuttuva tilanne tarjoaa mahdollisuuden tapaamisiin ja yhteistyön tarkasteluun alueen koulujen, päiväkotien, kaupungin sote-palveluiden, yhdistysten ja yrittäjien kanssa. Munkkiniemen kirkon tulevan yhteiskäytön sujuvuuden varmistamiseksi käynnistetään kirkon käyttäjien säännölliset tapaamiset.
- 3) Etsimme kontakteja työelämästä syrjäytyneiden yksinäisyydestä kärsivien tavoittamiseen. Yhteisöllisyyttä edistävä diakoniaprojekti tarjoaa uusia toimintamuotoja, joilla vahvistetaan kuulumisen kokemusta ja tilaisuuksia kohtaamiseen.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Iltapäivätoiminnasta luopuminen johtaa varhaiskasvatuksen henkilöstön supistumiseen. Kesän 2024 jälkeen työntekijöitä on seurakunnassamme vähiten kaikista Helsingin suomenkielisistä seurakunnista. Pienen työyhteisön vahvuus on yhteinen suunnittelu ja yhdessä tekeminen, mutta resurssipula tekee monesta toiminnosta haavoittuvaista ja työn rajaamisesta on huolehdittava tarkasti.

Vuoden 2024 aikana Munkkiniemen kirkossa toteutetaan tarvittavat muutostyöt sekä suunnitellaan yhden kirkon ympärille rakentuvan seurakunnan tavat toimia. Inventaario ja kirkon konkreettinen tyhjentäminen on työlästä ja vaatii ajoittaista toiminnan supistamista.

Vapaaehtoistehtäviä sekä työntekijöiden vastuista niistä selkiytetään ja osallistumisen mahdollisuuksia mainostetaan aktiivisemmin. Perustamalla nuorten vaikuttajaryhmä panostetaan erityisesti nuorten osallisuuteen.

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Munkkiniemen seurakunnan budjetti on vielä vuonna 2024 merkittävästi alijäämäinen kasvaneista sisäisistä vuokrista ja pienentyneestä kehysmäärärahasta johtuen. Ylitys katetaan säästöillä. Munkkivuoren kirkosta luopumisen johdosta seurakunnan talous on tasapainossa vuodesta 2025 lähtien.

219 Munkkiniemen seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	277 640	230 601	188 850
KORVAUKSET	104 803	60 000	28 150
MYYNTITUOTOT	3 146	800	1 000
MAKSUTUOTOT	74 576	63 801	41 800
VUOKRATUOTOT	36 145	38 000	45 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	5 560	65 000	68 900
TUET JA AVUSTUKSET	4 425	0	0
MUUT TUOTOT	48 985	3 000	4 000
TOIMINTAKULUT	1 543 443	1 519 325	1 562 212
HENKILÖSTÖKULUT	913 796	940 972	915 217
Palkat ja palkkiot	735 258	754 818	732 965
Henkilösivukulut	178 538	186 153	182 252
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	150 310	133 739	148 410
VUOKRAT	380 901	340 706	396 471
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	70 067	75 299	73 665
ANNETUT AVUSTUKSET	26 908	27 100	27 200
MUUT TOIMINTAKULUT	1 461	1 510	1 250
TOIMINTAKATE	-1 265 803	-1 288 724	-1 373 362
Kehys yhteensä			-1 232 984
Kehyksen ylitys/alitus			-140 378
Säästö ed.tilinpäätöksessä			340 465
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-109 061
Säästö yhteensä			91 026
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-1 267 419		-1 146 244

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024		KATE	OS-%
		Tulot	Menot		
101 Seurakuntaneuvosto	-66 489	46 000	95 486	-49 486	3,6 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-111 056	0	120 154	-120 154	8,7 %
201 Jumalanpalveluselämä	-194 329	0	225 471	-225 471	16,4 %
202 Hautaan siunaaminen	-89 740	0	96 602	-96 602	7,0 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-94 868	0	104 525	-104 525	7,6 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-97 555	0	103 921	-103 921	7,6 %
204 Aikuistyö	-8 977	0	0	0	0,0 %
210 Tiedotus ja viestintä	-49 126	0	61 978	-61 978	4,5 %
220 Musiikki	-39 446	0	44 248	-44 248	3,2 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-72 873	48 150	74 206	-26 056	1,9 %
231 Varhaiskasvatus	-126 206	0	162 002	-162 002	11,8 %
236 Nuorisotyö	-63 586	3 000	87 927	-84 927	6,2 %
235 Rippikoulu	-89 348	21 800	117 010	-95 210	6,9 %
241 Diakonia	-136 778	64 900	212 104	-147 204	10,7 %
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	0	0	0	0	0,0 %
255 Sielunhoito	-27 654	0	36 545	-36 545	2,7 %
260 Lähetys	-20 692	5 000	20 031	-15 031	1,1 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	0	0	0	0	0,0 %
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE	-1 288 724	188 850	1 562 212	-1 373 362	100,0 %
Tulot		230 601			
Menot		1 519 325			

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-126,16		-135,11		-127,06		-118,27	
Jäsenmäärä	10 215	60,4 %	10 165	59,1 %	9 975	57,7 %	9 692	56,4 %
Alueella asuvat	16 916		17 188		17 280		17 198	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	567	5,6 %	559	5,5 %	540	5,4 %	541	5,6 %
Jäsenet 7-18 v	1 342	13,1 %	1 323	13,0 %	1 280	12,8 %	1 201	12,4 %
Jäsenet 19-39 v	2 570	25,2 %	2 570	25,3 %	2 524	25,3 %	2 434	25,1 %
Jäsenet 40-64 v	2 984	29,2 %	2 960	29,1 %	2 868	28,8 %	2 787	28,8 %
Jäsenet yli 64 v	2 752	26,9 %	2 753	27,1 %	2 763	27,7 %	2 729	28,2 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	119		121		130		102	

Tähän meitä tarvitaan

- Sanan ja sakramentin jakamiseen ja esillä pitämiseen
- Yhteisönrakentamiseen: Toimimme yhteisönä, johon voi liittyä riippumatta syntyperästä, koulutuksesta, iästä, kulttuuritaustasta, mitä erilaisimmilla identiteeteillä.
- Yksinäisyyden ja yksin jäämisen selättämiseen yhteistyössä alueen ihmisten ja toimijoiden kanssa.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

- Oulunkylän kirkosta luopumisen onnistunut toteuttaminen siten, että seurakunnan toimintatavat ja strategiset tavoitteet päivitetään vuoropuhelussa seurakuntalaisten, yhteistyötahojen ja työntekijöiden kanssa.
- Uusien asuinalueiden asukkaiden toivottaminen tervetulleeksi alueelle ja seurakuntayhteyteen.
- Jumalanpalveluselämän vakiinnuttaminen tarkoituksenmukaisella tavalla livenä ja netissä muuttuvassa tilanteessa (kirkosta luopuminen ja koronan jälkeinen aika).
- Kasvatuksen polun rakentaminen seurakunnassa ja sen liittyminen alueelliseen kasvatuskumppanuuteen.
- Käynnissä olevan rovastikunnallisen yhteistyön jatkaminen ja uusien yhteistyömuotojen käynnistäminen tarpeen ja mahdollisuuksien mukaan.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024

- (1) Valmistelemme tilaratkaisuja tehtyjen päätösten mukaisesti ja varmistamme nykyiset toiminnot uusi strategia ja tilaratkaisut huomioon ottaen.
- (2) Toiminnan ja tilojen vuorovaikutteinen muutosviestintä kirkkoissa, verkossa ja kaupunginosissa.
- (3) Vapaaehtoistoiminta sekä sen vastuut ja käytänteet ovat vakiintuneet. Clara on käytössä vapaaehtoistoiminnan järjestelmänä.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Seurakuntaneuvosto ja operatiivinen johto toimivat päivitetyn henkilöstösuunnitelman pohjalta. Siinä määritellään henkilöstömitoitus ja koulutuksen periaatteet sekä työhyvinvoinnin edistämisen tapoja seurakunnassa. Kirkkoja ja toimitiloja käytetään ja kehitetään tilasuunnitelman mukaisesti (ks. myös kohta 3). Seurakuntalaisen kuulemisen ja kohtaamisen kanavia kehitetään. Seurakuntalaiset osallistuvat toiminnan suunnitteluun, resurssointiin, toteuttamiseen ja arviointiin. Tässä hyödynnetään mm. vuonna 2023 käyttöön otettua clara.fi-ohjelmaa ja vapaaehtoistoiminnan Yhdessä-toimintatapaa.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Seurakunnalla ei ole nykyisen taloustilanteen ja -suunnitelmien pohjalta tarve poikkeuksiin talousarvioesityksessä.

220 Oulunkylän seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	327 701	329 800	348 300
KORVAUKSET	128 231	130 000	120 000
MYYNTITUOTOT	1 341	4 000	1 000
MAKSUTUOTOT	104 038	111 200	107 300
VUOKRATUOTOT	978	2 000	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	17 289	46 700	92 500
TUET JA AVUSTUKSET	14 265	9 900	4 000
MUUT TUOTOT	61 558	26 000	23 500
TOIMINTAKULUT	2 525 737	2 530 308	2 680 828
HENKILÖSTÖKULUT	1 599 558	1 717 084	1 809 095
Palkat ja palkkiot	1 382 392	1 377 392	1 448 841
Henkilösivukulut	336 447	339 692	360 254
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-119 280	0	0
PALVELUJEN OSTOT	260 547	292 335	366 132
VUOKRAT	522 160	399 028	379 881
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	93 052	73 560	80 240
ANNETUT AVUSTUKSET	48 063	48 200	45 480
MUUT TOIMINTAKULUT	2 356	100	0
TOIMINTAKATE	-2 198 036	-2 200 508	-2 332 528
Kehys yhteensä			-2 188 808
Kehyksen ylitys/alitus			-143 720
Säästö ed.tilinpäätöksessä			303 417
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-109 310
Säästö yhteensä			50 387
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-2 316 320		-2 183 685

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024				OS-%
		Tulot	Menot	KATE		
101 Seurakuntaneuvosto	-614 127	0	142 250	-142 250	6,1 %	
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-118 928	0	175 093	-175 093	7,5 %	
201 Jumalanpalveluselämä	-313 135	3 000	323 084	-320 084	13,7 %	
202 Hautaan siunaaminen	-132 691	0	221 082	-221 082	9,5 %	
203 Muut kirkolliset toimitukset	-200 132	0	168 360	-168 360	7,2 %	
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-126 298	1 300	258 861	-257 561	11,0 %	
204 Aikuistyö	-54 552	0	54 010	-54 010	2,3 %	
210 Tiedotus ja viestintä	-83 214	0	167 088	-167 088	7,2 %	
220 Musiikki	-123 379	3 000	107 855	-104 855	4,5 %	
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	85 769	180 000	205 767	-25 767	1,1 %	
231 Varhaiskasvatus	-61 590	1 250	143 617	-142 367	6,1 %	
236 Nuorisotyö	-175 136	23 850	197 814	-173 964	7,5 %	
235 Rippikoulu	-153 892	31 400	252 598	-221 198	9,5 %	
241 Diakonia	-93 826	104 000	201 650	-97 650	4,2 %	
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %	
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %	
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %	
250 Yhteiskunnallinen työ	0	0	0	0	0,0 %	
255 Sielunhoito	-26 852	0	42 846	-42 846	1,8 %	
260 Lähetys	-8 527	500	18 852	-18 352	0,8 %	
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	0	0	0	0	0,0 %	
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0	0	0,0 %	
TOIMINTAKATE	-2 200 508	348 300	2 680 828	-2 332 528	100,0 %	
Tulot	329 800					
Menot	2 530 308					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-125,86		-130,43		-129,53		-121,18	
Jäsenmäärä	17 484	48,6 %	17 883	47,3 %	17 883	45,9 %	18 020	44,5 %
Alueella asuvat	36 012		37 802		38 949		40 450	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	889	5,1 %	893	5,0 %	880	4,9 %	886	4,9 %
Jäsenet 7-18 v	2 230	12,8 %	2 243	12,5 %	2 223	12,4 %	2 190	12,2 %
Jäsenet 19-39 v	4 589	26,2 %	4 780	26,7 %	4 793	26,8 %	4 829	26,8 %
Jäsenet 40-64 v	5 184	29,6 %	5 279	29,5 %	5 255	29,4 %	5 272	29,3 %
Jäsenet yli 64 v	4 592	26,3 %	4 688	26,2 %	4 732	26,5 %	4 843	26,9 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	191		185		182		182	

Tähän meitä tarvitaan

Mitä kaupungista puuttuisi ilman meitä? Mikä jäisi tekemättä?

Paavalin seurakunta on hengellinen yhteisö, jossa ihmiset ovat samanarvoisia maailmankuvastaan ja elämäntilanteestaan riippumatta. Strategiamme mukaisesti *Paavalin seurakunta on yhteisö, jossa tullaan nähdyksi, kuulluksi ja kohdatuksi. Olemme rohkeasti hengellisiä (rukous), toimimme yhdessä ihmisten kesellä (teot) sekä innostumme ja innostamme (ilo).*

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Miten toimintaympäristö muuttuu? Miten uusi tapa toimia näkyy? Mihin käytämme voimavaramme?

Suomalainen yhteiskunta on murroksessa. Keskinäinen luottamus on yhteiskunnan kivijalka ja sen vahvistamista kirkon täytyy edistää. Paavalin seurakunnassa se merkitsee marginaaliin työnnettyjen huomioimista. Painopisteen tulee Paavalin seurakunnassa olla diakoniassa ja kasvatuksessa sekä yhdenvertaisuuden tukemisessa.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024

Mikä alueellamme on vuoden kuluttua toisin? Mitä muutos edellyttää? Miten tavoitteen toteutumista seurataan? Keitä tarvitaan mukaan tavoitteen toteuttajiksi?

Verkostoituminen ja läsnäolo. Vahvistamme yhteistyöverkostoja erityisesti diakoniassa (Varustamon mahdollinen siirtyminen Paavaliin). Tavoitteena on rakentaa Paavalin seurakunnasta välittävä, osallisuutta tukeva ja ihmisarvoa kunnioittava diakoninen yhteisö.

Kirkkosalin kehittäminen. Korjaamme kirkon äänentoistoa. Lisäämme kirkkotilan monipuolista käyttöä, kehitämme jumalanpalvelus- ja hartauselämää sekä annamme tilaa hiljentymiselle (arkireititit ja -rukoukset). Pidämme kirkon ovet auki päivittäin.

Strateginen johtaminen. Luottamushenkilöiden kanssa arvioimme Paavalin strategiset painopisteet. Keskeistä on seurakunnan taloudellinen tasapaino, seurakuntalaisten vahvempi osallistaminen ja alueen asukkaiden kohtaaminen erityisesti Kalasataman alueella yhdessä Kallion seurakunnan kanssa (seinätön seurakunta) sekä kasvatuksen tukeminen.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Muuttuuko henkilöstön määrä? Miten huolehditaan työhyvinvoinnista, mitä osaamista tarvitaan ja millaista koulutusta sen aikaansaamiseksi? Onko toiminnalle tarkoituksenmukaiset tilat? Miten vastuu jakautuu työntekijöiden ja seurakuntalaisten kesken?

Henkilöstön vakinaisten virkojen ja työsuhteiden täyttäminen arvioidaan lähivuosina strategisesti. Toimitilat keskittyvät Paavalin kirkolle. Seurakuntalaisten osallisuuden vahvistamiseksi työntekijät koulutetaan sekä vapaaehtoisten rekrytointiin että heidän kanssaan toimimiseen.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Miten seurakunnan tai yksikön kehysmääräraha riittää? Miten käytämme kertyneitä säästöjä suunnittelukaudella? Vuosikohtainen käyttösuunnitelma säästöjen sekä testamentti- ja lahjoitusvarojen käytöstä; kuinka paljon ja mihin säästöjä ja varoja käytetään.

Pyrimme mukauttamaan toimintaa kehysmäärärahan mukaisesti. Testamentti- ja säästövaroja käytetään vuosittain.

221 Paavalin seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	167 654	166 900	135 350
KORVAUKSET	51 530	33 400	34 350
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	47 317	29 500	37 000
VUOKRATUOTOT	3 619	26 000	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	2 297	32 000	22 000
TUET JA AVUSTUKSET	11 672	2 000	0
MUUT TUOTOT	51 219	44 000	42 000
TOIMINTAKULUT	2 110 132	1 889 367	1 945 803
HENKILÖSTÖKULUT	1 243 176	1 250 120	1 338 102
Palkat ja palkkiot	1 006 118	1 003 144	1 071 639
Henkilösivukulut	240 294	246 976	266 463
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 236	0	0
PALVELUJEN OSTOT	161 599	127 430	138 769
VUOKRAT	588 707	354 117	343 232
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	93 419	63 700	69 700
ANNETUT AVUSTUKSET	21 622	16 000	14 000
MUUT TOIMINTAKULUT	1 608	78 000	42 000
TOIMINTAKATE	-1 942 478	-1 722 467	-1 810 453
Kehys yhteensä			-1 810 452
Kehyksen ylitys/alitus			-1
Säästö ed.tilinpäätöksessä			20 945
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-1
Säästö yhteensä			20 943

	<u>TTS 2025</u>	<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE	-1 848 602	-1 717 974

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024		KATE	OS-%
		Tulot	Menot		
101 Seurakuntaneuvosto	-33 409	0	37 855	-37 855	2,1 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-167 891	0	196 365	-196 365	10,8 %
201 Jumalanpalveluselämä	-148 324	12 000	197 626	-185 626	10,3 %
202 Hautaan siunaaminen	-56 567	0	72 817	-72 817	4,0 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-140 080	0	132 018	-132 018	7,3 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-191 357	0	161 728	-161 728	8,9 %
204 Aikuistyö	-100 902	0	110 626	-110 626	6,1 %
210 Tiedotus ja viestintä	-90 577	0	86 184	-86 184	4,8 %
220 Musiikki	-131 013	10 000	148 528	-138 528	7,7 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-94 380	49 350	122 888	-73 538	4,1 %
231 Varhaiskasvatus	-67 829	0	103 659	-103 659	5,7 %
236 Nuorisotyö	-113 896	1 000	81 663	-80 663	4,5 %
235 Rippikoulu	-66 676	16 000	87 924	-71 924	4,0 %
241 Diakonia	-211 981	47 000	292 799	-245 799	13,6 %
242 Perheneuvonta	-45 438	0	59 589	-59 589	3,3 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-18 233	0	19 743	-19 743	1,1 %
255 Sielunhoito	-19 351	0	20 826	-20 826	1,2 %
260 Lähetys	-10 883	0	12 964	-12 964	0,7 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-13 678	0	0	0	0,0 %
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE	-1 722 467	135 350	1 945 803	-1 810 453	100,0 %
Tulot	166 900				
Menot	1 889 367				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-123,44		-131,67		-136,60		-128,23	
Jäsenmäärä	13 954	42,4 %	13 750	41,2 %	13 533	39,8 %	13 398	38,4 %
Alueella asuvat	32 898		33 392		34 012		34 861	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	631	4,5 %	602	4,4 %	575	4,2 %	563	4,2 %
Jäsenet 7-18 v	1 401	10,0 %	1 381	10,0 %	1 363	10,1 %	1 338	10,0 %
Jäsenet 19-39 v	5 816	41,7 %	5 648	41,1 %	5 486	40,5 %	5 404	40,3 %
Jäsenet 40-64 v	3 708	26,6 %	3 703	26,9 %	3 677	27,2 %	3 629	27,1 %
Jäsenet yli 64 v	2 398	17,2 %	2 416	17,6 %	2 432	18,0 %	2 464	18,4 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	97		102		130		124	

Tähän meitä tarvitaan

Olemme olemassa Pakilan seurakunnan jäseniä ja kaikkia Länsi-Pakilan, Itä-Pakilan, Torpparinmäen ja Paloheinän alueen asukkaita varten.

Olemme alueen hengellinen ja kristillinen yhteisö. Työtämme ohjaa erityisesti strategiamme arvot: usko, yhteisöllisyys, rakkaus ja ihmislähtöisyys. Tehtävänäme on hoitaa alueen jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset sekä tukea ja auttaa uskossa ja antaa tilaa pyhälle. Olemme yhteisö, joka tarjoaa ja antaa apua, on läsnä siellä, missä alueen ihmiset ovat, myös digitaalisilla foorumeilla, sekä toivottaa kaikki tervetulleeksi toimimaan, tekemään ja osallistumaan.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Olemme näkyvä, toimiva ja mukaan kutsuva toimija alueellamme.

Kirkkomme tulee tutummaksi ja kirkkomme ovet ovat auki yhä useammalle.

Toimintamme on turvallista kaikille ja kaikki ovat tervetulleita.

Talouden tiukentuminen ja henkilöstömäärän muuttuminen vaikuttavat työnsuunnitteluun ja on otettava huomioon työhyvinvoinnissa.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024

1. *Piispantarkastus syksyllä 2024*
2. *Rippikoulutyön kehittäminen ja toteuttaminen entistä pienemmällä työntekijäjoukolla*
3. *Yhdessä tekeminen yhä vahvemmin*
 - a. vahvistamme yhteistyötä alueen toimijoiden kanssa ja löydämme uusia tapoja tehdä yhdessä
 - b. vahvistamme rovastikunnallista yhteistyötä ja löydämme vakiintuneita toimintamuotoja
 - c. lisäämme ja vahvistamme vapaaehtoistehtäviä toiminnassamme

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Henkilöstön määrä vähentyi vuonna 2023 yhdellä henkilötyövuodella. Rovastikunnallinen alueviestijä aloittaa määräaikaisena vuoden 2024 alusta. Alueviestijä on Pakilan seurakunnan käytettävissä yhtenä päivänä viikossa. Lisätyövoimaa tarvitsemme ympäri vuoden tuntisuntio ja toimituspappiresurssina sekä kesällä kesäpappi- ja kesätyöntekijäresurssina. Tarkempi henkilöstösuunnitelma on esitelty toimintarakenteen yhteydessä.

Tilanamme toimii Hyvän Paimenen kirkko ja sen lisäksi teemme työtämme myös yhteistyö-kumppaneidemme tiloissa.

Seurakuntalaisten osallisuutta mahdollistamme vapaaehtoistehtävillä ja mahdollisuutena käyttää kirkon tiloja omatoimiseen kokoontumiseen.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Kehysmääräraha ei riitä ja joudumme käyttämään säästöjä ja rahastoja vuoden 2024 budjetissa. Säästöjä varaudumme käyttämään 70 514 euroa, Kesälä-rahastoa 40 000 euroa lasten ja nuorten toiminnan kuluihin ja Holmbergin testamenttia 1000 euroa vanhustyön kulujen kattamiseen. Lisäksi käytämme yksityiseltä saamamme 10 000 euroa lahjoituksen nuorisotyöhön.

222 Pakilan seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	76 700	112 375	117 800
KORVAUKSET	0	0	0
MYNTITUOTOT	620	0	300
MAKSUTUOTOT	50 403	62 725	71 700
VUOKRATUOTOT	1 202	1 000	1 100
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	13 470	48 650	44 700
TUET JA AVUSTUKSET	6 506	0	0
MUUT TUOTOT	4 500	0	0
TOIMINTAKULUT	1 696 773	1 616 222	1 678 955
HENKILÖSTÖKULUT	982 276	947 270	971 340
Palkat ja palkkiot	793 309	759 870	777 912
Henkilösivukulut	191 904	187 399	193 428
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 937	0	0
PALVELUJEN OSTOT	151 262	209 239	204 451
VUOKRAT	469 489	382 693	422 085
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	70 983	59 030	64 580
ANNETUT AVUSTUKSET	21 136	16 550	15 050
MUUT TOIMINTAKULUT	1 626	1 440	1 450
TOIMINTAKATE	-1 620 072	-1 503 847	-1 561 155
Kehys yhteensä			-1 490 641
Kehyksen ylitys/alitus			-70 514
Säästö ed.tilinpäätöksessä			216 080
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-81 959
Säästö yhteensä			63 607

	TTS 2025	TTS 2026
TOIMINTAKATE	-1 501 415	-1 327 580

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	Tulot	2024		KATE	OS-%
			Menot			
101 Seurakuntaneuvosto	-134 934	0	101 082		-101 082	6,5 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-94 005	6 300	133 449		-127 149	8,1 %
201 Jumalanpalveluselämä	-161 912	0	166 290		-166 290	10,7 %
202 Hautaan siunaaminen	-97 541	800	121 017		-120 217	7,7 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-105 493	0	99 696		-99 696	6,4 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-78 764	0	83 318		-83 318	5,3 %
204 Aikuistyö	-57 077	4 800	72 540		-67 740	4,3 %
210 Tiedotus ja viestintä	-118 078	0	120 064		-120 064	7,7 %
220 Musiikki	-101 427	300	108 205		-107 905	6,9 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-18 850	0	35 689		-35 689	2,3 %
231 Varhaiskasvatus	-104 975	2 400	88 407		-86 007	5,5 %
236 Nuorisotyö	-172 325	61 750	228 375		-166 625	10,7 %
235 Rippikoulu	-170 429	39 250	224 463		-185 213	11,9 %
241 Diakonia	-62 697	2 200	66 827		-64 627	4,1 %
242 Perheneuvonta	0	0	0		0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0		0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0		0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	0	0	0		0	0,0 %
255 Sielunhoito	-16 935	0	22 711		-22 711	1,5 %
260 Lähetys	-3 906	0	3 821		-3 821	0,2 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-4 500	0	3 000		-3 000	0,2 %
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0		0	0,0 %
TOIMINTAKATE	-1 503 847	117 800	1 678 955		-1 561 155	100,0 %
Tulot	112 375					
Menot	1 616 222					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-123,00		-130,93		-129,77		-118,20	
Jäsenmäärä	12 226	65,8 %	11 924	64,6 %	11 570	63,2 %	11 232	61,8 %
Alueella asuvat	18 568		18 462		18 315		18 176	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	972	8,0 %	907	7,6 %	859	7,4 %	807	7,2 %
Jäsenet 7-18 v	2 513	20,6 %	2 451	20,6 %	2 347	20,3 %	2 252	20,0 %
Jäsenet 19-39 v	1 895	15,5 %	1 828	15,3 %	1 770	15,3 %	1 725	15,4 %
Jäsenet 40-64 v	4 061	33,2 %	3 982	33,4 %	3 844	33,2 %	3 686	32,8 %
Jäsenet yli 64 v	2 785	22,8 %	2 756	23,1 %	2 750	23,8 %	2 762	24,6 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	221		223		221		205	

Tähän meitä tarvitaan

Pitäjänmäen seurakunta on ketterä ja ihmisläheinen seurakunta: vieraanvarainen, helposti lähestyttävä, kutsuu luo ja näkyy paikallisesti. Kirkko tuo turvaa, julistaa rohkeasti evankeliumia Jeesuksesta Kristuksesta, toimii Jumalan valtakunnan toteutumiseksi tässä kaupungissa ja kaupunginosassa. Kirkon olennaisin tehtävä on koota jäseniä ja alueen ihmisiä yhteiseen viikoittaiseen jumalanpalvelukseen, Jumalan sanan ja sakramenttien äärelle. Seurakunnan tehtävänä on kasvattaa ja kutsua sen jäseniä ja uusia ihmisiä hengellisten aarteitten äärelle rukoillen ja luottaen.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Seurakunnan toimintaedellytykset tulee turvata. Pitäjänmäen seurakunta on elinvoimainen ja tarjoaa kokoonsa nähden paljon. Seurakunnan tilat ovat toimivat ja niistä on tärkeää huolehtia. Samalla tulee mahdollistaa seurakuntalaisten pääsy käyttämään tiloja arvojemme mukaiseen toimintaan ja kokoontumisiin.

Vahvistamme yhteisömme hengellistä elämää (lapset, nuoret, aikuiset, iäkkäät).

Kehitämme viestintää.

Lisäämme yhteistyötä sekä naapuriseurakuntien että muiden toimijoiden kanssa.

Työhyvinvointiin ja jaksamiseen panostetaan.

Tavallinen riittää ja on parasta, mitä voimme tarjota.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024

1. Messun kävijämäärä nousee – sitoutuminen. Eri-ikäisten tarpeet onnistutaan huomioimaan.
2. Nuorten aikuisten itse suunnittelema ja toteuttama toiminta kasvaa ja vahvistuu sekä ravitsee seurakuntaa.
3. Vahva diakonia jatkuu kestäväällä Kauppa-mallilla.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Henkilöstössä ei ole juuri vähentämisen varaa, jos toiminnan volyyymi ja käytettävissä olevat neliöt pysyvät ennallaan. Eläköitymisten kohdalla tulee jokainen virantäyttö perustella erikseen. Henkilöstön jaksamiseen tulee panostaa.

Tiloista luopuminen on hankalaa, kun toimintatilamme sijaitsevat yhdessä rakennuksessa. Osa neliöistä voisi olla irrotettavissa muille toimijoille.

Seurakuntalaisia kannustetaan itsenäiseen vastuunottoon, rohkeaan ideoimiseen ja toimintaan. Erityisesti tulee tunnistaa seurakuntalaisten osaaminen. Heille annetaan entistä enemmän toimitilojen avaimia käyttöön.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Seurakunnan saama kehysmääräraha ei riitä toiminnan ja sisäisten tilavuokrien kattamiseen. Alijäämä on vuoden 2024 talousarviossa 73 370 €. Syynä alijäämän syntymiseen on vuonna 2022 päätetty tilarahan poistuminen, joka Pitäjänmäen seurakunnan osalta oli 67 007 € vuosittain. Tilavuokra on vuodelle 2024 yhteensä 235 570 €. Pitäjänmäen seurakunta ei kuulunut tasapainotusmäärärahan saajiin.

223 Pitäjänmäen seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	136 647	24 600	22 550
KORVAUKSET	1 717	0	0
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	13 569	9 900	11 550
VUOKRATUOTOT	1 112	2 700	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	5 612	1 000	1 000
TUET JA AVUSTUKSET	3 700	0	0
MUUT TUOTOT	110 937	11 000	10 000
TOIMINTAKULUT	1 218 101	1 077 993	1 151 137
HENKILÖSTÖKULUT	857 056	756 373	816 662
Palkat ja palkkiot	689 951	606 739	654 036
Henkilösivukulut	167 921	149 634	162 626
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-816	0	0
PALVELUJEN OSTOT	86 288	55 435	58 740
VUOKRAT	194 771	223 786	241 634
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	62 991	32 900	24 800
ANNETUT AVUSTUKSET	15 839	8 500	8 250
MUUT TOIMINTAKULUT	1 156	1 000	1 050
TOIMINTAKATE	-1 081 453	-1 053 393	-1 128 587
Kehys yhteensä			-1 055 217
Kehyksen ylitys/alitus			-73 370
Säästö ed.tilinpäätöksessä			317 520
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-13 389
Säästö yhteensä			230 761
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-1 059 537		-975 254

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	Tulot	2024		KATE	OS-%
			Menot			
101 Seurakuntaneuvosto	-38 299	0	28 834		-28 834	2,6 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-148 945	0	152 198		-152 198	13,5 %
201 Jumalanpalveluselämä	-201 652	0	173 744		-173 744	15,4 %
202 Hautaan siunaaminen	-47 187	0	40 509		-40 509	3,6 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-70 895	0	70 323		-70 323	6,2 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-69 821	0	28 136		-28 136	2,5 %
204 Aikuistyö	-22 013	0	28 632		-28 632	2,5 %
210 Tiedotus ja viestintä	-28 732	0	28 325		-28 325	2,5 %
220 Musiikki	-50 643	0	49 709		-49 709	4,4 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	0	0	0		0	0,0 %
231 Varhaiskasvatus	-102 690	0	142 454		-142 454	12,6 %
236 Nuorisotyö	-112 468	400	117 734		-117 334	10,4 %
235 Rippikoulu	-41 169	9 400	71 663		-62 263	5,5 %
241 Diakonia	-89 535	11 300	104 046		-92 746	8,2 %
242 Perheneuvonta	0	0	0		0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0		0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0		0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-2 261	0	17 283		-17 283	1,5 %
255 Sielunhoito	-6 052	0	20 404		-20 404	1,8 %
260 Lähetys	-9 509	0	16 851		-16 851	1,5 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-8 409	0	16 851		-16 851	1,5 %
290 Muu seurakuntatyö	-3 115	1 450	43 441		-41 991	3,7 %
TOIMINTAKATE	-1 053 393	22 550	1 151 137		-1 128 587	100,0 %
Tulot	24 600					
Menot	1 077 993					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-125,51		-138,60		-133,28		-124,63	
Jäsenmäärä	8 393	47,3 %	8 143	46,1 %	7 950	44,7 %	7 825	43,3 %
Alueella asuvat	17 737		17 671		17 794		18 064	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	420	5,0 %	394	4,8 %	377	4,7 %	361	4,6 %
Jäsenet 7-18 v	933	11,1 %	898	11,0 %	860	10,8 %	839	10,7 %
Jäsenet 19-39 v	2 320	27,6 %	2 217	27,2 %	2 133	26,8 %	2 062	26,4 %
Jäsenet 40-64 v	2 582	30,8 %	2 481	30,5 %	2 420	30,4 %	2 381	30,4 %
Jäsenet yli 64 v	2 138	25,5 %	2 153	26,4 %	2 160	27,2 %	2 182	27,9 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	75		78		68		66	

Tähän meitä tarvitaan

Seurakuntamme on keskeisin kristillinen toimija alueellaan. Tehtävämme on pitää relevantisti ja kutsuvasti esillä evankeliumia sekä rohkaista, varustaa ja kutsua kaikkia seurakuntalaisia, sellaisina kuin he ovat, mukaan rakentamaan seurakuntaa ja edistämään ihmisten hyvää elämää alueellamme ja laajemmin maailmassa.

Työmme kautta kohtaamme ihmisiä heidän erilaisissa elämäntilanteissaan, erityisesti elämän tärkeissä käännekohtissa. Olemme kiinnostuneita kaiken ikäisistä ihmisistä, heidän elämäntarinoistaan, tarpeistaan, toiveistaan ja kaipauksestaan. Tuemme yksinäisiä, heikossa asemassa olevia ja niitä, jotka ovat jääneet marginaaliin. Kuljemme niiden rinnalla, jotka ovat kohdanneet kriisin tai etsivät elämälleen suuntaa.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

- **Vapaaehtoistyön kehittäminen:** Rakennamme seurakuntaelämää entistä vahvemmin seurakuntalaisten kiinnostuksen aloitteellisuuden, osaamisen ja lahjojen varaan.
- **Monimuotoinen hengellisyys:** Lisäämme seurakunnan hengellisen elämän monimuotoisuutta, jotta tuemme seurakuntalaisten erilaisia tapoja elää kristittyinä.
- **Yhteisöllisyys:** Vahvistamme luottamusta, yhteisöllisyyttä ja yhdessä tekemisen kulttuuria kaikille.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024

- Koulutamme ja valmennamme seurakunnan työntekijöitä vahvistamaan vapaaehtoisten osallisuutta seurakunnan toiminnassa. Annamme vapaaehtoisille käyttöön seurakunnan tilojen avaimia. Otamme vapaaehtoistyön koordinoitiin avuksi Clara -CRM ja toiminnanohjaustyökalun.
- Perehdytämme ja koulutamme vapaaehtoisia erilaisiin tehtäviin ja huolehdimme kannustavan palautteen antamisesta ja kiittämisestä.
- Aloitamme Roihuvuoren kirkolla messu- ja toiminnallisen yhteistyön Verkosto-seurakunnan kanssa.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

- Seurakunnan henkilöstöresurssi sisältää noin 25 henkilötyövuotta; 24 kokoaikaista ja 1,1 osa-aikaista palvelussuhdetta. Rippikoulutyöhön palkataan 4 kesätyöntekijää.
- Jokaista rekrytointia arvioidaan yhteistyössä naapuriseurakunnan kanssa ja ottaen huomioon talouden pitkän aikavälin näkymät.
- Seurakunnan käytössä olevat kiinteistöt (kaksi kirkkoa ja kerhotalo) palvelevat hyvin seurakunnan toimintaa ja niiden käyttöaste on korkea. Seurakunnan tiloja käyttävät myös monet alueen yhdistykset ja yhteisöt.
- Suuri osa seurakunnan toiminnasta toteutuu työntekijöiden ja vapaaehtoisten yhteistyönä. Erilaisissa vapaaehtoistehtävissä (mm. kuoroissa, bändeissä, kahviopäivystäjinä, messuavustajina, Ole hyvä – keikka-avustajina, diakoniavapaaehtoisina, iltaruokapalvelijoina, pienpiirien vetäjinä, rippikoulujen isoisina ja kerhohjaajina) toimii suuri joukko seurakuntalaisia ja alueen muita asukkaita.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Roihuvuoren seurakunnan vuoden 2024 talousarvio on 92.000 alijäämäinen (4%). Näin siitä huolimatta, että Roihuvuoren seurakunnalla on koko Helsingin seurakuntayhtymässä vähiten työntekijöitä seurakuntalaista kohden ja toimitilojakin lähes vähiten per seurakuntalainen. Seurakunnan toimintakulutkaan eivät poikkea keskimääräisestä. Alijäämäinen budjetti selittyykin ensisijaisesti Helsingin seurakuntayhtymän käytännöstä jakaa seurakunnille määrärahoja muulla kuin jäsenmäärään perustuvalla kaavalla. Roihuvuoren seurakunta pyrkii vaikuttamaan tähän seurakuntalaisten yhdenvartaisen ja tasapuolisen kohtelun näkökulmasta ongelmalliseen käytäntöön. Toinen ongelma liittyy sisäisten vuokrien määräytymisperusteisiin. Roihuvuoren seurakunnalta perittävät vuokrat nousevat vuonna 2024 lähes 20% (yli 100.000 euroa). Pitkällä aikavälillä seurakunta tavoittelee säästöjä henkilöstökuluissa, erityisesti luonnollisen poistuman avulla, mutta ei ryhdy aktiivisiin toimenpitein karsimaan vuoden 2024 henkilöstöbudjettia.

224 Roihuvuoren seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	113 698	114 450	99 976
KORVAUKSET	85	0	0
MYNTITUOTOT	150	0	0
MAKSUTUOTOT	57 912	67 450	58 076
VUOKRATUOTOT	8 516	8 000	8 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	21 624	26 000	15 500
TUET JA AVUSTUKSET	7 125	0	2 400
MUUT TUOTOT	18 286	13 000	16 000
TOIMINTAKULUT	2 628 387	2 297 645	2 366 930
HENKILÖSTÖKULUT	1 447 764	1 374 435	1 395 807
Palkat ja palkkiot	1 184 321	1 102 411	1 117 853
Henkilösivukulut	276 964	272 024	277 954
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-13 521	0	0
PALVELUJEN OSTOT	220 028	225 553	183 582
VUOKRAT	803 743	568 136	677 931
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	114 597	81 520	70 150
ANNETUT AVUSTUKSET	37 919	44 000	35 400
MUUT TOIMINTAKULUT	4 335	4 000	4 060
TOIMINTAKATE	-2 514 689	-2 183 195	-2 266 954
Kehys yhteensä			-2 174 671
Kehyksen ylitys/alitus			-92 283
Säästö ed.tilinpäätöksessä			87 701
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-65 821
Säästö yhteensä			-70 404
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-2 206 006		-2 057 028

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024		KATE	OS-%
		Tulot	Menot		
101 Seurakuntaneuvosto	-73 737	8 000	130 880	-122 880	5,4 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-209 048	0	150 544	-150 544	6,6 %
201 Jumalanpalveluselämä	-277 784	0	303 377	-303 377	13,4 %
202 Hautaan siunaaminen	-144 244	0	180 083	-180 083	7,9 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-154 462	0	174 470	-174 470	7,7 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-140 228	0	143 102	-143 102	6,3 %
204 Aikuistyö	-156 486	2 100	184 372	-182 272	8,0 %
210 Tiedotus ja viestintä	-80 642	0	54 933	-54 933	2,4 %
220 Musiikki	-157 043	3 000	215 582	-212 582	9,4 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	0	0	0	0	0,0 %
231 Varhaiskasvatus	-25 767	0	0	0	0,0 %
236 Nuorisotyö	-226 756	2 700	183 606	-180 906	8,0 %
235 Rippikoulu	-249 682	50 276	285 675	-235 399	10,4 %
241 Diakonia	-250 481	33 900	264 207	-230 307	10,2 %
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	0	0	0	0	0,0 %
255 Sielunhoito	-21 854	0	18 542	-18 542	0,8 %
260 Lähetys	6	0	8 483	-8 483	0,4 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-4 585	0	4 914	-4 914	0,2 %
290 Muu seurakuntatyö	-10 400	0	64 158	-64 158	2,8 %
TOIMINTAKATE	-2 183 195	99 976	2 366 930	-2 266 954	100,0 %
Tulot	114 450				
Menot	2 297 645				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-125,49		-132,91		-129,99		-122,57	
Jäsenmäärä	17 398	50,8 %	17 056	49,6 %	16 971	48,2 %	16 783	46,8 %
Alueella asuvat	34 227		34 397		35 218		35 847	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	1 078	6,2 %	1 022	6,0 %	994	5,9 %	955	5,7 %
Jäsenet 7-18 v	2 567	14,8 %	2 542	14,9 %	2 512	14,8 %	2 467	14,7 %
Jäsenet 19-39 v	3 947	22,7 %	3 769	22,1 %	3 744	22,1 %	3 694	22,0 %
Jäsenet 40-64 v	5 524	31,8 %	5 421	31,8 %	5 390	31,8 %	5 306	31,6 %
Jäsenet yli 64 v	4 282	24,6 %	4 302	25,2 %	4 331	25,5 %	4 361	26,0 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	223		222		213		205	

Tähän meitä tarvitaan

Seurakuntamme rakentaa toivon yhteisöjä Helsingin ydinkeskustassa asuvien, siellä työtään tekevien ja vierailevien kanssa. Keskustan kirkkotilat tarjoavat kaikille matalan kynnyksen mahdollisuuden pyhän kohtaamiseen. Tuomiokirkko on ahkerasti käytetty hiippakunnan pääkirkko, jonka messut suoratoistetaan verkossa. Kirkkomme ovat Suomen kysytyimpiä vihki-, konsertti- ja tapahtumakirkkoja. Olemme samalla valtiollisten jumalanpalvelusten sekä yliopiston, järjestöjen ja muiden erityisjumalanpalvelusten asiantuntija ja käytännön toteuttaja. Kokonaisuudessaan kaikesta seurakunnassa tehtävästä työstä valtaosa on muuta kuin oman seurakunnan jäsenille suunnattua toimintaa.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Vahvistamme alueellamme kaiken ikäisten ihmisten toivon yhteisöjen hengellistä elämää. Tämä edellyttää, että koko kirkkoa, pääkaupunkia ja hiippakuntaa palvelevat tehtävämme huomioidaan voimavarojen jaossa yhtymän piispantarkastuksen 2022 pöytäkirjan mukaisesti. Parannamme toimintaedellytyksiämme myös lisäämällä tuottoja ja vaikuttamalla aktiivisesti sisäisten vuokrien määräytymisperusteiden tarkistamisprosessiin. Panostamme monipuoliseen viestintään.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024

1. Vanhan kirkon profilointi vuoden 2023 lopulla valmistuvan selvityksen mukaisesti.
2. Kevästä 2023 alkaen valmistellun, nuorten aikuisten itse suunnitteleman projektin toteuttaminen.
3. Varainhankintayksikön perustaminen, sidosryhmien kartoittaminen ja toiminnan käynnistäminen yhteistyössä lähiseurakuntien ja yhteisten kumppaneiden kanssa.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Kannustamme seurakuntalaisiamme itsenäiseen vastuunottoon, rohkeaan ideoimiseen ja toimintaan. Luotamme seurakuntalaisten osaamiseen ja tunnistamme kyvykkyudet. Tarjoamme seurakuntalaisille entistä aktiivisemmin mahdollisuutta käyttää kirkkoja ja muita tiloja.

Henkilöstörakenteen suntio- ja hallintopainotteisuus johtuu kirkkotilojen korkeasta käyttöasteesta: seurakunnan kirkot ovat toimintavolyymiltaan maan suurimmat. Muussa henkilöstössä ei ole enää vähentämisen varaa, jotta seurakuntalaisille tarjolla olevat palvelut pystytään toteuttamaan nykytasollaan. Panostamme henkilöstön hyvinvointiin ja työssä jaksamiseen. Tiloista luopuminen on osaltaan kytköksissä yhtymän ratkaisuihin (Meritulli ja Agricolan kirkko), mutta seurakunta voi joutua luopumaan Suomenlinnan kirkosta, mikäli budjetin tasapainottamiseen ei muuten päästä.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Seurakunnalle suunniteltu kehysmääräraha keskusta- ja tasapainotusmäärärahoineen ei riitä toiminnan ja sisäisten tilavuokrien kattamiseen. Seurakunta on laatinut erillisen selvityksen alijäämän syistä ja rajallisista kattamismahdollisuuksista. Vuoteen 2026 mennessä alijäämä kasvaa progressiivisesti jopa noin -600 000 euroon, jollei sisäisten vuokrien määrää kevennetä tai seurakunnan saamaa kehysmäärärahaa kasvateta.

226 Tuomiokirkkoseurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	558 056	515 292	746 370
KORVAUKSET	10 635	0	8 700
MYYNTITUOTOT	63 122	86 600	112 000
MAKSUTUOTOT	45 587	64 732	82 010
VUOKRATUOTOT	87 640	50 900	110 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	141 191	125 260	151 060
TUET JA AVUSTUKSET	102 128	105 700	112 000
MUUT TUOTOT	107 753	82 100	170 600
TOIMINTAKULUT	5 801 098	5 512 448	6 060 719
HENKILÖSTÖKULUT	2 998 969	2 936 949	3 175 681
Palkat ja palkkiot	2 428 239	2 355 930	2 543 291
Henkilösivukulut	588 987	581 019	632 389
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-18 256	0	0
PALVELUJEN OSTOT	436 520	520 209	676 475
VUOKRAT	2 074 227	1 793 049	1 944 691
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	231 611	213 590	218 530
ANNETUT AVUSTUKSET	56 141	47 500	42 000
MUUT TOIMINTAKULUT	3 630	1 150	3 343
TOIMINTAKATE	-5 243 042	-4 997 156	-5 314 349
Kehys yhteensä			-5 140 679
Kehyksen ylitys/alitus			-173 670
Säästö ed.tilinpäätöksessä			211 462
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-342 651
Säästö yhteensä			-304 859
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-5 153 929		-4 261 274

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024				OS-%
		Tulot	Menot	KATE	OS-%	
101 Seurakuntaneuvosto	-209 174	154 560	248 814	-94 254	1,8 %	
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-420 201	1 000	400 758	-399 758	7,5 %	
201 Jumalanpalveluselämä	-1 266 214	8 700	1 434 787	-1 426 087	26,8 %	
202 Hautaan siunaaminen	-79 839	0	86 299	-86 299	1,6 %	
203 Muut kirkolliset toimitukset	-414 319	0	484 571	-484 571	9,1 %	
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-276 808	281 500	556 905	-275 405	5,2 %	
204 Aikuistyö	-165 850	32 700	255 791	-223 091	4,2 %	
210 Tiedotus ja viestintä	-149 901	0	160 877	-160 877	3,0 %	
220 Musiikki	-421 005	44 000	473 043	-429 043	8,1 %	
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	0	0	0	0	0,0 %	
231 Varhaiskasvatus	-269 103	7 500	305 916	-298 416	5,6 %	
236 Nuorisotyö	-369 831	60 400	436 489	-376 089	7,1 %	
235 Rippikoulu	-134 064	57 910	193 139	-135 229	2,5 %	
241 Diakonia	-280 523	92 600	378 602	-286 002	5,4 %	
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %	
243 Sairaalasienhoito	0	0	0	0	0,0 %	
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %	
250 Yhteiskunnallinen työ	-381 265	0	478 459	-478 459	9,0 %	
255 Sielunhoito	-67 628	0	79 479	-79 479	1,5 %	
260 Lähetys	-67 255	5 500	69 082	-63 582	1,2 %	
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-24 175	0	17 709	-17 709	0,3 %	
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0	0	0,0 %	
TOIMINTAKATE	-4 997 156	746 370	6 060 719	-5 314 349	100,0 %	
Tulot	515 292					
Menot	5 512 448					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-169,64		-182,89		-180,31		-151,81	
Jäsenmäärä	29 457	49,8 %	29 057	48,6 %	28 584	47,2 %	28 070	45,8 %
Alueella asuvat	59 138		59 831		60 595		61 282	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	1 481	5,0 %	1 419	4,9 %	1 373	4,8 %	1 347	4,8 %
Jäsenet 7-18 v	2 972	10,1 %	2 967	10,2 %	2 938	10,3 %	2 862	10,2 %
Jäsenet 19-39 v	10 606	36,0 %	10 310	35,5 %	9 997	35,0 %	9 671	34,5 %
Jäsenet 40-64 v	8 358	28,4 %	8 290	28,5 %	8 142	28,5 %	7 977	28,4 %
Jäsenet yli 64 v	6 040	20,5 %	6 071	20,9 %	6 134	21,5 %	6 213	22,1 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	250		235		258		228	

Tähän meitä tarvitaan

Töölön seurakunta mahdollistaa kattavan, monimuotoisen ja kehittyvän seurakunnallisen toiminnan koko pohjoisen kantakaupungin alueella, ml. kasvava Keski- ja Pohjois-Pasila, missä toimimme näkyvästi ja tavoittavasti kauppakeskus Triplassa.

Rakennamme tavoitettavaa ja alueen väestöä osallistavaa seurakuntaelämää. Kehitämme pitkäjänteisesti seurakunnan messuelämää, vapaaehtoistoimintaa, diakoniatyötä, yhteiskunnallista työtä sekä kasvatustoimintaa. Teemme aktiivista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Seurakunnan alueelle rakennetaan lisää asuntoja, minkä vuoksi voimavaroja kohdennetaan uusienkin asukkaiden tavoittamiseen. Verkostoitumiseen panostetaan ja seurakunta osallistuu aktiivisesti alueellisiin tapahtumiin. Panostamme myös kumppanuus- ja rovastikuntayhteistyön vahvistamiseen. Etenemme johdonmukaisesti seurakunnan päivitetyn strategian keskeisten tavoitteiden toteuttamisessa. Vahvistamme seurakunnan jäsenyyden merkitystä ja huomioimme toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset. Tuemme elämän mittaista kasvua ihmisenä ja kristittynä. Autamme hädässä ja tuemme kestävästi kehitystä. Toimimme aktiivisesti talouden tasapainottamiseksi.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

Päivitämme seurakunnan strategian ja toimimme johdonmukaisesti sen keskeisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Alueen ihmiset ovat mukana työn suunnittelussa ja toteutuksessa.

Sopeutamme toimintaa siten, että strategia ja vähentyneen henkilöstöresurssin vaikutukset huomioidaan toiminnan painopisteitä tarkistamalla sekä tarvittaessa tehtävänkuvauksia päivittämällä.

Olemme läsnä yhä useamman kaupunkilaisen elämässä. Pyrimme tähän mm. panostamalla yhteistyöhön eri tahojen kanssa. Olemme mm. aktiivisesti mukana Kirkko Helsingin ja rovastikuntamme hankkeissa.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Henkilöstön määrä tulee talouden tasapainottamistoimenpiteiden myötä ns. luonnollisen poistuman kautta edelleen pienenemään. Tilojen käyttöastetta, yhteiskäytön mahdollisuuksia ja tiloista luopumista arvioidaan tarvittaessa. Seurakuntaneuvosto seuraa ja arvioi säännöllisesti taloustilanteen kehittymistä. Henkilöstön kehittämissuunnitelmaa toteutetaan tiimi- ja työyhteisötasolla, samoin kuin henkilöstön virkistys- ja työhyvinvointipäiviä. Koko henkilöstö on työajallisen työn piirissä, mikä tukee resurssien järkevää kohdentamista, tasapuolista työmäärän jakautumista, työssä jaksamista ja kannustavaa palkitsemista. Koulutukseen ja työnohjauksellisen tuen saamiseen resursoidaan riittävästi. Organisaatio ja toimintamalli mahdollistavat ja tukevat työntekijöiden ja seurakuntalaisten välistä vuorovaikutusta ja vastuunjakoa.

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Seurakunnan taloudellinen tilanne on muuttunut merkittävästi vierailumaksutuoton pienentyessä. Alijäämävelan maksusuunnitelma on kuvattu talousarvioesityksen liitteissä. Säästö- ja sopeuttamisohjelmaa päivitetään tilannekuva-arviointia hyödyntäen.

233 Töölön seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	2 034 806	2 776 265	2 994 110
KORVAUKSET	40 511	25 000	25 000
MYYNTITUOTOT	941 181	2 066 830	2 338 530
MAKSUTUOTOT	113 799	97 545	116 780
VUOKRATUOTOT	127 780	186 700	164 400
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	573 167	245 790	255 500
TUET JA AVUSTUKSET	208 731	144 600	93 100
MUUT TUOTOT	29 638	9 800	800
TOIMINTAKULUT	5 470 048	5 505 819	5 585 413
HENKILÖSTÖKULUT	3 161 256	3 076 107	3 227 434
Palkat ja palkkiot	2 540 477	2 467 558	2 584 739
Henkilösivukulut	627 313	608 549	642 695
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-6 534	0	0
PALVELUJEN OSTOT	683 167	523 000	536 491
VUOKRAT	1 343 062	1 472 448	1 389 599
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	205 320	288 695	283 320
ANNETUT AVUSTUKSET	72 787	99 100	103 850
MUUT TOIMINTAKULUT	4 456	46 470	44 720
TOIMINTAKATE	-3 435 241	-2 729 554	-2 591 303
Kehys yhteensä			-3 590 610
Kehyksen ylitys/alitus			999 307
Säästö ed.tilinpäätöksessä			-2 220 045
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			674 822
Säästö yhteensä			-545 916
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-3 511 321		-2 941 237

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024			
		Tulot	Menot	KATE	OS-%
101 Seurakuntaneuvosto	-215 164	77 100	265 133	-188 033	7,3 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-470 110	30	430 558	-430 528	16,6 %
201 Jumalanpalveluselämä	-648 999	0	586 498	-586 498	22,6 %
202 Hautaan siunaaminen	-158 484	2 200	168 116	-165 916	6,4 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-445 260	2 980	476 490	-473 510	18,3 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	1 292 645	2 450 300	997 383	1 452 917	-56,1 %
204 Aikuistyö	-111 838	7 400	120 916	-113 516	4,4 %
210 Tiedotus ja viestintä	-138 676	0	156 866	-156 866	6,1 %
220 Musiikki	-405 800	20 000	369 639	-349 639	13,5 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-94 891	45 000	146 330	-101 330	3,9 %
231 Varhaiskasvatus	-139 139	64 150	209 867	-145 717	5,6 %
236 Nuorisotyö	-222 325	114 350	396 984	-282 634	10,9 %
235 Rippikoulu	-142 617	46 600	234 413	-187 813	7,2 %
241 Diakonia	-311 861	138 000	470 590	-332 590	12,8 %
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-444 327	1 000	457 842	-456 842	17,6 %
255 Sielunhoito	-34 509	0	31 741	-31 741	1,2 %
260 Lähetys	-26 094	25 000	48 647	-23 647	0,9 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-12 106	0	12 303	-12 303	0,5 %
290 Muu seurakuntatyö	0	0	5 095	-5 095	0,2 %
TOIMINTAKATE	-2 729 554	2 994 110	5 585 413	-2 591 303	100,0 %
Tulot	2 776 265				
Menot	5 505 819				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-105,27		-102,40		-141,25		-119,56	
Jäsenmäärä	25 929	52,5 %	25 305	51,3 %	24 859	49,9 %	24 601	48,5 %
Alueella asuvat	49 380		49 364		49 855		50 731	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	1 137	4,4 %	1 105	4,4 %	1 081	4,3 %	1 081	4,4 %
Jäsenet 7-18 v	2 431	9,4 %	2 358	9,3 %	2 296	9,2 %	2 244	9,1 %
Jäsenet 19-39 v	9 240	35,6 %	8 949	35,4 %	8 749	35,2 %	8 670	35,2 %
Jäsenet 40-64 v	7 035	27,1 %	6 865	27,1 %	6 690	26,9 %	6 569	26,7 %
Jäsenet yli 64 v	6 086	23,5 %	6 028	23,8 %	6 043	24,3 %	6 037	24,5 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	215		199		182		182	

Tähän meitä tarvitaan

Olemme olemassa, jotta Jumalan rakkaus koskettaisi mahdollisimman montaa ihmistä. Haluamme vahvistaa jokaisen vuosaarelaisen uskoa, toivoa ja rakkautta.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Vaikka seurakuntamme saa vuonna 2024 yhtymältä n. 10.000 € enemmän rahaa käyttöönsä kuin vuonna 2023, määrärahojen vähentyminen jo vuonna 2026 jopa 8 % pakottaa meidät sopeuttamaan toimintaamme vähentämällä sekä henkilökuntamme, että toimitilojemme määrää. Meidän on saatava kustannustasomme reilusti alhaisemmaksi. Toiminnan kannalta erityisen tärkeää on varmistaa se, että lakisääteiset tehtävämme tulevat vähennyksistä huolimatta hoidetuksi, sekä se, ettei kenenkään työmäärä kasva liikaa työntekijämäärän vähetessä. Tärkeää on keskittyä varsinkin perustehtäväämme. Lisäksi valmistaudumme myös Vuosaaren kirkon tulevaan remonttiin suunnittelemalla tarpeitamme palvelevat tilat.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

1. Kohtaamme ja kutsumme henkilökohtaisesti sekä kehitämme käytäntöjä palautelähtöisesti ja systemaattisesti
2. Tuemme seurakuntalaisten, vapaaehtoisten ja työntekijöiden toimijuutta ja hyvinvointia
3. Kehitämme Vuosaaren kirkon tiloja vastaamaan nykyisiin ja tuleviin tarpeisiin

Ensimmäinen tavoitteemme vastaa Vuosaaren seurakunnan strategiseen päämäärään kehittää toimintaamme jatkuvasti yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Toinen tavoitteemme vastaa strategiini päämääriimme antaa ihmisille mahdollisuus käyttää osaamistaan yhteiseksi hyväksi, tarjoamme vapaaehtoisille tehtäviin perehdytyksen ja säännöllisen tuen sekä huolehdimme omasta työhyvinvoinnistamme. Kolmannessa tavoitteessamme näkyy strateginen päämäärämme tehostaa tilojemme käyttöä. Joudumme tehostamaan entisestään tilojemme käyttöä niiden vähetessä, sekä kirkon remontin alkaessa (2025?). Kirkon remontin hyvä suunnittelu mahdollistaa tilojen kehittämisen toimivammaksi ja monikäyttöisemmäksi.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Vuoden 2023 henkilöstösuunnitelmassa arvioimme työntekijöitä olevan 26,85 ja vuonna 2024 henkilöstömäärämme on 23,6. Käytössämme on enää kolme toimitilaa: Vuosaaren kirkko, Valo palvelukeskus Albatrossissa sekä Katukappeli kauppakeskus Columbuksessa. 2025 alusta joudumme luopumaan Katukappelista ja 2026 Valosta.

Henkilöstön työhyvinvoinnin ylläpitäminen on entistä tärkeämpää vähenevien resurssien aikana, ja etenkin muutaman vuoden päässä siirtävän tuta-menettelyn johdosta.

Panostamme seurakuntalaisten osallisuuden lisäämiseen, ja vastuunottamiseen toimintamme järjestämisestä. Kannustamme seurakuntalaisia kutsumaan ystäviään seurakuntayhteyteen ja kerromme aktiivisesti ilosanomaa Jeesuksesta Kristuksesta sekä kaikesta siitä hyvästä, mitä seurakunnassamme tehdään.

235 Vuosaaren seurakunta

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	149 270	135 968	73 820
KORVAUKSET	29 075	48 968	0
MYYNTITUOTOT	1 847	200	300
MAKSUTUOTOT	55 064	60 300	55 020
VUOKRATUOTOT	3 117	3 000	3 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	10 681	3 000	0
TUET JA AVUSTUKSET	10 149	0	0
MUUT TUOTOT	39 338	20 500	15 500
TOIMINTAKULUT	2 356 828	2 270 445	2 262 972
HENKILÖSTÖKULUT	1 573 248	1 419 738	1 421 850
Palkat ja palkkiot	1 269 304	1 138 870	1 138 710
Henkilösivukulut	309 043	280 868	283 140
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 099	0	0
PALVELUJEN OSTOT	160 670	205 799	191 469
VUOKRAT	461 419	537 467	534 221
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	100 369	96 306	91 432
ANNETUT AVUSTUKSET	59 172	10 600	22 000
MUUT TOIMINTAKULUT	1 948	535	2 000
TOIMINTAKATE	-2 207 557	-2 134 477	-2 189 152
Kehys yhteensä			-2 075 002
Kehyksen ylitys/alitus			-114 150
Säästö ed.tilinpäätöksessä			680 884
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-63 428
Säästö yhteensä			503 306
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-2 097 928		-1 920 312

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	Tulot	2024		OS-%
			Menot	KATE	
101 Seurakuntaneuvosto	-280 247	7 300	340 396	-333 096	15,2 %
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-108 921	0	111 630	-111 630	5,1 %
201 Jumalanpalveluselämä	-214 337	0	205 478	-205 478	9,4 %
202 Hautaan siunaaminen	-72 089	0	74 558	-74 558	3,4 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	-153 922	0	158 201	-158 201	7,2 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-96 158	300	86 093	-85 793	3,9 %
204 Aikuistyö	-61 492	100	63 035	-62 935	2,9 %
210 Tiedotus ja viestintä	-95 142	0	102 391	-102 391	4,7 %
220 Musiikki	-113 338	300	128 182	-127 882	5,8 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-68 630	0	0	0	0,0 %
231 Varhaiskasvatus	-137 193	11 300	193 941	-182 641	8,3 %
236 Nuorisotyö	-282 353	17 340	315 127	-297 787	13,6 %
235 Rippikoulu	-150 245	32 780	165 611	-132 831	6,1 %
241 Diakonia	-229 265	4 400	241 726	-237 326	10,8 %
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %
250 Yhteiskunnallinen työ	-10 141	0	10 780	-10 780	0,5 %
255 Sielunhoito	-34 324	0	38 368	-38 368	1,8 %
260 Lähetys	-17 432	0	18 458	-18 458	0,8 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-9 245	0	8 997	-8 997	0,4 %
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE	-2 134 477	73 820	2 262 972	-2 189 152	100,0 %
Tulot	135 968				
Menot	2 270 445				

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-136,13		-141,97		-139,28		-130,86	
Jäsenmäärä	15 680	42,4 %	15 420	41,2 %	15 063	39,8 %	14 675	38,4 %
Alueella asuvat	36 978		37 458		37 868		38 194	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	669	4,3 %	631	4,1 %	591	3,9 %	564	3,8 %
Jäsenet 7-18 v	2 054	13,1 %	1 975	12,8 %	1 890	12,5 %	1 789	12,2 %
Jäsenet 19-39 v	3 300	21,0 %	3 256	21,1 %	3 174	21,1 %	3 067	20,9 %
Jäsenet 40-64 v	5 152	32,9 %	5 003	32,4 %	4 831	32,1 %	4 677	31,9 %
Jäsenet yli 64 v	4 505	28,7 %	4 555	29,5 %	4 577	30,4 %	4 578	31,2 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	175		170		133		181	

Vi behövs för det här

Johannes församling är en församlingssamfund som synliggör och stöder relationen till Gud, till medmänniskorna och till oss själva. Församlingen verkar på svenska i hela Helsingfors centrum.

Särskilt viktigt under planperioden

Det medlemshörande som genomförts under våren 2023 präglar strategin och präglar verksamheten.

Frågan om hur församlingen bättre kan höra och betjäna medlemmar på hela området behöver ges särskild uppmärksamhet.

Ekonomi behöver fås i balans på lång sikt.

Tre konkreta mål för 2024, hur återspeglas de strategiska målen

1. Verksamheten i Johanneskyrkan utvecklas. Kyrkan används mera och mångsidigare och är mera tillgänglig för allmänheten och turister. Inkomsterna från uthyrningen stiger 50 %.

2. Familjearbetet får synlighet på flera områden. Målet är att hitta två andra ställen där vi kan hålla öppna programkvällar för hela familjen kvällstid två ggr per termin och lågtröskelverksamhet för småbarnsfamiljer på förmiddagar, om möjligt en gång/vecka.

3. Vårt diakonala tänkande konkretiseras. Kärleken som förhållningssätt är det övergripande temat som manifesterar sig både i praktiskt handlande i vardagen och i gudstjänstlivet. Vårt mål är att utreda möjligheterna för ett diakonalt vardagsrum samt att ordna en serie kvällsgudstjänster kring temat.

Personal- och utrymmesplan samt församlingsmedlemmarnas delaktighet

Johannes församling står inför stora beslut gällande verksamhetsutrymmen och personalstruktur. Antingen utrymmena eller personalstyrkan måste minska kännbart.

En särskild uppmärksamhet behöver riktas mot skriftskolan och lägerverksamheten som prioriteras och därför behöver tillräckliga resurser.

Medlemmarnas delaktighet är en bärande del av det medlemshörande som genomförts innevarande år. Det material som har samlats ihop används för att fatta välgrundade beslut och styra verksamheten mot större delaktighet.

Redogörelse för undantag i budgetförslaget

Budgeten för 2024 är i balans tack vare det tilläggsanslag som GKF beviljat församlingar med stora centrumkyrkor.

236 Johannes församling

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	698 673	485 300	471 200
KORVAUKSET	97 399	45 000	0
MYYNTITUOTOT	683	0	0
MAKSUTUOTOT	122 328	89 000	38 200
VUOKRATUOTOT	70 237	64 000	112 000
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	172 385	152 800	210 000
TUET JA AVUSTUKSET	207 466	134 500	111 000
MUUT TUOTOT	28 175	0	0
TOIMINTAKULUT	2 875 683	2 387 604	2 565 211
HENKILÖSTÖKULUT	1 576 547	1 373 997	1 369 326
Palkat ja palkkiot	1 281 110	1 102 178	1 096 645
Henkilösivukulut	312 705	271 819	272 681
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-17 267	0	0
PALVELUJEN OSTOT	221 937	243 150	234 789
VUOKRAT	808 588	639 437	728 597
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	150 212	104 000	96 150
ANNETUT AVUSTUKSET	117 991	26 000	131 000
MUUT TOIMINTAKULUT	409	1 020	5 350
TOIMINTAKATE	-2 177 010	-1 902 304	-2 094 011
Kehys yhteensä			-2 114 007
Kehyksen ylitys/alitus			19 996
Säästö ed.tilinpäätöksessä			-79 802
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-61 695
Säästö yhteensä			-121 501

	TTS 2025	TTS 2026
TOIMINTAKATE	-2 090 873	-1 629 441

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024				OS-%
		Tulot	Menot	KATE	OS-%	
101 Seurakuntaneuvosto	-5 555	90 000	55 728	34 272	-1,6 %	
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-174 130	0	197 967	-197 967	9,5 %	
201 Jumalanpalveluselämä	-444 183	66 150	533 409	-467 259	22,3 %	
202 Hautaan siunaaminen	-115 656	0	104 603	-104 603	5,0 %	
203 Muut kirkolliset toimitukset	-160 822	0	160 886	-160 886	7,7 %	
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-81 045	0	29 730	-29 730	1,4 %	
204 Aikuistyö	-34 503	0	31 327	-31 327	1,5 %	
210 Tiedotus ja viestintä	-101 749	0	99 070	-99 070	4,7 %	
220 Musiikki	-210 653	3 000	171 722	-168 722	8,1 %	
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-142 331	0	0	0	0,0 %	
231 Varhaiskasvatus	-41 132	53 328	188 413	-135 085	6,5 %	
236 Nuorisotyö	-192 312	16 000	246 323	-230 323	11,0 %	
235 Rippikoulu	-47 922	30 000	165 765	-135 765	6,5 %	
241 Diakonia	-109 869	112 722	347 066	-234 344	11,2 %	
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %	
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %	
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %	
250 Yhteiskunnallinen työ	-3 837	100 000	196 052	-96 052	4,6 %	
255 Sielunhoito	-27 081	0	25 748	-25 748	1,2 %	
260 Lähetys	-4 523	0	6 400	-6 400	0,3 %	
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-5 000	0	5 000	-5 000	0,2 %	
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0	0	0,0 %	
TOIMINTAKATE	-1 902 304	471 200	2 565 211	-2 094 011	100,0 %	
Tulot	485 300					
Menot	2 387 604					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-166,71		-187,50		-191,10		-152,16	
Jäsenmäärä	11 411	58,8 %	11 168	57,5 %	10 941	56,1 %	10 709	54,7 %
Alueella asuvat	19 416		19 416		19 499		19 564	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	602	5,3 %	570	5,1 %	532	4,9 %	499	4,7 %
Jäsenet 7-18 v	1 244	10,9 %	1 241	11,1 %	1 228	11,2 %	1 217	11,4 %
Jäsenet 19-39 v	4 510	39,5 %	4 392	39,3 %	4 289	39,2 %	4 182	39,1 %
Jäsenet 40-64 v	2 447	21,4 %	2 387	21,4 %	2 350	21,5 %	2 315	21,6 %
Jäsenet yli 64 v	2 608	22,9 %	2 578	23,1 %	2 542	23,2 %	2 496	23,3 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	105		103		99		95	

Detta behövs vi för

Matteus församling verkar i östra Helsingfors som kyrkan på svenska på ett geografiskt område som omfattar fyra finska församlingar. Utöver arbetet på svenska har vi också hand om många tvåspråkiga/flerspråkiga förrättningar. Matteus församling är också hemförsamling för den engelskspråkiga församlingsgemenskapen och för den ryskspråkiga församlingsgemenskapen i Helsingforsnejden. Samtidigt är Matteus församling den minsta av församlingarna i Helsingfors och har därmed mycket begränsade personella och ekonomiska resurser. Trots detta har församlingen en omfattande verksamhet, med speciell satsning på barnverksamhet, skriftskola och ungdomsverksamhet. Deltagarantalet i Matteus församlings skriftskolor är knappt dubbelt större än antalet ungdomar i konfirmandålder på området (år 2023 är 55 % av konfirmanderna församlingens egna medlemmar). Uppföljningen av skriftskolan sköts genom en omfattande hjälpledarutbildning, vilket innebär att ett stort antal unga deltar i verksamheten under flera år. Läggerverksamheten är omfattande, både när det gäller barn och unga. –En utmaning för församlingen är även de stora diakonala behoven bland befolkningen på området.

Särskilt viktigt under planeringstiden

Matteus församling har under flera år kämpat med underskott i budget och bokslut och arbetat med de ekonomiska frågorna. Särskilt viktigt under de närmaste åren är att komma fram till en ekonomisk trygghet, som gör att personal och församlingsråd kan satsa på det viktiga arbetet som görs och de behov som finns bland församlingsbor och befolkning. Som det nu är går alltför mycket energi till bekymmer för ekonomin. I verksamheten inom många områden uppvisas goda resultat, men ju flera personer som aktivt deltar i verksamheten desto större kostnader får församlingen för verksamheten. Energin borde främst läggas på kontakten till de människor som behöver få uppleva sig sedda och hörda, de människor som söker gemenskapen i församlingen och behöver stöd i sin tro och sitt liv. Under de senaste åren har församlingen varit tvungen att ansöka om rätt omfattande externa bidrag, framför allt för att kunna upprätthålla verksamheten för det stora antalet aktiva barn och unga samt för att kunna stöda klienter inom diakonin.

Tre konkreta mål för år 2024 och hur de strategiska målen syns i dem

De strategiska mål som den kyrkliga samfälligheten har formulerat motsvarar långt de målsättningar som Matteus församling vill arbeta för. En öppenhet inför de behov som människorna i olika ålder har vill församlingen visa i sin attityd i mötet med dem. Att finnas som stöd och ge vägledning i livets olika frågor är en viktig del av församlingens strategi. Församlingen vill erbjuda en öppen plattform för samtal, gemenskap, gudsmöten, växande samt förmedla tro, hopp och kärlek. I all verksamhet utvecklar församlingen möjligheterna till frivilligarbete både när det gäller regelbunden verksamhet och projektarbete.

Mål 1 – Att möta och svara mot behov när det gäller stöd och fostran av barn och unga. Målet är att kunna förverkliga klubbverksamhet och läger för barn och ha resurser att ta emot de konfirmander som anmäler sig till skriftskolan samt upprätthålla intresset hos de unga genom hjälpledarkurser (fyra årskurser).

Mål 2 – Att utveckla vuxenarbetet och gudstjänstlivet så att vuxna i olika ålder kan känna sig hemma i kyrkan.

Mål 3 – Att möta de diakonala behov som medlemmar och tillfälliga klienter har, både när det gäller ekonomiskt stöd och samtalshjälp.

Personal- och utrymmesplan samt församlingsmedlemmarnas delaktighet

På grund av bristande ekonomiska resurser blir församlingen sannolikt tvungen att minska sin personal. Eftersom en av församlingens församlingspastorer blivit ordinarie kyrkoherde, blir församlingsrådet sannolikt tvunget att under år 2024 minska prästresurserna till två heltidstjänster, och då sköts en del av prästuppgifterna med arvodesanställningar. Bland annat denna förändring innebär stora utmaningar med tanke på personalens välmående och orkande. En annan utmaning är ansvaret som hemförsamling för de två språkgemenskaperna. För att klara av det ansvaret behöver församlingen en större ersättning av samfälligheten.

Matteuskyrkans utrymmen används mycket effektivt och delas mellan många olika aktörer (Matteus församling, de två språkgemenskaperna (vilket församlingen ekonomiskt svarar för), Varustamo-Livsrum, Snellu, Waste and Feast-restaurangen, familjerådgivning). Det är i princip positivt med effektiv användning av utrymmen, men det förutsätter givetvis en generös attityd i förhållande till varandra i det dagliga arbetet. Det innebär även ett mått av oklarhet i utgiftsfördelning när det gäller resursering av gemensamma arbetsverktyg, städning och allmänt slitage. Den intensiva användningen av utrymmena i Matteuskyrkan begränsar möjligheterna för församlingen att hyra ut utrymmen till utomstående till ett minimum. Snarast är det svårt för församlingsmedlemmarna att kunna hyra in sig för dopfester och minnesstunder på grund av de fullbokade utrymmena.

Utredning om undantag i budgetförslaget Se särskild utredning

237 Matteus församling

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	163 127	186 834	248 540
KORVAUKSET	0	0	10 800
MYYNTITUOTOT	52	150	2 050
MAKSUTUOTOT	79 901	93 324	121 490
VUOKRATUOTOT	0	1 000	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	8 932	10 360	12 200
TUET JA AVUSTUKSET	62 500	78 000	102 000
MUUT TUOTOT	11 743	4 000	0
TOIMINTAKULUT	1 068 732	963 168	1 029 853
HENKILÖSTÖKULUT	678 731	632 835	658 521
Palkat ja palkkiot	551 352	507 245	527 386
Henkilösivukulut	135 015	125 590	131 135
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 636	0	0
PALVELUJEN OSTOT	138 930	146 278	191 650
VUOKRAT	184 003	143 510	139 031
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	50 570	26 525	28 501
ANNETUT AVUSTUKSET	16 155	14 000	12 000
MUUT TOIMINTAKULUT	342	20	150
TOIMINTAKATE	-905 605	-776 334	-781 313
Kehys yhteensä			-776 111
Kehyksen ylitys/alitus			-5 202
Säästö ed.tilinpäätöksessä			-251 373
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-21 692
Säästö yhteensä			-278 268
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-786 673		-711 812

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024				OS-%
		Tulot	Menot	KATE	OS-%	
101 Seurakuntaneuvosto	-24 126	0	31 590	-31 590	4,0 %	
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-98 439	0	101 382	-101 382	13,0 %	
201 Jumalanpalveluselämä	-176 900	0	59 425	-59 425	7,6 %	
202 Hautaan siunaaminen	-17 435	0	13 082	-13 082	1,7 %	
203 Muut kirkolliset toimitukset	-15 027	50	12 234	-12 184	1,6 %	
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-25 552	0	121 771	-121 771	15,6 %	
204 Aikuistyö	-21 943	21 000	14 332	6 668	-0,9 %	
210 Tiedotus ja viestintä	-29 096	0	30 294	-30 294	3,9 %	
220 Musiikki	-114 475	1 600	125 096	-123 496	15,8 %	
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	0	0	0	0	0,0 %	
231 Varhaiskasvatus	0	46 000	74 073	-28 073	3,6 %	
236 Nuorisotyö	-71 999	79 940	129 894	-49 954	6,4 %	
235 Rippikoulu	-118 750	65 350	188 588	-123 238	15,8 %	
241 Diakonia	-59 935	34 600	122 176	-87 576	11,2 %	
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %	
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %	
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %	
250 Yhteiskunnallinen työ	0	0	0	0	0,0 %	
255 Sielunhoito	0	0	0	0	0,0 %	
260 Lähetys	-2 658	0	5 917	-5 917	0,8 %	
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	0	0	0	0	0,0 %	
290 Muu seurakuntatyö	0	0	0	0	0,0 %	
TOIMINTAKATE	-776 334	248 540	1 029 853	-781 313	100,0 %	
Tulot	186 834					
Menot	963 168					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-159,94		-164,04		-168,31		-154,71	
Jäsenmäärä	4 854	64,7 %	4 763	63,5 %	4 674	62,1 %	4 601	60,7 %
Alueella asuvat	7 499		7 505		7 532		7 582	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	260	5,4 %	251	5,3 %	246	5,3 %	242	5,3 %
Jäsenet 7-18 v	742	15,3 %	732	15,4 %	711	15,2 %	695	15,1 %
Jäsenet 19-39 v	964	19,9 %	960	20,2 %	956	20,5 %	959	20,8 %
Jäsenet 40-64 v	1 392	28,7 %	1 356	28,5 %	1 327	28,4 %	1 306	28,4 %
Jäsenet yli 64 v	1 496	30,8 %	1 464	30,7 %	1 434	30,7 %	1 399	30,4 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	67		69		58		51	

1. Det här behövs vi för

Petrus församling förvaltar Guds ord och sakramenten och stöder medlemmarna att leva ut sin kristna tro i vardagen. Församlingen finns till för *att göra lärjungar som gör lärjungar*. (Mt 28:19, 2 Tim 2:2) En lärjunge är en efterföljare till Jesus som vill efterlikna honom i tanke, ord och handling. Petrus vill stöda och välsigna andra församlingar, bl.a. genom att utveckla resurser, utbildning och nya arbetssätt.

2. Viktigt att beakta under planeringsperioden

Förändrad verksamhetsmiljö: Kyrkans plats i samhället förändras, men vi har fortfarande något att bidra med. För att kunna utföra vårt uppdrag väl behöver vi vara närvarande, lyhörda och relevanta.

Så syns det nya sättet att arbeta: Vi fortsätter att fokusera mera på att *möta* människor än på att ordna verksamhet. Vi frågar oftare: "Vem borde jag *träffa*?" än: "Vad borde jag *ordna*?"

Vad använder vi resurserna till: Vi fortsätter satsa på att ge människor möjlighet att stegvis växa in i ett mera medvetet lärjungaskap. Vi vill uppmuntra församlingsmedlemmar att själva ta initiativ och leda.

3. Tre konkreta mål för 2024

Detta är annorlunda på vårt område om ett år:

- 1) **Församlingen har en ny kyrkoherde.** Den nya kyrkoherden har inlett arbetet med att tillsammans med de anställda, de förtroendevalda och hela församlingen forma en väg framåt.
- 2) **Dialog och närvaro.** Vi möter människor med aktiv närvaro, så att vi bidrar med dialog i ett allt mera polariserat diskussionsklimat. Vi fortsätter den nystartade dialogen med aktörer inom kulturen och andra sektorer i samhället.
- 3) **Diakoni.** De diakonala behoven i samhället i stort förväntas öka. Vi har utformat några konkreta sätt att tillsammans möta de här behoven. Vi bjuder in frivilliga att delta i diakoniarbetet.

4. Personal- och utrymmesplan och församlingsmedlemmarnas delaktighet

Personalplan: Församlingens nya kyrkoherde inleder sitt arbete i början av år 2024. Personalstyrkan inom diakonin ökar mot slutet av året i.o.m. att den andra diakoniarbetaren återvänder i tjänst.

Personalutveckling och arbetshälsa: Vi satsar på att leda hela församlingen genom den tid av förändring vi står inför i.o.m. valet av ny kyrkoherde och andra förändringar inom personalen.

Utrymmen: Under år 2024 diskuterar vi särskilt samarbetet och verksamheten i Munksnäs kyrka fr.o.m. år 2025 i.o.m. att Munkkiniemen srk koncentrerar sin verksamhet till Munksnäs kyrka.

Församlingsmedlemmarnas delaktighet: Kyrkan består av alla sina medlemmar, inte bara anställda. De anställda börjar fungera allt mera som coacher för församlingens medlemmar.

5. Redogörelse för avvikelser i ekonomiplanen

Församlingen har ett överskott på ca 140.000 €. Församlingen står inför förändringar i.o.m. valet av ny kyrkoherde. För att garantera tillräckliga personalresurser under den här tiden är budgeten för år 2024 uppgjord med ett underskott på ca 50.000 €.

238 Petrus församling

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	126 641	92 800	95 500
KORVAUKSET	150	0	0
MYYNITUTUOTOT	0	1 000	1 000
MAKSUTUOTOT	37 394	34 000	40 500
VUOKRATUOTOT	2 390	1 500	1 500
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	34 183	51 300	52 500
TUET JA AVUSTUKSET	14 360	0	0
MUUT TUOTOT	38 164	5 000	0
TOIMINTAKULUT	1 099 983	990 993	1 068 437
HENKILÖSTÖKULUT	680 897	645 804	688 136
Palkat ja palkkiot	555 125	518 044	551 104
Henkilösivukulut	138 163	127 760	137 032
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-12 391	0	0
PALVELUJEN OSTOT	140 353	134 721	163 086
VUOKRAT	186 971	132 353	144 465
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	56 255	38 765	42 750
ANNETUT AVUSTUKSET	34 843	39 100	30 000
MUUT TOIMINTAKULUT	665	250	0
TOIMINTAKATE	-973 342	-898 193	-972 937
Kehys yhteensä			-925 690
Kehyksen ylitys/alitus			-47 247
Säästö ed.tilinpäätöksessä			141 455
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			2 038
Säästö yhteensä			96 246
	TTS 2025		TTS 2026
TOIMINTAKATE	-938 496		-849 681

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	2024				OS-%
		Tulot	Menot	KATE		
101 Seurakuntaneuvosto	-37 810	0	112 454	-112 454	11,6 %	
105 Seurakuntatoimisto/talous-, he	-192 811	1 500	174 155	-172 655	17,7 %	
201 Jumalanpalveluselämä	-159 882	1 000	130 928	-129 928	13,4 %	
202 Hautaan siunaaminen	-82 597	0	97 425	-97 425	10,0 %	
203 Muut kirkolliset toimitukset	-27 963	0	34 354	-34 354	3,5 %	
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-9 575	0	36 880	-36 880	3,8 %	
204 Aikuistyö	-37 604	30 000	60 614	-30 614	3,1 %	
210 Tiedotus ja viestintä	-40 315	0	48 997	-48 997	5,0 %	
220 Musiikki	-26 795	0	41 244	-41 244	4,2 %	
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	-1 397	0	0	0	0,0 %	
231 Varhaiskasvatus	-62 295	0	58 067	-58 067	6,0 %	
236 Nuorisotyö	-72 809	4 500	81 667	-77 167	7,9 %	
235 Rippikoulu	-49 582	28 500	82 133	-53 633	5,5 %	
241 Diakonia	-60 438	20 000	90 832	-70 832	7,3 %	
242 Perheneuvonta	0	0	0	0	0,0 %	
243 Sairaalasielunhoito	0	0	0	0	0,0 %	
244 Palveleva puhelin	0	0	0	0	0,0 %	
250 Yhteiskunnallinen työ	0	0	0	0	0,0 %	
255 Sielunhoito	-19 026	0	5 379	-5 379	0,6 %	
260 Lähetys	-9 363	10 000	13 309	-3 309	0,3 %	
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	0	0	0	0	0,0 %	
290 Muu seurakuntatyö	-7 931	0	0	0	0,0 %	
TOIMINTAKATE	-898 193	95 500	1 068 437	-972 937	100,0 %	
Tulot	92 800					
Menot	990 993					

TUNNUSLUKUOSA

	2 023	OS-%	2 024	OS-%	2 025	OS-%	2 026	OS-%
TOIMINTAKATE/JÄSEN	-150,93		-166,68		-164,13		-151,32	
Jäsenmäärä	5 951	60,9 %	5 837	59,7 %	5 718	58,3 %	5 615	56,9 %
Alueella asuvat	9 767		9 781		9 814		9 869	
Ikärakenne								
Jäsenet 0-6 v	348	5,8 %	336	5,8 %	326	5,7 %	313	5,6 %
Jäsenet 7-18 v	904	15,2 %	883	15,1 %	858	15,0 %	847	15,1 %
Jäsenet 19-39 v	1 428	24,0 %	1 406	24,1 %	1 392	24,3 %	1 371	24,4 %
Jäsenet 40-64 v	1 533	25,8 %	1 515	26,0 %	1 486	26,0 %	1 461	26,0 %
Jäsenet yli 64 v	1 738	29,2 %	1 697	29,1 %	1 656	29,0 %	1 623	28,9 %
		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks		Jäsen/yks
Rippikouluikäluokka	81		87		78		68	

300 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

300 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	5 313 343	5 955 402	6 554 634
KORVAUKSET	3 592 246	3 754 619	3 802 100
MYYNTITUOTOT	242 183	370 900	703 100
MAKSUTUOTOT	454 320	403 112	497 420
VUOKRATUOTOT	451 139	452 420	427 520
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	22 854	22 200	31 500
TUET JA AVUSTUKSET	147 979	272 242	258 494
MUUT TUOTOT	402 622	679 909	834 500
TOIMINTAKULUT	25 844 698	26 269 889	27 461 632
HENKILÖSTÖKULUT	10 592 224	9 909 524	10 483 311
Palkat ja palkkiot	8 579 681	7 876 407	8 395 716
Henkilösivukulut	2 087 750	1 942 479	2 087 595
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-75 206	90 638	0
PALVELUJEN OSTOT	8 025 136	7 707 084	7 748 630
VUOKRAT	3 166 974	3 101 415	4 004 662
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	529 870	518 855	498 560
ANNETUT AVUSTUKSET	3 522 869	4 887 270	4 613 044
MUUT TOIMINTAKULUT	7 625	145 741	113 425
TOIMINTAKATE	-20 531 356	-20 314 488	-20 906 998
Kehys yhteensä			-19 295 220
Kehyksen ylitys/alitus			-1 611 778
Säästö ed.tilinpäätöksessä			2 438 609
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa			-718 124
	Säästö yhteensä		108 707
	<u>TTS 2025</u>		<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE	-19 092 305		-17 555 102

300 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT YKSIKÖITTÄIN

- 301 Yhteinen seurakuntatyö**
- 350 Viestintä**
- 351 Mediatoimitus**
- 391 Diakoniset avustusvarat**
- 392 Käyttövarat**
- 393 Varaus toiminnan yhteisiin menoihin**
- 394 Lähetys ja kansainvälinen diakonia**
- 395 Avustukset seurakunnalliseen toimintaan**

Tähän meitä tarvitaan

- Erilaisissa haastavissa elämäntilanteissa olevien helsinkiläisten ammatilliseen ja asiakaslähtöiseen kohtaamiseen.
- Erityisryhmiin kuuluvien ihmisten seurakuntayhteyden mahdollistamiseen – tuemme sitä, että kirkko kuuluu kaikille.
- Seurakuntien tukemiseen yhdessä tekemisen kulttuuria vahvistamalla ja yhteisiä toimintamuotoja kehittämällä.
- Koko Helsinkiä koskevien ilmiöiden tunnistamiseen, tiedon keräämiseen ja analysointiin.
- Edustamaan Helsingin seurakuntia koko Helsingin tai pääkaupunkiseudun käsittäviin verkostoihin ja yhteistyöprojekteihin.
- Toteuttamaan seurakuntayhtymän perussäännössä mainitut yhteiset seurakunnalliset tehtävät.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

- Resurssien väheneminen ja monenlaisten uusien haasteiden lisääntyminen edellyttävät verkostoyhteistyön ja yhdessä tekemisen toimintatavan lisäämistä. Resurssien väheneminen edellyttää myös työhyvinvoinnista huolehtimista.
- Ennustamattomuus lisääntyy. Tarvitaan nopeampaa ja herkempää hiljaisten signaalien kuulemista ja ilmiöiden aistimista sekä niihin reagointia.
- Suunnittelukaudella tulee huomioida:
 - o seurakunnallisen työn rakenteiden sopeuttaminen uuteen tilanteeseen
 - o Ihmisten hädän ja siihen vastaavan kirkon auttamistyön vaikuttavuuden lisääminen ja näkyväksi tekeminen
 - o kuullaan ihmisten toiveita ja tarpeita, toteutetaan toimintaa yhdessä

Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten Kirkko Helsingissä -strategian tavoitteet näkyvät niissä. Kirjatkaa toimenpiteille mittarit, joilla niiden toteutumista seurataan.

- Kehitetään edelleen Yhteisen seurakuntatyön johtamisjärjestelmää kehittämällä erityisesti tiedolla johtamisen toimintamalleja.
- Tietoa kerätään uusilla tavoilla: CORE-OM mittaristo perheneuvonnassa, leiri- ja toimintakeskuksissa mitataan kävijämääriä ja näkyvyyttä, monikielinen työ kerää aiempaa laajemmin toimintansa lukuja.
- Lisätään yhdessä tekemistä seurakuntien kanssa tilannehuone toiminnan kehittämisessä missä huomioidaan strategian painopisteitä.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

- Toimintaympäristön nopea muuttuminen, työn kuormittavuus ja entistä tavoitteellisemman työotteen käyttöönotto edellyttävät koulutuksellista panostusta ja työhyvinvointiin satsaamista.
- Kiinnitetään erityisesti huomiota yhteistyökumppaneiden osallistumiseen työn toteuttamisessa.
- Vähennetään edelleen suunnitelmallisesti henkilöstö- ja tilakustannuksia.

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Yhteisen seurakuntatyön talous on saatu vakautettua määrätietoisilla toimenpiteillä. Säästötavoitteet ovat seuraavillekin vuosille suuret, mutta niiden saavuttamiseen on sitouduttu. Vuoden aikana kiinnitetään erityisesti huomiota: Hermannin varustamoon liittyviin muutoksiin; Vuokratason tasapainottamiseen; Uudet tulonhankinnat.

Vi behövs för att

- professionellt och kundcentrerat möta helsingforsare som står inför utmanande livsskeden
- möjliggöra att personer som hör till en specialgrupp får en kontakt till församlingen – vi vill att kyrkan ska tillhöra alla.
- vi stöder församlingarnas genom att stärka samarbetskulturen och utveckla gemensamma verksamhetsformer.
- identifiera fenomen, samla information och analysera material som gäller hela Helsingfors.
- representera helsingforsförsamlingarna i nätverk och samarbetsprojekt som omfattar hela Helsingfors eller huvudstadsregionen.
- utföra de i samfällighetens grundstadga nämnda gemensamma uppgifterna.

Särskilt viktigt under planperioden

- Då resurserna minskar och vi ställs inför allt fler nya utmaningar måste vi bli bättre på att nätverka och öka samarbetet. De minskande resurserna gör att vi också måste slå vakt om arbetshälsan.
- Oförutsägbarheten tilltar. Vi måste bli bättre på att snabbt och känsligt upptäcka och reagera på tysta signaler och fenomen.
- Under planperioden ska vi:
 - o anpassa församlingsarbetets struktur till den nya situationen
 - o synliggöra och öka effekten av kyrkans hjälparbete som riktar sig till människor i nöd
 - o lyssna till människornas önskemål och behov och tillsammans genomföra verksamheten

Tre konkreta åtgärder för 2024 som återspeglar målen för strategin Kyrkan i Helsingfors. Fastställ mätare så att man kan följa upp hur målen uppfylls.

- Vi fortsätter att utveckla gemensamma församlingsarbetets styrfunktioner och skapar modeller för kunskapsledarskap.
- Informationen samlas in med nya metoder: CORE-OM tillämpas av familjerådgivningen, lägergårdarna och aktivitetscentren mäter antalet besökare och synligheten, den flerspråkiga verksamheten ska effektivare än hittills samla in siffror om sin verksamhet.
- Ökat samarbete med församlingarna, situationsrumsarbetet utvecklas med beaktande av tyngdpunkterna i strategin.

HR-plan, lokalplan och församlingsmedlemmarnas delaktighet

- Verksamhetsmiljön förändras snabbt, arbetsbelastningen och det målinriktade arbetsgreppet kräver en satsning på fortbildning och arbetshälsa
- Vi fäster särskild uppmärksamhet vid att våra samarbetsparter deltar i förverkligandet.
- Vi fortsätter att planmässigt skära ner personal- och lokalkostnaderna.

Budgetavvikelserna utreds

Gemensamma församlingsarbetets ekonomi har stabiliserats genom målmedvetna åtgärder. Vi har förbundit oss till de stora sparmål som uppställts för de kommande åren.

Under året fäster vi särskild uppmärksamhet vid: förändringar som gäller livsrummet i Hermanstad, Balansering av hyresnivån, Nya inkomstkällor.

TYÖALAKOHTAINEN ARVIO (toimintakatteet)

Kustannuspaikka	TA 2023	Tulot	Menot	Kate	OS-%
101 Hallintoelimet	-596 851	0	624 436	-624 436	5,8 %
105 Talous-, henkilöstö- ja yleishal	-337 470	0	370 090	-370 090	3,5 %
201 Jumalanpalveluselämä	0	0	0	0	0,0 %
202 Hautaan siunaaminen	0	0	0	0	0,0 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	0	0	0	0	0,0 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-210 393	158 300	388 411	-230 111	2,1 %
204 Aikuistyö	-341 614	331 000	888 263	-557 263	5,2 %
210 Tiedotus ja viestintä	-88 264	0	96 756	-96 756	0,9 %
220 Musiikki	-70 423	0	0	0	0,0 %
239 Koululaisten aamu- ja iltap. toi	0	0	0	0	0,0 %
231 Varhaiskasvatus	-176 508	0	147 309	-147 309	1,4 %
235 Rippikoulu	-3 743	0	62 937	-62 937	0,6 %
236 Nuorisotyö	-2 790 858	1 973 100	4 472 226	-2 499 126	23,3 %
241 Diakonia	-2 126 137	1 099 021	3 947 167	-2 848 146	26,6 %
242 Perheneuvonta	-1 075 470	0	1 045 582	-1 045 582	9,8 %
243 Sairaalasielunhoito	-1 433 712	10 000	1 452 121	-1 442 121	13,5 %
244 Palveleva puhelin	-77 897	0	7 971	-7 971	0,1 %
250 Yhteiskunnallinen työ	0	0	0	0	0,0 %
255 Sielunhoito	0	0	0	0	0,0 %
260 Lähetys	0	0	0	0	0,0 %
270 Kansainv. diakonia ja muu kv.	-74 306	128 113	209 969	-81 856	0,8 %
290 Muu seurakuntatyö	-706 067	110 800	808 829	-698 029	6,5 %
TOIMINTAKATE	-10 109 714	3 810 334	14 522 066	-10 711 733	100,0 %
Tulot	3 288 731				
Menot	-13 398 444				

301 Yhteinen seurakuntatyö

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	TP 2022	TA 2023	TAE 2024
TOIMINTATUOTOT	2 363 005	3 288 731	3 810 334
KORVAUKSET	1 123 415	1 437 948	1 508 800
MYNTITUOTOT	232 026	370 900	703 100
MAKSUTUOTOT	44 338	53 112	46 420
VUOKRATUOTOT	451 139	452 420	427 520
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJO	22 854	22 200	31 500
TUET JA AVUSTUKSET	114 161	272 242	258 494
MUUT TUOTOT	375 073	679 909	834 500
TOIMINTAKULUT	12 413 608	13 398 444	14 522 066
HENKILÖSTÖKULUT	7 804 317	7 773 146	8 243 685
Palkat ja palkkiot	6 301 343	6 162 670	6 602 078
Henkilösivukulut	1 562 897	1 519 838	1 641 607
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-59 924	90 638	0
PALVELUJEN OSTOT	1 669 733	2 218 457	2 153 245
VUOKRAT	2 530 454	2 769 700	3 538 351
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	374 485	440 855	449 260
ANNETUT AVUSTUKSET	30 829	76 645	49 700
MUUT TOIMINTAKULUT	3 790	119 641	87 825
TOIMINTAKATE	-10 050 602	-10 109 714	-10 711 733
Kehys yhteensä			-9 248 835
Kehyksen ylitys/alitus			-1 462 898
Säästö ed.tilinpäätöksessä		3 705 841	2 004 954
Suunn. säästön käyttö ed.talousarviossa		884 233	-532 776
Säästö yhteensä			9 280

TOIMINTAKATE	ITS 2024	ITS 2025
	-9 064 338	-8 334 099

301 Yhteinen seurakuntatyö

	TP 2022	TA 2023	TAE 2024	OS-%
Yhteiset kustannukset	-728 681	-496 056	-389 105	3,6 %
Prime toiminnanohjousjärjestelmä	-347 153	-304 339	-370 090	3,5 %
Varustamot	-1 522 852	-1 878 795	-2 087 503	19,5 %
Tilannehuone	-558 587	-607 397	-586 187	5,5 %
Kasvatus ja seurakuntapalvelu	-1 425 691	-1 339 892	-1 725 670	16,1 %
Diakonia	-265 619	-160 800	-142 053	1,3 %
Eriytisnuorisotyö	-557 377	-482 780	-435 887	4,1 %
Perheneuvonta	-911 026	-1 075 470	-1 045 582	9,8 %
Palveleva puhelin	-93 197	-77 897	-7 971	0,1 %
Sairaalasielunhoito	-1 307 293	-1 433 712	-1 442 121	13,5 %
Leiri- ja toimintakeskukset	-1 724 626	-2 014 611	-2 047 183	19,1 %
Lehtisaaren nuorisokoti	-64 164	340 243	134 669	-1,3 %
Vieraskielinen srk-työ	-544 336	-578 207	-567 050	5,3 %
Yhteensä	-10 050 602	-10 109 714	-10 711 733	100,0 %

Tomintakatteet

303 Kasvatus ja seurakuntapalvelu

	TP 2022	TA 2023	TAE 2024	OS-%
Kasvatus ja seurakuntapalvelu, yhteiset	-114 029	-115 345	-118 979	1,1 %
Varhaiskasvatus	0	0	0	0,0 %
Moniammatillinen kasvatus	-399 676	-459 164	-523 588	4,9 %
Oppilaitostyö	-458 902	-505 776	-537 828	5,0 %
Aikuiskasvatus	-4 346	0	0	0,0 %
Kampin kappeli	-448 738	-259 608	-545 274	5,1 %
Yhteensä	-1 425 691	-1 339 892	-1 725 670	16,1 %

Tähän meitä tarvitaan

Hyödynnäme, tarjoamme, kehitämme ja ylläpidämme viestintäkanavia kertoaksemme helsinkiläisille, tiedotusvälineille, erilaisille yhteisöille ja sidosryhmille Helsingin seurakuntien ja palveluyksiköiden toiminnasta, linjauksista, päätöksistä ja hallinnosta, koko kirkon elämästä ja ennen kaikkea kirkon ydinviesteistä. Etsimme ja välitämme toimittajille dataa ja haastateltavia.

Autamme systemaattisesti jäseniä, työntekijöitä ja seurakuntia toimimaan menestyksekkäästi kirkon äänitorvina arjessa, mediassa ja jatkuvasti muuttuvassa somessa. Huolehdimme osaltamme siitä, että yhteinen viesti ja ilme tuntuvat ja näyttävät helsinkiläisiltä. Kokoamme pienistä yksittäistä tietovirroista koko kaupunkia koskevia tai kiinnostavia uutisia ja postauksia yhteisiin kanaviimme. Rakennamme osaltamme – viestinnän keinoin – kirkon mainetta ja Helsingistä kaupunkia, jossa kaikkien on hyvä elää ja asua.

Etsimme, jalostamme ja tarjoamme tietoa ja näkökulmia toiminnan johtamisen ja päätöksenteon tueksi. Kriisiviestintätilanteissa sparraamme johtoa, pidämme piispan toimiston ja Kirkon viestinnän ajan tasalla ja otamme tarvittaessa keskitetyn vastuun viestinnän koordinoinnista ja sisällöistä. Tuemme eri tavoin ja monipuolisesti Helsingin seurakuntien viestijöiden verkostoa, mikä lisää ammatillista vertaistukea.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Parannamme palveluiden ja tietojen löydettävyyttä. Keskitymme kanaviin ja tapoihin, joilla tavoitamme parhaiten yhteisessä strategiassa määritellyt kohderyhmät, ja sisältöihin, jotka nostavat strategian keskeisiä elementtejä aiempaa vahvemmin esiin. Käytämme niukkenevan budjetin ja resurssit viisaasti. Selvitämme mahdollisuuksia saada resursseja markkinointiin. Asiantuntijapalveluiden, mainonnan ja sisällöntuotannon ulkoisissa ostoissa keskitytään sosiaaliseen mediaan, visuaalisuuteen ja kolmeen pyhään: pääsiäinen, pyhäinpäivä ja adventti-joulu.

Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten strategiset tavoitteet näkyvät niissä

- yhteistä strategiaa tukevan ja todentavan viestintäohjelman valmistelu
- päätökset verkkosivujen vielä puuttuvista osioista (ml. työnjako, palveluprosessit ja teknologiset valinnat) ja sivuston toteutus
- alueviestijöiden vakinaistaminen

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Nykyiset joustavat yhteiskäyttöyöpisteet ovat toimivat ja riittävät myös mahdollisten uusien alueviestijöiden tarpeisiin. Mahdollisten markkinointipanostusten tulee näkyä sekä henkilöresurssina että toiminta- ja mainosbudjettina. Päätökset alueviestijöiden vakinaistamisista pyritään viemään maaliin. Jatkamme pääosin etätyöskentelyä ja alueviestijöiden säännöllistä työskentelyä seurakuntien tiloissa. Osallistamme viestintää ammattinaan tekeviä seurakuntalaisia ja luottamushenkilöitä viestintäohjelman kommentointiin ja sparraukseen.

Selvitys talousarvion poikkeuksista

Palkkojen tasokorotukset haastavat lähivuosina Viestintäpalveluiden palkkapotin riittävyyden. Vuosi 2024 pärjätään nykyisellä raamalla. Mahdolliset lisäresurssit viestintään ja/tai markkinointiin vaativat yhteistä keskustelua ja erillisiä päätöksiä kehityksen nostamisen takia.

307 Viestintä yhteensä

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	2 816 947	2 666 671	2 667 000
KORVAUKSET	2 460 049	2 316 671	2 287 000
MYYNTITUOTOT	10 157	0	0
MAKSUTUOTOT	341 082	350 000	380 000
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	650	0	0
MUUT TUOTOT	5 009	0	0
TOIMINTAKULUT	7 090 638	6 842 874	6 883 794
HENKILÖSTÖKULUT	2 293 641	2 136 379	2 196 023
Palkat ja palkkiot	1 843 173	1 713 737	1 758 718
Henkilösivukulut	450 468	422 642	437 305
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	4 639 194	4 534 489	4 548 679
VUOKRAT	101 031	88 906	89 493
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	52 397	78 000	45 000
ANNETUT AVUSTUKSET	600	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	3 776	5 100	4 600
TOIMINTAKATE	-4 273 691	-4 176 203	-4 216 794
Kehys yhteensä			-4 013 438
Kehyksen ylitys/alitus			-203 356
Säästö ed. tilinpäätöksessä			433 655
Suunn. Säästön käyttö ed. talousarviossa			-185 348
			44 951
	<u>TTS 2025</u>		<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE	-3 995 020		-3 673 174

350 Viestintä

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	11 717	0	0
KORVAUKSET	11 067	0	0
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	0	0	0
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	650	0	0
MUUT TUOTOT	0	0	0
TOIMINTAKULUT	1 556 167	1 522 389	1 544 972
HENKILÖSTÖKULUT	667 482	611 586	688 728
Palkat ja palkkiot	533 489	490 595	551 578
Henkilösivukulut	133 993	120 991	137 150
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	836 162	853 190	797 409
VUOKRAT	42 334	38 513	43 235
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	6 947	16 000	12 000
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	3 242	3 100	3 600
TOIMINTAKATE	-1 544 450	-1 522 389	-1 544 972
Kehys yhteensä			-1 544 972
Kehyksen ylitys/alitus			0
	<u>TTS 2025</u>		<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE	-1 526 554		-1 403 572

Tähän meitä tarvitaan

Kirkko ja kaupunki -media on tutkitusti pääkaupunkiseudun seurakuntien ylivoimaisesti tavoittavin kontaktiväline. Keväällä 2023 tehdyn lukijatutkimuksen mukaan kirkkoon kuuluvista vastaajista 72 prosenttia kertoi lukevansa lehteä ja 24 prosenttia tietävänsä sen. Kirkkoon kuulumattomistakin vastaajista 39 prosenttia kertoi lukevansa lehteä ja 45 prosenttia tunti sen. Kirkkojakaupunki.fi-sivustolla kävi vuonna 2022 viikoittain noin 50 000 eri kävijää. Lehden sosiaalisen median kanavat, uusimpana Tiktok, saavuttivat vuonna 2022 yhteensä yli kaksi miljoonaa näyttökertaa kuukaudessa. Jouluradio oli joulukuussa 2022 valtakunnallisesti kolmanneksi tavoittavin radiokanava. Jos yhteistä mediaa ei olisi tai sen resursseja merkittävästi heikennettäisiin, iso osa seurakuntalaisista menettäisi kokonaan kontaktin kirkkoon. Printin lukijoista 22 prosentille lehti on ainoa tai lähes ainoa kontakti. Kirkko ja kaupunki kertoo seurakuntien toiminnasta, kutsuu ihmisiä tilaisuuksiin, tarjoaa tietoa kristinuskosta, nostaa esille ihmisiä, joille sillä on merkitystä, tukee sisällöllään ihmisiä erilaisissa haasteissa ja tarjoaa mahdollisuuden vuorovaikutukseen. Sosiaalisen median kanavat ovat kirkon aktiivisimmat. Juttuja tehdään myös lukijoiden kanssa, heitä osallistamalla.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Printtilehden merkitystä korostaa se, että se jaetaan kaikkiin jäsentalouksiin ilman eri tilausta. Toisaalta verkko on tulevaisuuden suunta, joten verkkoa tulee kehittää. Ongelmana ovat paino- ja jakelukustannusten nousu ja seurakuntien niukkenevat taloudelliset resurssit. Vuoden 2023 aikana helsinkiläiset saavat sen vuoksi vain 17 numeroa, Vantaalle tehdään 18 ja Espooseen ja Kauniaisiin 20 numeroa. Myös toimituksen henkilöresurssit ovat vähentyneet, vaikka verkkopuolella ja sosiaalisessa mediassa resursseja tarvittaisiin nykyistä enemmän. Kirkko ja kaupunki -medialle valmistui keväällä 2023 vuoteen 2026 ulottuva tulevaisuussuunnitelma. Sen mukaan painettua lehteä tehdään vuodet 2024–2025 nykyisellä ilmestymistiheydellä siten, että siinä voi olla yhtymäkohtaista vaihtelua 17–20 numeron välillä. Suunnitelman mukaan vuoden 2025 alussa pitää päättää, siirytäänkö harvemmin ilmestyvään lehteen. Jos näin päätetään tehdä, pitäisi median verkkoläsnäoloa merkittävästi vahvistaa. Ensi vuoden aikana valmistellaan median digistrategia. Jouluradion tulevaisuuden tuotantomalli on myös avoinna. Radiolle pyritään hankkimaan lisätuloja niin, että perusidea joulumusiikista ilman mainoksia säilyisi.

Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten Kirkko Helsingissä -strategian tavoitteet näkyvät niissä. Kirjatkaa toimenpiteille mittarit, joilla niiden toteutumista seurataan.

Tavoite kutsuvasta kontaktista toteutuu joka päivä ja mediaa kehitetään jatkuvasti. Kuuntelemaan kohtamiseen kuuluu laaja yleisöpalautte ja mahdollisuus kommentoida sisältöjä. Yhteen tuleminen näkyy esimerkiksi siinä, että lehden aineistoja jaetaan ja niistä keskustellaan somessa.

Vuoden 2024 aikana on tavoite tuottaa selkokielistä materiaalia pääsiäisen ja joulun aikoihin. Tämä liittyy kumpaankin Helsingin seurakuntayhtymän strategisista tavoitteista ja sopii myös muiden yhteistyökumppaneiden tavoitteisiin. Mittarina ovat selkokieliset sisällöt, niiden toteutuminen.

Sosiaalisesta mediasta TikTok on vuoden 2024 erityinen painopiste. Välineen käyttäjissä on paljon nuoria ja nuoria aikuisia, joiden suhde kirkkoon on etäinen. Mittarina ovat sisällöt ja näyttökerrat.

Yhteiskunnallista vastuuta, joka liittyy kaikkien pääkaupunkiseudun seurakuntien tavoitteisiin, tuetaan antamalla mediasta tilaa tähän liittyville jutuille ja aineistoille. Kirkko ja kaupunki -mediassa hädänalaisten auttaminen, tasa-arvon puolustaminen, yhdenvertaisuus, oikeudenmukaisuus ja ympäristöteemat ovat aiheita, jotka ovat laajasti esillä. Mittarina ovat aihepiiriin liittyvät mediasisällöt.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Vuoden 2024 aikana yhteisen mediatoimituksen henkilöstö vähenee yhdellä eläköitymisen vuoksi. Vuonna 2023 kaksi tehtävää on jätetty täyttämättä. Tulevina vuosina eläköitymisiä tulee lisää, osin median tavoitteiden kannalta erittäin strategisista paikoista. Seurakuntayhtymien toimitukselle asettamat tavoitteet ovat laajat ja toimintaympäristön kehitykseen on pakko pystyä reagoimaan. Niinpä myös uutta henkilöstöä on pakko pystyä rekrytoimaan. Suurin yksittäinen henkilöstötarpeeseen vaikuttava tekijä on painetun lehden ilmestymistiheys. Jos nykyisestä ilmestymistiheydestä halutaan pitää kiinni, on toimitukselle turvattava riittävät henkilöstöresurssit. Nykyiset resurssit on jo viritetty äärimmilleen ja henkilöstövähennyksillä on jo ollut median uutistoimintaa ja työhyvinvointia heikentäviä vaikutuksia. Työhyvinvoinnissa keskeiseksi kysymykseksi murrostilanteessa nousee jaksaminen. Mediatoimituksen työilmapiiri on hyvä, joten jaksamisessa keskeisiä asioita ovat tavoitteet, resurssien riittävyys ja työ määrä. Koulutustarpeissa korostuvat mediaympäristön muutokseen liittyvät yhteiset koulutukset sekä ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen. Toimituksen tilat ovat hyvät ja toimivat. Mediaa tukee Espoon, Helsingin ja Vantaan seurakuntayhtymien sekä Kauniaisten suomalaisen seurakunnan luottamushenkilöistä koostuva johtokunta. Seurakuntalaiset, median lukijat ja Jouluradion kuulijat, ovat mukana sisältöjen kehittämisessä antamalla palautetta ja vinkkejä. Mediassa on sisältöjä, jotka syntyvät kysymällä lukijoilta heidän kokemuksiaan.

351 Mediatoimitus

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	2 805 230	2 666 671	2 667 000
KORVAUKSET	2 448 982	2 316 671	2 287 000
MYYNTITUOTOT	10 157	0	0
MAKSUTUOTOT	341 082	350 000	380 000
VUOKRATUOTOT	0	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUK	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TUOTOT	5 009	0	0
TOIMINTAKULUT	5 534 471	5 320 485	5 338 822
HENKILÖSTÖKULUT	1 626 158	1 524 793	1 507 294
Palkat ja palkkiot	1 309 684	1 223 142	1 207 139
Henkilösivukulut	316 475	301 651	300 155
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	3 803 031	3 681 300	3 751 270
VUOKRAT	58 697	50 393	46 258
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	45 450	62 000	33 000
ANNETUT AVUSTUKSET	600	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	534	2 000	1 000
TOIMINTAKATE	-2 729 242	-2 653 814	-2 671 822
Kehys yhteensä			-2 468 466
Kehyksen ylitys/alitus			-203 356
Säästö ed. tilinpäätöksessä			433 655
Suunn. Säästön käyttö ed. talousarviossa			-185 348
		Säästö yhteensä	44 951
		<u>TTS 2025</u>	<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE		-2 468 466	-2 269 602

Avustukset, varaukset ja muu yhteinen toiminta

Diakoniset avustusvarat 477.494 €

Diakoniset avustusvarat on tarkoitettu kriisi- ja katastrofiapuun, ruokapankkitoimintaan sekä työllistämiseen ja työttömien omaehtoisen toiminnan tukemiseen. Kriisiavustuksia annetaan seurakuntien diakoniatyön kautta ja yksittäisen henkilön tai perheen saama avustus voi olla enintään 2.000 €. Katastrofiapuna määrärahaa voidaan käyttää myös muualla Suomessa tai maailmassa ilmenevien vaikeuksien torjumiseen. Maailman hädän lievittämiseksi toimitaan yleensä Kirkon ulkomaanavun kautta. Ruokapankkien toiminta toteutuu joko yksittäisten seurakuntien toimesta tai seurakuntien yhteistyöllä. Työttömien omaehtoiseen toimintaan voidaan myöntää avustuksia tai tukea sitä muulla tavalla. Työllistämisen tukeminen voi tapahtua joko omassa toiminnassa tai seurakuntien kanssa läheisessä yhteistyössä toimivia yhteisöjä tukemalla. Seurakuntien tietous, motivaatio ja kiinnostus olla työllistämässä osatyökykyisiä ja vaikeassa työmarkkinatilanteessa olevia henkilöitä on kasvanut. Seurakuntayhtymän panostuksen lisäksi työllistämiseen saadaan huomattava yhteiskunnan tuki. Kriisirahaston määrärahojen käytöstä päättää yhteinen kirkkoneuvosto. Diakonisiin avustusvaroihin on varattu 477.494 €

Käyttövarat

3921050000 Kirkkoherrainkokouksen käyttövarat 9.000 € (v. 2023 9.000 €).

3921050002 Lääninrovastien käyttövarat 6.000 €

Vuonna 2011 rovastikuntien määrä väheni, kun Kallion rovastikunta yhdistyi Tuomiokirkkorovastikuntaan. Suomenkielisiä rovastikuntia ovat Tuomiokirkko-, Huopalahden, Malmin ja Vartiokylän rovastikunnat. Ruotsinkieliset seurakunnat muodostavat Helsingfors prosterin. Kullekin on varattu 1.200 € eli yhteensä 6.000 € rovastikunnallisten tehtävien hoitamista varten. Tavoitteena on hyödyntää rovastikuntaorganisaatiota enemmän järjestämällä mm. työntekijätapaamisia työntekijäryhmittäin tai työaloittain. (v. 2023 6.000 €).

Varaus toiminnan yhteisiin menoihin

3931050002 Seurakuntayhtymän tekijänoikeusmaksut 54.000 €

Talousarvioon varataan 54.000 € kirkkohallituksen Teoston ja Gramexin kanssa solmimien suositussopimusten mukaiseen korvaukseen musiikin esittämisestä ja tekijänoikeuskorvauksista. Teosto-maksu on 10,03 senttiä/jäsen ja Gramex-maksu 4,55 senttiä/seurakunnan jäsen vuodelta 2020. (v. 2023 maksut 54.000 €).

3931050004 Leiritoiminnan tukeminen 300.000 €

Talousarvioon esitetään varattavaksi 300.000 € niille seurakunnille, jotka joutuvat käyttämään rippikouluja varten muita kuin omia tai siirtolayhdistysten leirikeskuksia. Ulkopuolisten leiripaikkojen perimät kustannukset ovat suuremmat kuin seurakunnilta yhtymän omissa leirikeskuksissa perittävät leirimaksut. Erotus korvataan tästä määrärahasta. Ulkopuolisten leirikeskusten kanssa on seurakuntayhtymä tehnyt erillisen sopimuksen. (v. 2023 300.000 €)

3931050007 Jäsenyyden vahvistaminen 135.000€

Jäsenyyden vahvistamisen kustannuspaikalta maksetaan seurakuntien yhteisiä jäsenyyden vahvistamisen kustannuksia, esimerkiksi Pienelle parasta -postitukset koteihin ja niiden kehittäminen, Linnanmäen 10-synttärarit, kummiutta tukevaa toimintaa (esim. Kummipäivä), kastamattomien jäsenten lasten kontaktointiin liittyviä kuluja, esim. mahdollisen Kastepäivän kulut sekä tapahtumamessuille (esim. Kirjamessut, Assembly, Häämessut) osallistumisen kustannukset. (v. 2023 135.000€)

3931050014 HeHu päivystyspalkkiot 6.000 €

Henkisen huollon (HeHu) hälytyspuhelimien päivystäjien palkkiot ja koulutus. (v. 2023 6.000 €)

3931050017 Kopiosto ry 54.000 €

Kopiointisopimukset siirtyivät kirkkohallitukselta seurakuntayhtymien hoidettavaksi vuoden 2021 alusta. Korvaus on 0,166€/jäsen.

3931050018 Osallistuminen yhteiseen sovintohankkeeseen 50.000 €

Helsingin diakonissalaitos, Suomen Lähetysseura ja Helsingin seurakuntayhtymä ovat muodostaneet konsortion nimeltä Sovinto. Konsortio hakee ulkopuolista rahoitusta, järjestää koulutusta sekä toimii muuten sovintoa edistäen. Osallistuminen konsortioon edellyttää, että järjestösapuolet osallistuvat rahoitukseen. (v. 2023 50.000 €)

3931050020 Tarvehankintainen määräraha 1 607.637 €

Yhteinen kirkkoneuvosto myöntää seurakunnalle tai yhteisten palveluiden osastolle anomuksesta määrärahaa kahdella eri tavalla. Noin 70% jaetaan projektirahoituksena, jotta voimme näkyä helsinkiläisten arjessa ja palveluilla heitä parhaalla mahdollisella tavalla. Loput, noin 30 % varataan yllättäviin ja / tai äkillisiin, ennalta arvaamattomiin menoeriin seurakunnissa ja yhteisissä palveluissa vuoden 2023 aikana. Malli korvaa talousarvioon aiemmin sisältyneet kehittämismäärärahan ja diakoniaprojektirahan. (v. 2023 1.607.637 €)

3952900021 Kirkon mediasäätiö ry 58.000 €

Kirkon mediasäätiö tukee kirkon arvojen mukaisen sisällön tuottamista ja välittämistä koko maan tavoittavassa mediassa. Helsinki on yksi perustajajäsenistä. Tukemiseen on sitouduttu kolmivuotisjaksoksi. Yhteisen kirkkovaltuuston päätöksellä vuosittainen tukisumma on ollut 58.000 euroa kaudella 2020–2022. Samaa summaa tullaan ehdottamaan jatkossakin. (v. 2023 58.000 €)

Lähetys ja kirkon ulkomaanapu

Yhteinen kirkkovaltuusto on kauden alussa päättänyt erikseen lähetystyölle ja Kirkon Ulkomaanavulle myönnettävien talousarviomäärärahojen jakoperusteet vuosille 2024–2027. Talousarvioon ehdotetaan että

1. Lähetysten ja kansainvälisen diakonian talousarviomäärärahan euromääräinen taso säilytetään lähes entisellään, eli noin 3 % verotuloista vuonna 2024.
2. Kohdentamaton talousarvioavustus keskitetään niille järjestöille, jotka valtuusto on erikseen päättänyt.
3. Yhteisen kirkkoneuvoston käyttöön varattavan kohdennetun hanke- ja projektimäärärahan myöntämisessä painotetaan tuen vaikutusta kohdemaassa ja seurakuntien kanssa toteutettavaa yhteistyötä. Määrärahaa voidaan käyttää myös Suomessa tapahtuvaan toimintaan sekä Helsingin seurakuntien ja yhteistyökirkkojen väliseen yhteistoimintaan.

Lähetys ja Kirkon ulkomaanapu **2.205.000 €**

3942700001 Yhteisen kirkkoneuvoston käyttöön yht. 450.000 €

Kohdennettuihin projekteihin ja hankkeisiin sekä katastrofeihin ja kriiseihin.

Kaikki yhteensä **2.655.000 €**

Avustukset seurakunnalliseen toimintaan

Yleisavustuksia ei myönnetä enää vuoden 2023 jälkeen, vaan jaetaan avustuksia seurakunnallisiin tarpeisiin, musiikkitoimintaan sekä muihin YKN:n päättämiin tapahtumiin. Jokaisen avustettavan järjestön/yhdistyksen kanssa tehdään myös määräaikaiset sopimukset avustuksen saamisesta, joita tarkastellaan määräajoin.

Avustukset seurakunnalliseen toimintaan (ent. Yleisavustus) 528.340 €

Avustukset seurakunnalliseen toimintaan (ent. yleisavustus) kohdennetaan osalle avustusta aiemmin saaneille seurakunnallista toimintaa järjestäville tahoille sopimus pohjaisesti. Yleisavustuksista päättävä YKN:n asettama työryhmä päättää siitä, mikä summa kullekin kohteelle annetaan.

YKN:n myöntämät erilliset avustukset 38.000 €

Muut summaltaan pienet avustukset. Avustusta haetaan vuosittain.

Musiikkiavustukset ja musiikkitapahtumien järjestäminen

Sisäinen asiantuntijaryhmä valmistelee avustuksen hakemiseen liittyvät käytännön asiat, kokoaa avustukset ja valmistelee esityksen myönnettävistä avustuksista YKN:n asettamalle musiikkiavustustyöryhmälle. Nämä avustukset koskevat yhtymän seurakuntien järjestämiä tapahtumia ja varat on siirretty yhteisen seurakuntatyön määrärahoihin.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
<u>Diakoniset avustusvarat</u>	289 252	477 494	477 494
3912410000 Kriisiavustukset	59 251	79 700	
3912410001 Ruokapankkitoiminta	163 418	208 300	
3912410002 Myllypuron ruuanjakelu ja Waste & Feast tukeminen	41 300	41 300	
3912410003 Diakonialeiritoiminnan tukeminen	1 845	28 200	
3912410004 Osatyökykyisten työllistäminen	23 438	88 994	
3912410005 Kriisiapu	0	31 000	
<u>Käyttövarat</u>	16 277	15 000	15 000
3921050000 Kirkkoherrainkokouksen käyttövarat	8 510	9 000	9 000
3921050002 Lääninrovastin käyttövarat	150	6 000	6 000
3921050003 Yhtymän johtajan käyttövarat	7 617		
<u>Varaus toiminnan yhteisiin menoihin</u>	1 923 421	2 279 637	2 264 637
3931050002 Seurakuntayhtymän teosto- ja gramexmaksut	53 604	54 000	54 000
3931050004 Leiritoiminnan tukeminen	477 663	300 000	300 000
3931050005 Yhteiset tapahtumat	38 865	15 000	0
3932040000 Nuoret aikuiset	11 432	0	0
3931050007 Jäsenyyden vahvistaminen	24 257	135 000	135 000
3931050012 Seurakuntatoiminnan digipalvelut	20 287	0	0
3931050014 Henkisen huollon (Hehu) korvaukset	6 542	6 000	6 000
3931050015 TKM7	213 465	0	0
3931050016 Kehittämis- ja sopeuttamisraha	965 071	0	0
3931050017 Kopiosto ry, kopiontuoikeudet	54 235	54 000	54 000
3931050018 Osallistuminen yhteiseen sovintohankkeeseen	0	50 000	50 000
3931050020 Tarveharkintainen määräraha	0	1 607 637	1 607 637
3931050021 Kirkon mediasäätiö ry	58 000	58 000	58 000
<u>Avustukset lähetykselle ja kv. diakoniale</u>	3 061 638	2 655 000	2 655 000
3942600000 Suomen Lähetysseura	1 559 864	1 450 000	1 450 000
3942600003 Suomen Piipaseura	169 944	150 000	150 000
3942600004 Sanansaattajat	120 012	105 000	105 000
3942700000 Kirkon Ulkomaanapu	569 984	500 000	500 000
3942700001 YKN:n myöntämät kohdenneet avustukset	641 834	450 000	450 000
<u>Avustukset seurakunnalliseen toimintaan</u>	255 186	250 932	528 340
3952700000 Suomen Merimieskirkko	106 000	120 000	
3952900000 Cantores Minores	48 579	30 932	
3952900005 Tuomasyhteisö ry	56 092	56 000	
3952900006 Juutalainen seurakunta	20 000	20 000	
3952900015 Anglikaaninen kirkko	24 515	24 000	
<u>Sisäiset vuokrat</u>	396 889	242 808	281 818
3952900000 Cantores Minores	103 421	69 068	92 008
3952900005 Tuomasyhteisö ry	18 908	10 844	11 847
3952900010 Agricola -projekti (sis. vuokra)	254 075	145 723	159 201
3952900015 Anglikaaninen kirkko	20 485	17 173	18 762
<u>YKN:n myöntämät erilliset avustukset</u>	264 400	107 700	38 000
3952900001 Helsingin seurakunnan eläkeläiset ry.	3 000	0	
3952900002 Helsingin seurakuntain Toimenhaltijat ry.	3 000	0	
3952900004 Suomen Mielenterveysseuran SOS -palvelu	4 500	4 500	
3952900008 Helsingin urkukesä ry	19 700	19 700	
3952900009 Via Crucis ry	66 500	0	
3952900011 YKN:n myöntämät erilliset avustukset	19 800	10 000	
3952900016 Kansainvälinen seurakuntatyö	9 000	9 000	
3952900017 New York Finnish Lutheran Congregation	26 500	0	
3952900022 Gospel Helsinki ry.	50 000	50 000	
3952900023 Helsingin raamattukoulusäätiö ry	7 500	7 500	
3952900024 Suomen Ekumeeninen Neuvosto ry	49 000	0	
3952900025 Församlingsförbundet rf	5 900	5 000	
3952900026 Hgin Nuorten Naisten Kristillinen yhdistys ry	0	2 000	
Kaikki yhteensä	6 207 063	6 028 571	5 978 471

400 YMPÄRISTÖ- JA HAUTAUSTOIMI

500 KIINTEISTÖTOIMI

Tähän meitä tarvitaan

Hautaustoimilaki velvoittaa evankelis-luterilaisen kirkon seurakuntia tai seurakuntayhtymiä ylläpitämään yleisiä hautausmaita. Hautaustoimen tehtävät ovat viranomaistehtäviä ja osa kirkon perustehtävää. Seurakuntatalouksille maksetaan valtionrahoitusta yhteiskunnallisten tehtävien hoitamiseen. Laissa valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle yhteiskunnalliset tehtävät on rajattu hautaustoimeen, väestökirjanpitoon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon.

Ympäristö- ja hautaustoimi vastaa hautaustoimilain ja kirkkolain velvoittamana hautausmaiden ylläpidosta, hautojen luovuttamisesta ja hautapaikkojen riittävydestä helsinkiläisille vainajille, sekä hautarekisterin ylläpidosta. Hautaustoimen vastuulla on myös siunaustilaisuuksiin ja hautauksiin liittyvät tehtävät, krematoriot ja hautainhoitorahaston haudanhoitosopimusten hoitotoiminta sekä hautojen hoitoon liittyvä asiakaspalvelu.

Ympäristö- ja hautaustoimen tehtävänä on Kirkon ympäristödiplomin mukaisten ympäristöasioiden kehittäminen, koordinointi ja ympäristötietoisuuden edistäminen seurakuntien ja yhteisten työmuotojen toiminnassa. Yksikkö vastaa myös metsien hoidosta, kiinteistöjen jätehuollosta, piha- ja viheralueiden viherrakennustöistä, sekä ulkoalueiden hoitourakoinnin sopimuksenmukaisuudesta.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Hautaustoimessa niukkenevat talous- ja henkilöstöresurssit tulevat vaikuttamaan hautausmaiden ylläpitoon ja tuotettuihin palveluihin. Työmäärät hautaustoimessa ovat kasvussa niin siunaustilaisuuksien, hautaustoimitusten kuin myös krematoriotuhkausten osalla. Hautaustoimen henkilöstöä vähennettiin tutamenettelyn tuloksena ja tilanne on tällä hetkellä työmäärän voimakkaan lisääntymisen vuoksi kriittinen. Jotta hautaustoimilain edellyttämät palvelut on mahdollista tarjota omaisille jatkossakin, on uusia rekrytointeja välttämätöntä tehdä. Rekrytoinneilla pyritään takaamaan hautaustoimen lakisääteinen toiminta ja omaisten palvelun laatu.

Ympäristön tila on tärkeä kaikille, koko luomakunnalle. Ympäristötyössä tavoitteena on lisätä seurakuntien ja yhteisten työmuotojen toiminnoissa positiivisia ympäristövaikutuksia ja edistää luonnonvarojen ja energian säästöä. Tavoitteena on Kirkon energia- ja ilmastostrategian mukaisesti olla osa hiilineutraalia kirkkoa vuonna 2030.

Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten Kirkko Helsingissä -strategian tavoitteet näkyvät niissä. Kirjatkaa toimenpiteille mittarit, joilla niiden toteutumista seurataan.

Ympäristö- ja hautaustoimen keskeisiä tavoitteita ovat työyhteisötaitojen edistäminen henkilöstön jaksamisen ja esimiestyön tukemisen muodossa, hautausmaiden hoitosuunnitelman laatiminen sekä hiilijalanjälkilaskelma vuoden 2023 päästöistä ja hiilineutraaliustiekartan laatiminen. Ympäristö- ja hautaustoimi palvelee kaikkia helsinkiläisiä tasa-arvoisesti vakaumuksesta riippumatta ja kohtaa omaiset hienotunteisesti ja asiantuntevasti palvelun ja surutyötä tukien.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Hautaustoimen henkilöstö resursoidaan työmäärän ja tarpeen mukaisesti. Henkilöstön hyvinvointia ja työyhteisötaitoja tuetaan koulutusten ja yhteisten tilaisuuksien avulla. Hautausmaista halutaan tehdä viihtyisiä ja turvallisia "olohuoneita" kaikille kaupunkilaisille ja muille hautausmaan vierailijoille. Hautaustoimessa kehitetään erilaisia toimintoja ja tapahtumia hautausmaa-alueilla: perhetapahtumia, yhteisiä kävelykierroksia, musiikkitapahtumia ja tuodaan esille hautausmaan historiaa.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Talousarviokehys ylittyi 162.584 eurolla. Toimintavuoden lopulliseen toimintakatteeseen vaikuttaa tuottojen kertymä ja hankittavien palveluiden ja tarvikkeiden hintakehitys. Jos polttoaineiden ja sähköenergian hinnat pysyvät maltillisina on niillä kehityksen ylitystä alentava vaikutus. Valtionrahoituksen on tarkoitus kattaa hautaustoimen nettomenot.

400 Ympäristö- ja hautaustoimi

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	3 903 686	3 976 492	4 153 759
KORVAUKSET	263 582	217 901	297 400
MYYNTITUOTOT	163 141	151 000	181 000
MAKSUTUOTOT	3 331 148	3 440 232	3 503 000
VUOKRATUOTOT	109 393	165 159	165 159
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	90	0	0
MUUT TUOTOT	36 331	2 200	7 200
TOIMINTAKULUT	8 305 559	8 246 552	8 421 321
HENKILÖSTÖKULUT	4 943 624	4 900 355	5 345 072
Palkat ja palkkiot	3 988 562	3 920 054	4 296 698
Henkilösivukulut	988 025	967 279	1 068 374
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-32 963	13 022	-20 000
PALVELUJEN OSTOT	1 548 582	1 445 956	1 246 782
VUOKRAT	92 819	124 150	128 971
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	1 644 474	1 707 360	1 631 560
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	76 059	68 732	68 936
TOIMINTAKATE	-4 401 873	-4 270 060	-4 267 562
Kehys yhteensä			-4 104 978
Kehyksen ylitys/alitus			-162 584
	<u>TTS 2025</u>		<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE	-4 056 042		-3 729 280

Tomintakatteet	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>	OS-%
Hautausmaahallinto	-783 625	-880 579	-910 635	21,3 %
Hautausmaakiinteistöt	-3 727 450	-3 444 328	-3 415 183	80,0 %
Varsinainen hautaustoimi	109 202	54 847	58 256	-1,4 %
Yhteensä	-4 401 873	-4 270 060	-4 267 562	100,0 %

Kiinteistötoimen henkilötyövuosimäärä vuodelle 2024 on 52. Kiinteistöosastoon kuuluu kiinteistötoimen lisäksi ympäristö- ja hautaustoimi. Tässä kuvataan kiinteistötoimen toiminta- ja taloussuunnitelmaa. Ympäristö- ja hautaustoimella on oma suunnitelmansa.

Tähän meitä tarvitaan

Kiinteistöosaston kiinteistötoimen tehtävänä on yhteistyössä kehittää ja ylläpitää seurakunnille ja yhteisille palveluille toiminnan tarvitsemat tarkoituksenmukaiset tilat. Myös siunauskappelit ovat osa kiinteistöosaston toimintaa. Merkittäväksi tehtäväksi on noussut seurakunnallisesta käytöstä luovuttavien tilojen ja kiinteistöjen kehittäminen ja myynti. Myös oman toiminnan käytössä säilytettäviin tiloihin valmistellaan toimintaa ja monikäyttöisyyttä tukevia muutoksia.

Kiinteistöosaston ympäristö- ja hautaustoimen tehtävänä on huolehtia vastuullisesti ja hienotunteisesti seurakuntayhtymän hautausmaiden ylläpidosta ja hautaus toiminnasta sekä sopimushautojen hoidosta omaisnäkökulma ja yhteiskuntavastuu huomioon ottaen.

Kiinteistöosaston tehtävänä on lisäksi huolehtia seurakuntayhtymän maa- ja tilavarallisuuden säilymisestä ja kehittämisestä.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

Seurakuntien ja yhteisten palveluiden toimintojen käytössä olevat tilat pidetään resurssien sallimilla investoinneilla ja tarvittavalla ylläpidolla tarkoituksenmukaisessa kunnossa. Tilojen käytön suunniteltu aikajänne ohjaa osaltaan investointien kohdentumista.

Kolme konkreettista tavoitetta vuodelle 2024

Keskeisimpiä tavoitteita ovat

- 1) Lähivuosien suurten peruskorjaus/perusparannushankkeiden priorisointi yhdessä luottamuselimien ja käyttäjien kanssa.
- 2) Luovuttavien ja kehitettävien kohteiden jatkotoimien suunnittelu ja aikataulutus yhdessä käyttäjien kanssa.
- 3) Yhdessä Vantaan seurakuntayhtymän kanssa omistettavien, Vantaan Jokiniemessä sijaitsevan Räckhalsin tilan maa-alueiden suunnittelun käynnistyminen alueen kaavoittamista varten.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma

Kiinteistötoimen käytössä olevat tilat ovat tällä hetkellä riittävät ja tarkoituksenmukaiset. Samalla kuitenkin selvitetään yhteisille palveluille sijainniltaan uusia, nykyisestä tilakannasta löytyviä tilavaihtoehtoja, kun Kolmannesta linjasta luopumista valmistellaan.

Selvitys poikkeuksista talousarvioesitykseen

Investointimäärärahojen osalta vuodelta 2023 tulee siirtymään määrärahoja vuodelle 2024, josta tehdään aikanaan erillinen päätösesitys.

500 Kiinteistötoimi

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
TOIMINTATUOTOT	19 357 759	16 509 928	18 039 772
KORVAUKSET	983 624	786 244	791 038
MYYNTITUOTOT	0	0	0
MAKSUTUOTOT	2 014	0	0
VUOKRATUOTOT	1 729 868	1 707 074	1 731 850
METSÄTALOUDEN TUOTOT	21 943	0	0
KOLEHDIT, KERÄYKSET JA LAHJOITUKSET	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	6 002	0	0
MUUT TUOTOT	16 614 309	14 016 610	15 516 884
TOIMINTAKULUT	17 692 564	19 756 573	20 071 579
HENKILÖSTÖKULUT	2 960 870	2 927 164	3 202 347
Palkat ja palkkiot	2 393 324	2 332 814	2 564 648
Henkilösivukulut	586 697	574 086	637 700
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-19 150	20 264	0
PALVELUJEN OSTOT	7 062 631	8 667 512	8 737 756
VUOKRAT	2 035 308	2 088 117	2 137 142
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	4 456 571	4 920 271	4 807 524
ANNETUT AVUSTUKSET	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	1 177 184	1 153 510	1 186 810
TOIMINTAKATE	1 665 195	-3 246 645	-2 031 807
Kehys yhteensä			-2 194 391
Kehyksen ylitys/alitus			162 584
		<u>TTS 2025</u>	<u>TTS 2026</u>
TOIMINTAKATE		-2 092 982	-1 924 368

Tomintakatteet	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>	OS-%
KIINTEISTÖHALLINTO	-1 840 087	-2 220 867	-2 238 731	110,2 %
KIRKOT JA SIUNAUSKAP	2 739 861	-963 339	-153 074	7,5 %
SEURAKUNTATALOT	405 156	207 173	49 215	-2,4 %
ASUINTALOT	3 400	-3 665	-2 226	0,1 %
LEIRI- JA KURSSIKESKUS	-529 014	-5 491	140 285	-6,9 %
MUUT KIINTEISTÖT	492 645	-270	476 693	-23,5 %
MAA-ALUEET	0	0	0	0,0 %
METSÄTALOUS	284 077	-9 800	-14 800	0,7 %
KIINTEISTÖOSAKEYHTIÖT	141 454	7 743	3 992	-0,2 %
ASUNTO-OSAKEYHTIÖT	244 336	-28 170	-34 745	1,7 %
SEURAKUNTAHUONEISTOT	2 653	24 197	-11 496	0,6 %
OSAKEHUONEISTOT	0	0	0	0,0 %
VUOKRAHUONEISTOT	-279 286	-254 157	-246 919	12,2 %
Yhteensä	1 665 195	-3 246 645	-2 031 807	100,0 %

TUOSLASKELMAOSA

Ulkoinen tuloslaskelma

100 SEURAKUNTAYHTYMÄ

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO		<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
3	TOIMINTATUOTOT	18 174 277	19 101 716	19 935 638
3000	Korvaukset	5 657 118	5 433 117	5 404 205
3100	Myyntituotot	1 564 334	2 958 345	3 512 240
3001	Maksutuotot	5 791 510	5 755 339	5 954 410
3300	Vuokratuotot	2 703 410	2 832 063	2 852 829
3600	Metsätalouden tuotot	21 943	0	0
3620	Kolehdit, keräykset ja lahjoitukset	1 144 164	1 055 260	1 229 710
3700	Tuet ja avustukset	1 170 163	1 038 892	959 044
3800	Muut tuotot	121 636	28 700	23 200
4	TOIMINTAKULUT	95 248 093	98 647 657	100 130 502
40	Henkilöstökulut	54 871 521	54 388 853	56 702 800
430	Palvelujen ostot	22 957 488	24 733 775	24 633 378
4500	Vuokratulot	2 620 874	2 531 035	2 685 736
46	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	9 108 325	9 395 915	9 139 283
47	Annetut avustukset	4 331 042	5 596 460	5 410 651
49	Muut toimintakulut	1 358 844	2 001 620	1 558 654
5	TOIMINTAKATE	-77 073 816	-79 545 941	-80 194 865
500000	Kirkollisverotulo	83 214 510	83 300 000	89 600 000
511000	Valtionrahoitus	13 000 704	13 270 000	13 440 000
5200	Verotuskulut	1 359 962	1 345 000	1 350 000
5300	Keskusrahastomaksut	9 279 226	9 500 000	9 667 000
60	Rahoitustuotot- ja kulut	5 025 879	10 179 457	9 569 238
6040	Sijoituskiinteistöjen ja huoneistojen tuotot	21 793 590	14 983 660	16 330 680
6150	Sijoituskiinteistöjen ja huoneistojen kulut	7 775 005	8 204 203	8 761 442
6000	Korkotuotot	468 278	0	0
6012	Muut rahoitustuotot	1 625 684	3 400 000	2 000 000
6100	Korkokulut	36 123	0	0
6250	Arvonmuutokset sijoituksista	5 570 346	0	0
6094	Muut rahoituskulut	5 480 198	0	0
2	VUOSIKATE	13 528 089	16 358 516	21 397 373
640	Poistot ja arvonalennukset	13 636 511	10 807 040	8 536 904
1A	TILIKAUDEN TULOS	-108 422	5 551 476	12 860 469
6800	Tilinpäätössiirrot	579 897	500 000	568 000
1	TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	471 475	6 051 476	13 428 469

Ulkoinen ja sisäinen tuloslaskelma

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO		<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
3	TOIMINTATUOTOT	36 205 386	34 379 802	36 776 622
3000	Korvaukset	5 657 118	5 433 117	5 404 205
3100	Myyntituotot	1 564 334	2 958 345	3 512 240
3001	Maksutuotot	5 791 510	5 755 339	5 954 410
3300	Vuokratuotot	2 703 410	2 832 063	2 852 829
3600	Metsätalouden tuotot	21 943	0	0
3620	Kolehdit, keräykset ja lahjoitustuotot	1 144 164	1 055 260	1 229 710
3700	Tuet ja avustukset	1 170 163	1 038 892	959 044
3800	Muut tuotot	18 152 744	15 306 786	16 864 184
4	TOIMINTAKULUT	113 279 201	113 925 743	116 971 487
40	Henkilöstökulut	54 871 521	54 388 853	56 702 800
43	Palvelujen ostot	24 824 522	25 994 250	25 956 478
45	Vuokrat	18 784 948	16 548 646	18 203 620
46	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	9 108 325	9 395 915	9 139 283
47	Annetut avustukset	4 331 042	5 596 460	5 410 651
49	Muut toimintakulut	1 358 844	2 001 620	1 558 654
5	TOIMINTAKATE	-77 073 816	-79 545 942	-80 194 865
500000	Kirkollisverotulo	83 214 510	83 300 000	89 600 000
511000	Valtionrahoitus	13 000 704	13 270 000	13 440 000
5200	Verotuskulut	1 359 962	1 345 000	1 350 000
5300	Keskusrahastomaksut	9 279 226	9 500 000	9 667 000
60	Rahoitustuotot- ja kulut	5 025 879	10 179 457	9 569 238
6040	Sijoituskiint. ja huon. tuotot	21 793 590	14 983 660	16 330 680
6150	Sijoituskiint. ja huon. kulut	7 775 005	8 204 203	8 761 442
6000	Korkotuotot	468 278	0	0
6012	Muut rahoitustuotot	1 625 684	3 400 000	2 000 000
6100	Korkokulut	36 123	0	0
6250	Arvonmuutokset sijoituksista	5 570 346	0	0
6094	Muut rahoituskulut	5 480 198	0	0
2	VUOSIKATE	13 528 089	16 358 515	21 397 373
640	Poistot ja arvonalennukset	13 636 511	10 807 040	8 536 904
1A	TILIKAUDEN TULOS	-108 422	5 551 475	12 860 469
6800	Tilinpäätössiirrot	579 897	500 000	568 000
1	TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	471 475	6 051 476	13 428 469

Extern resultaträkning

		<u>BS 2022</u>	<u>BU 2023</u>	<u>BF 2024</u>
3	VERKSAMHETSINTÄKTER	18 174 277	19 101 716	19 935 638
3000	Ersättningar	5 657 118	5 433 117	5 404 205
3100	Försäljningsintäkter	1 564 334	2 958 345	3 512 240
3001	Avgiftsintäkter	5 791 510	5 755 339	5 954 410
3300	Hysesintäkter	2 703 410	2 832 063	2 852 829
3600	Intäkter från skogsbruket	21 943	0	0
3620	Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 144 164	1 055 260	1 229 710
3700	Understöd och bidrag	1 170 163	1 038 892	959 044
3800	Övriga intäkter	121 636	28 700	23 200
4	VERKSAMHETSKOSTNADER	95 248 093	98 647 657	100 130 502
40	Personalkostnader	54 871 521	54 388 853	56 702 800
430	Köp av tjänster	22 957 488	24 733 775	24 633 378
4500	Hyror	2 620 874	2 531 035	2 685 736
46	Material, förnödenheter och varor	9 108 325	9 395 915	9 139 283
47	Beviljade bidrag	4 331 042	5 596 460	5 410 651
49	Övriga verksamhetskostnader	1 358 844	2 001 620	1 558 654
5	VERKSAMHETSBIDRAG	-77 073 816	-79 545 941	-80 194 865
500000	Kyrkoskatt	83 214 510	83 300 000	89 600 000
511000	Statlig finansiering	13 000 704	13 270 000	13 440 000
5200	Beskattningskostnader	1 359 962	1 345 000	1 350 000
5300	Avgifter till centralfonden	9 279 226	9 500 000	9 667 000
60	Finansiella intäkter och -kostnader	5 025 879	10 179 457	9 569 238
6040	Intäkter från placeringsfastigheter och lokaler	21 793 590	14 983 660	16 330 680
6150	Kostnader för placeringsfastigheter och lokaler	7 775 005	8 204 203	8 761 442
6000	Ränteintäkter	468 278	0	0
6012	Övriga finansiella intäkter	1 625 684	3 400 000	2 000 000
6100	Räntekostnader	36 123	0	0
6250	Värdeändringar från placeringar	5 570 346	0	0
6094	Övriga finansiella kostnader	5 480 198	0	0
2	ÅRSBIDRAG	13 528 089	16 358 516	21 397 373
640	Avskrivningar och nedskrivningar	13 636 511	10 807 040	8 536 904
1A	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-108 422	5 551 476	12 860 469
6800	Bokslutsdispositioner	579 897	500 000	568 000
1	RÄKENSKAPSPERIODENS VINST/FÖRLUST	471 475	6 051 476	13 428 469

Extern och intern resultaträkning

		<u>BS 2022</u>	<u>BU 2023</u>	<u>BF 2024</u>
3	VERKSAMHETSINTÄKTER	36 205 386	34 379 802	36 776 622
3000	Ersättningar	5 657 118	5 433 117	5 404 205
3100	Försäljningsintäkter	1 564 334	2 958 345	3 512 240
3001	Avgiftsintäkter	5 791 510	5 755 339	5 954 410
3300	Hysesintäkter	2 703 410	2 832 063	2 852 829
3600	Intäkter från skogsbruket	21 943	0	0
3620	Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 144 164	1 055 260	1 229 710
3700	Understöd och bidrag	1 170 163	1 038 892	959 044
3800	Övriga intäkter	18 152 744	15 306 786	16 864 184
4	VERKSAMHETSKOSTNADER	113 279 201	113 925 743	116 971 487
40	Personalkostnader	54 871 521	54 388 853	56 702 800
43	Köp av tjänster	24 824 522	25 994 250	25 956 478
45	Hyror	18 784 948	16 548 646	18 203 620
46	Material, förnödenheter och varor	9 108 325	9 395 915	9 139 283
47	Beviljade bidrag	4 331 042	5 596 460	5 410 651
49	Övriga verksamhetskostnader	1 358 844	2 001 620	1 558 654
5	VERKSAMHETSBIDRAG	-77 073 816	-79 545 942	-80 194 865
500000	Kyrkoskatt	83 214 510	83 300 000	89 600 000
511000	Statlig finansiering	13 000 704	13 270 000	13 440 000
5200	Beskattningskostnader	1 359 962	1 345 000	1 350 000
5300	Avgifter till centralfonden	9 279 226	9 500 000	9 667 000
60	Finansiella intäkter och -kostnader	5 025 879	10 179 457	9 569 238
6040	Intäkter från placeringsfastigheter och lokaler	21 793 590	14 983 660	16 330 680
6150	Kostnader för placeringsfastigheter och lokaler	7 775 005	8 204 203	8 761 442
6000	Ränteintäkter	468 278	0	0
6012	Övriga finansiella intäkter	1 625 684	3 400 000	2 000 000
6100	Räntekostnader	36 123	0	0
6250	Värdeändringar från placeringar	5 570 346	0	0
6094	Övriga finansiella kostnader	5 480 198	0	0
2	ÅRSBIDRAG	13 528 089	16 358 515	21 397 373
640	Avskrivningar och nedskrivningar	13 636 511	10 807 040	8 536 904
1A	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-108 422	5 551 475	12 860 469
68	Bokslutsdispositioner	-579 897	-500 000	-568 000
1	RÄKENSKAPSPERIODENS VINST/FÖRLUS	471 475	6 051 476	13 428 469

INVESTOINTIOSA

Investointiosa

Investointeja ovat IT-investoinnit (tieto- ja viestintäteknikka), uudisrakentaminen, rakennusten peruskorjaukset ja -parantamiset, hautausmaiden rakentaminen sekä koneiden, kaluston ja tietohallinnon yli 20.000 € suuriset hankinnat, kiinteistöjen hankintamenot sekä kiinteistöyhtiöiden yhtiölainojen lyhennykset.

Investointiosassa käsitellään aktivoitavat hankintamenot. Seurakuntayhtymän taseeseen aktivoidaan sellainen käyttöomaisuus, jonka hankintahinta ylittää 20.000 €. Aktivointirajaa käytetään irtaimen käyttöomaisuuden osalta erottamaan kuluiksi kirjattavaa hankintamenoa taseeseen aktivoitavasta hankintamenosta. Irtain käyttöomaisuus arvostetaan hankintaerinä. Rakennusten peruskorjaus- ja parannusmenoista aktivoidaan hankkeet, joiden vaikutusaika ylittää kolmen vuoden määrän. Aktivointiperiaate poikkeaa seurakuntatalouksissa yleisesti noudatettavasta, jossa rakennusten peruskorjausmenoja ei aktivoida, ainoastaan rakennusten perusparannusmenot aktivoidaan.

Kiinteistöosaston investointeja ovat ympäristö- ja hautausmaiden sekä kiinteistötoimen investoinnit. Ympäristö- ja hautausmaiden investointien vuosittainen määrä suunnittelukaudella 2024 – 2026 on vuosittain 1,4 – 1,5 milj. euroa, määrä suunnittelukaudella yhteensä on 4,4 milj. euroa. Kiinteistötoimen investointien vuosittainen määrä on suunnittelukaudella 2024 – 2026 noin 15,1 – 15,3 milj. euroa, suunnittelukaudella yhteensä 45,6 milj. euroa. Investoinneista kiinteistökohteiden vuosittainen lainojen lyhennysten määrä on suunnittelukaudella 2024 - 2026 4,6 – 4,8 milj. euroa, yhteensä 14,0 milj. euroa.

Kiinteistöosaston investointeja ovat uudisrakennushankkeet, rakennusten peruskorjaus- ja parannushankkeet, hautausmaiden rakennushankkeet sekä koneiden ja kaluston yli 20.000 € suuriset hankinnat, asunto-osakkeiden ja toimitilaosakkeiden hankintamenot. Investointeja ovat myös kaavakehitysvaiheessa olevien kiinteistökehityshankkeiden maankäyttömaksut. Investointisuunnitelmassa esitettävien hankkeiden lisäksi tehdään vuosittain lukuisia pienempiä korjaustöitä ja tilajärjestelyjä, joita ei kateta investointivaroin vaan käyttötalouden talousarviosta. Näiden lisäksi kiinteistöosasto lyhentää kiinteistökohteiden rakentamista tai peruskorjausta varten otettuja yhtiölainoja.

Helsingin seurakuntayhtymän perusparannusten sekä uudisrakentamisen pitkän aikavälin investointitarve nykyisen kokoisella kiinteistökannalla on noin 20 - 30 milj. euroa vuodessa. Seurakuntayhtymän kiinteistöissä korjausvelan määrä on kasvanut viimeisen kymmenen vuoden seurantajaksolla. Toteutuneita investointeja on pystytty suorittamaan vuositasolla vaihtelevasti. Kiinteistöosaston korjausvastuulla on yli 200 eri-ikäistä rakennusta. Kiinteistökannan yllätyksiä korjaustarpeita ilmenee vuosittain. Yllätyksiin korjaustarpeisiin on varauduttu ottamalla talousarviossa huomioon yksittäisten ja suunniteltujen hankkeiden rinnalle talousarvion määrärahoja.

Vuosien 2016 ja 2023 välisenä aikana seurakuntien ja yhtymän oman toiminnan käytössä olevien tilojen määrä (leirikeskukset pois lukien) on laskenut neliömääräisesti noin 14 % vuoden 2016 tasosta. Vapautuneet toimitilat on pyritty vuokraamaan, jos tilat kannattaa pitkällä tähtäimellä omistaa, ja myymään, jos tilojen omistaminen ei ole ollut kannattavaa. Yhtymän strategiassa asetettiin vuonna 2005 pitkän tähtäimen tavoitteeksi vähentää oman toiminnan käytössä olevien tilojen neliömäärää neljänneksellä vuoden 2005 tasosta vuoteen 2030 mennessä. Nyt kun ylläpito- ja korjausinvestointeja ei ole useamman vuoden aikana voitu resurssisyydestä toteuttaa tarvittavissa määrin ja rakennuskanta on edelleen ikääntynyt, on jouduttu toteamaan korjausvelan nousseen ja nousevan edelleen niin paljon, etteivät yhtymän varat riitä tarvittaviin peruskorjauksiin. Työn tekemisen kulttuurissa on tapahtunut myös muutos, minkä myötä osa toimitustyöstä tehdään etätöinä. Tämän johdosta kiinteistöosasto on käynnistänyt yhdessä seurakuntien kanssa prosessin, jolla tavoitellaan toimitilojen käytön huomattavaa optimointia ja tämän optimoinnin tuloksena huomattavia säästöjä toimitiloista luopumisten kautta.

Rakennuksiin kohdistettavien investointien tulee olla hyvin perusteltuja ja vastata toimitilaverkoston tulevaisuusnäkömää, tai niiden tulee vaihtoehtoisesti tuottaa sijoituksena riittävä tuotto.

Helsingin seurakuntayhtymällä tulee olla valmiudet kehittää kiinteistökantaa palvelurakenteen vaatimassa mittakaavassa sekä tulo-rahoituksen rajaamassa kehyksessä. Investointitoiminnan päälinjauksia muutetaan seuraten yhtymän toimintaympäristön kehitystä. Sijoitusneuvottelukunta on linjannut kiinteistö-sijoituksia ja sijoitustoimintaa. Kiinteistöjohtaja pitää säännöllisesti vuosittain

kiinteistökatsauksen sekä yhteiselle kirkkoneuvostolle että yhteiselle kirkkovaltuustolle. Kiinteistöneuvottelukunta toimii neuvoa-antavana ja ohjaavana apuna kiinteistöjohtajalle YKN – päätöksen mukaisesti.

Investointiossa sisältää investointisuunnitelman talousarviovuodelle 2024 ja viitteellisen investointisuunnitelman kahdelle seuraavalle vuodelle. Useamman vuoden kestävien investointihankkeiden aktivoitavat kustannukset on jaettu eri vuosille. Investointisuunnitelmassa esitetyt kustannusarviot sisältävät arvonlisäveron. Investointisuunnitelmaa voidaan tarkentaa vuoden aikana lisätalousarviolla. Yksittäisten investointien arvioidut kustannukset on eritelty hankekohtaisesti jäljempänä.

ICT-INVESTOINNIT

ICT-investointimenoihin kuuluvat IT-infra-, tietojärjestelmä-, ohjelmisto- ja lisenssihankinnat sekä lähi- ja tietoliikenneverkkohankinnat, jotka ylittävät yhteisen kirkkovaltuuston määrittelemän aktivointirajan. Investointimenoiksi katsotaan myös sovellusten, ohjelmistojen ja integraatorajapintojen teettäminen ulkopuolisilla ohjelmistotoimittajilla sekä järjestelmäprojektiin liittyvä koulutus.

Tietohallinnon talousarvioehdotuksen ICT-investointiosan perustana on yhteisten palveluiden esitykset omista ICT-hanke-ehdotuksista.

Digitalisaatio luo sekä muutospaineita että tuo uusia mahdollisuuksia. Siksi digitalisaatiostrategia 2021-2026 yhdessä kokonaisarkkitehtuurin kanssa tulevat luomaan suuntaviivat tulevien vuosien ICT-investoinneille. Talousarviovuoden merkittävimmät ICT-investoinnit ovat uuden asiakastietojärjestelmän (CRM) toisen vaiheen toteutus, Kirkko Helsingissä –verkkosivujen uusiminen ja kirkon Kipa 2 -hankkeeseen liittyvä HR-järjestelmän hankinta ja käyttöönotto.

Yhteisen kirkkoneuvoston asettama ICT-johtoryhmä käsitteli vuoden 2024 ICT-investointisuunnitelmaa kokouksessaan 24.8.2023. Johtoryhmässä käytiin läpi yhteisten palveluiden esittämät yksittäiset ICT-hanke-ehdotukset ja niiden perustelut. ICT-johtoryhmä piti ICT-investointisuunnitelmaa perusteltuna ja hyväksyi sen omalta osaltaan hallinnon jatkokäsittelyyn.

103 HALLINTO-OSASTO / 160.000 €

1321050000 Talouspalvelut / 20.000 €

Talouspalveluiden kustannuspaikalle esitetään 20.000 € määrärahaa talouspalveluiden prosessien kehittämiseen. Vuonna 2024 on tarkoitus saattaa päätökseen uuden Trail-irtaimistorekisterin käyttöönottoprojekti.

1051010000 Asianhallintapalvelut / 30.000 €

Asianhallintapalveluiden kustannuspaikalle esitetään 30.000 € määrärahaa D10-asianhallintajärjestelmän versiopäivitykseen, pienkehitykseen ja sähköisen arkistointiratkaisun hankintaan muulle kuin Dynastyssa kertyvälle aineistolle.

1061050000 Tietohallintapalvelut / 110.000 €

ICT-infrastruktuurin kehittämisen osalta jatketaan painopisteen siirtämistä energiatehokkuuteen, kestäväan kehitykseen ja pilvipalvelujen tarjontaan. Laajennetaan kirkon yhteisten pilvipalvelujen käyttöä. Näihin projekteihin esitetään 30.000 € määrärahaa.

Palvelin-, tietokanta- ja käyttäjälisenssien sekä tietoturvaohjelmistojen lisenssien hankintaan esitetään 40.000 € määrärahaa.

Keskitetysti hallitun langattoman verkon (WLAN) palvelujen laajentamiseen seurakunnissa, verkko-infrastruktuurin kehittämiseen ja toimipaikkojen lähiverkkojen aktiivilaitteiden uusimiseen esitetään varattavaksi 40.000 € määrärahaa.

133 HENKILÖSTÖOSASTO / 240.000 €

1361050000 Henkilöstöpalvelut / 240.000 €

Henkilöstöpalvelut -kustannuspaikalle esitetään 240.000 € määrärahaa kirkon Kipa 2 -hankkeen HR-järjestelmän hankintaan ja käyttöönottoon, tarvittaviin integraatioihin ja raportoinnin kehittämiseen sekä työajan hallintajärjestelmän hankintaan.

301 YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ / 420.000 €

3091080000 Toiminnanohjausjärjestelmä / 420.000 €

Asiakkuudenhallintajärjestelmän (CRM) toisen vaiheen toteutukseen, alustalisenssihankintoihin ja projektipäällikön kustannuksiin esitetään 400.000 € määrärahaa. Uudella asiakastietojärjestelmällä tullaan korvaamaan vaiheittain vanhoja, elinkaarensa lopussa olevia asiakas- ja toiminnanohjausjärjestelmiä. Ensimmäisessä toteutusvaiheessa korvattiin diakoniatyön vanha järjestelmä.

Prime-toiminnanohjausjärjestelmän välttämättömiin sovellusmuutoksiin esitetään varattavaksi 20.000 € määräraha.

307 VIESTINTÄ / 140.000 €

3502100000 Viestintätoimisto / 140.000 €

Kirkko Helsingissä -verkkosivujen uusimishankkeeseen esitetään 120.000 € määrärahaa. Verkkosivujen toiminnallisuuksien kehittämisessä edetään valmistuneen konseptin mukaisesti. Lisäksi varataan 20.000 € määräraha nykyisten ulkoisten ja sisäisten sivujen ja alustojen kehittämiseen.

401 HAUTAUSMAAHALLINTO / 40.000 €

4014010000 Hautausmaahallinto / 40.000 €

Hautausmaahallinnon kustannuspaikalle esitetään varattavaksi 20.000 € hautaustoimen vainajalogistiikkajärjestelmän ja sen raportoinnin jatkokehittämiseen. Hautahakujärjestelmään esitetään 20.000 € määrärahaa, jolla kehitetään järjestelmän työntekijäkäyttöä.

HAUTAUSTOIMEN INVESTOINNIT

74 HAUTAUSTOIMI / 1.500.000 €

743 RAKENNUSTEN PERUSKORJAUS JA PARANNUS / 605.000 €

TA-taso / 200.000 €

Hautaustoimessa nousee vuoden aikana väijäämättä esiin investointiluonteisia korjaustarpeita, joita ei vielä talousarvion laadintavaiheessa voida allokoita nimetyille hankkeille tai toteutusta voida muutoin ennakoita suunnitella.

Hietaniemen hautausmaan rakennusten peruskorjaus / 300.000 €

Hietaniemen hautausmaan toimiston putkiremontin toteuttamiseen esitetään 300.000 € määrärahaa.

Malmin hautausmaan rakennusten peruskorjaus / 55.000 €

Malmin hautausmaan huoltorakennusten huoltomaalauksiin ja kunnostukseen sekä toimiston katon korjaukseen esitetään 55.000 € määrärahaa.

Honkanummen hautausmaan rakennusten peruskorjaus / 50.000 €

Honkanummen krematorion uunin uudelleen muuraukseen esitetään 50.000 € määrärahaa. Hankkeen kokonaishinta on 100.000 €, josta Vantaan seurakuntayhtymä maksaa puolet.

745 MAA- JA VESIRAKENTAMINEN / 555.000 €

TA-taso / 100.000 €

TA-taso on määrärahavaraus koko hautausmaan maa- ja vesirakentamisen investointeihin. Tästä määrärahasta osoitetaan yksittäisille hankkeille investointivaraukset talousarviovuoden aikana.

Hietaniemen hautausmaa / 180.000 €

Muurien ja portaiden sekä hiekkakäytävien muutostöihin ja uusimiseen esitetään 50.000 € määrärahaa.

Vanhan hautausmaan aluesähkökeskusten ja aluesähkörsioiden uusimiseen esitetään 100.000 € määrärahaa.

Uurnalehdon sadevesien ohjaukseen esitetään 30.000 € määrärahaa.

Malmin hautausmaa / 115.000 €

Jalankulkuportin rakentamiseen hautausmaan pohjoisosaan Nesteen huoltoaseman viereiselle kulmalle esitetään 40.000 € määrärahaa.

Malmin kalmistotien jalankulun ja valaistuksen suunnitteluun ja toteutuksen käynnistämiseen esitetään 35.000 € määrärahaa.

Hautausmaa-alueiden ja kortteleiden rakentamiseen ja korttelikohteiden valaistukseen esitetään 40.000 € määrärahaa.

Honkanummen hautausmaa / 120.000 €

Hautakortteleiden muutostöihin ja lisärakentamiseen esitetään 120.000 € määrärahaa.

Maunulan uurnalehto / 40.000 €

Hautakortteleiden muutostöihin, lisärakentamiseen ja palkkien hankkimiseen esitetään 40.000 € määrärahaa.

747 KONEET JA KALUSTO / 340.000 €

TA-taso / 50.000 €

TA-taso on määrärahavaraus koko hautausmaan kone- ja kalustoinvestointeihin. Tästä määrärahasta osoitetaan yksittäisille hankkeille investointivaraukset talousarviovuoden aikana.

Malmin hautausmaa / 290.000 €

Sähköauton (golf-auto) hankintaan Malmin kappelille omaiskuljetuksia varten esitetään 30.000 € määrärahaa.

Päivittäisiin tarvike- ja varaosa-ajoihin tarkoitetun sähköauton hankintaan nykyisen käyttöikänsä lopussa olevan huoltoauton tilalle esitetään 70.000 € määrärahaa.

Haudankaivuuseen soveltuvan kaivinkoneen hankkimiseen esitetään 90.000 € määrärahaa. Haudankaivuu toteutetaan jatkossa hautaustoimen omana työnä ulkopuolisen haudankaivuurakoisijan sopimuksen päätyttyä.

Haudankaivuukoneen kuljetuksiin soveltuvan vetoauton ja trailerin hankintaan esitetään 100.000 € määrärahaa.

HAUTAINHOITORAHASTO / 611.000 €

Honkanummen hautausmaa / 50.000 €

Henkilöstön uuden taukotilan suunnitteluun esitetään 50.000 € määrärahaa.

2008567 Koy Kirsikan lainanlyhennykset / 561.000 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista erääntyy vuosittain lyhennettäväksi noin 561.000 € määrä, jonka hoitamiseen esitetään määrärahaa talousarviovuodelle 2024 sekä vastaavat määrärahat taloussuunnitelmakauden vuosille 2025 ja 2026.

KIINTEISTÖTOIMEN INVESTOINNIT / 15.300.000 €

751 UUDISRAKENTAMINEN / Ei määrärahaa vuodelle 2024

2007454 Kannelmäen kaavakehitys ja rakentaminen / Ei määrärahaa vuodelle 2024

Kannelmäen kirkon yhteyteen toteutettavan uudisrakennuksen kaavamuuos- ja hankesuunnittelun ajallinen tavoite on saattaa hanke rakennuslupavaiheeseen vuoden 2024 aikana. Rakennusurakan kilpailutus ja rakentaminen ajoittuu vuosille 2024–2026. Koko hankkeen (käyttötalous- ja sijoitusosuus) hinta-arvio vuosille 2025 ja 2026 on yhteensä 9.775.000 €.

753 RAKENNUSTEN PERUSPARANNUS / 9.865.000 €

2005183 Malmin kirkko / 6.390.000 €

Malmin kirkon laaja peruskorjausurakka on käynnistynyt.

2006266 TA-taso/energiatehokkuushankkeet / 50.000 €

TA-taso on määrärahavaraus erillisiin energiatehokkuusinvestointeihin. Tästä määrärahasta osoitetaan yksittäisille hankkeille investointivaraudet talousarviovuoden aikana.

Kiinteistöjen käytöllä ja ylläpidolla on suuri merkitys energiatehokkuustavoitteiden saavuttamisessa. Etäluettavien mittarien sekä kulutuslukemia tallentavien ohjelmistojen avulla mahdollistuu nopea reagointi energia- ja vedenkulutusten muutoksiin.

Tulemme kytkemään energiatehokkuuden parantamiseen johtavia toimenpiteitä rakennusten korjausten yhteyteen. Näitä ovat esimerkiksi tilan lämmitysjärjestelmän päivittäminen tehokkaampaan ja taloudellisempaan vaihtoehtoon, lämmitysverkoston toiminta- ja perussäädöt, ilmanvaihdon toimivuus olosuhteiden ja energiankäytön osalta sekä vedenkulutuksen ja sähkölaitteiden energiankulutuksen vähentäminen lisälaitteilla ja muuttamalla käyttötottumuksia. Korjauskohteissa uusittujen rakennusosien tulee täyttää nykyvaatimukset, joten energiatehokkuuden parantamisen kannalta huomioon otettavaa ovat korjattujen ikkunoiden, ovien, ulkoseinien, ala- ja yläpohjien lämmönpitävyys.

Helsingin seurakuntayhtymä on liittynyt Kiinteistöalan energiatehokkuussopimuksen toimitilayhteisöjen toimenpideohjelmaan 23.10.2017 lukien. Sopimuksen myötä olemme sitoutuneet vähentämään energiankulutustamme. Tämä edellyttää tiivistä vuosittaista energiankulutuksen seuranta ja raportointia sekä tehostaa samalla hyvällä tavalla Helsingin seurakuntien ympäristötoimintaa ja energiansäästötavoitteita.

Sopimuksen myötä meidän on mahdollista saada myös valtion tukea uuden energiatehokkaan teknologian käyttöönottoon, investointeihin sekä energiakatselmuksiin.

Helsingin seurakuntayhtymän rakennusten energiatehokkuuden korjaushankkeisiin esitetään vuodelle 2024 50.000 € suuruista määrärahaa ja samansuuruisia määrärahaa vuosille 2025 ja 2026.

2008526 Honkanummen kappeli arkkuhissin peruskorjaus / 180.000 €

Honkanummen kappelin arkkuhissin peruskorjaus on tarkoitus toteuttaa vuonna 2024. Esitetään hankkeen toteuttamiseen 180.000 € suuruista määrärahaa.

2008529 Lekholm paineviemäri ja vesi / Ei määrärahaa vuodelle 2024

Leirikeskukseen on suunniteltu kunnallistekniikan asennus käyttömukavuuden lisäämiseksi ja käyttökustannusten alentamiseksi. Hankkeelle esitetään 85.500 € suuruisa määrärahaa vuodelle 2026.

2010638 Huopalahden kirkkokiinteistö, kunnostus / 100.000 €

Kirkon, kellotapulin ja nuorisotalon julkisivujen kunnostamiseen esitetään 100.000 € määrärahaa vuodelle 2024.

2010682 Kallion kirkon tilamuutokset / Ei määrärahaa vuodelle 2024

Kallion kirkon nuorisotiloihin liittyvien tilamuutosten suunnittelutyö käynnistetään. Tutkitaan esteettömän hissiyhteyden sijoituspaikka kirkon sisäpuolelle. Toiminnallisia tilamuutoksia tehdään myös hissiyhteyden lähellä oleviin wc-tiloihin ja huonetilakokonaisuuksiin 1. ja 2. kerroksessa. Kokonaiskustannukset tarkentuvat suunnittelun ja urakkatarjousten myötä. Vuodelle 2025 esitetään toteutukseen 240.000 €.

2010704 Paavalinkirkon tilamuutokset / 40.000 €

Hermannin Diakoniatalon Varustamon ja erityisdiakonian ydintoimintoja tutkitaan osittain siirrettäväksi Paavalinkirkon kellarikerroksen tiloihin ns. diakoniasiipeen. Suunnittelu käynnistyy tutkimuksilla vuonna 2023. Kokonaiskustannukset tarkentuvat suunnittelun ja urakkatarjousten myötä. Toteutukseen esitetään 600.000 € vuodelle 2025.

2007376 Vanhakirkko, sisäpuolen remontti / 50.000

Vanhankirkon tiloissa on tarve tehdä tilamuutoksia esimerkiksi alttarialueelle. Esitetään hankkeelle 50.000 € määrärahaa.

Korkeavuorenkatu 10, 3. kerroksen toimitilojen käyttötarkoituksen muutos / 400.000 €

Kiinteistön kolmannen kerroksen toimitilat peruskorjataan asuinhuoneistoiksi. Investoinnin kokonaishintaa-arvio on 3.229.034 € huomioituna arvio kustannuslaskennan ajankohdan jälkeisen rakennuskustannusten hintojen nousun vaikutus tähän hetkeen. Korjausrakka käynnistetään vuoden 2023 lopussa purkutöillä, arvioitu urakka-aika on vuoden 2024 loppuun. Vuodelle 2024 hankkeelle varataan aikaisemmilta vuosilta siirtyvien määrärahojen lisäksi 400.000 €.

2010683 Alppilan kirkko katon korjaus / 150.000 €

Alppilan kirkon sakraaltilojen katon korjaukseen esitetään 150.000 € määrärahaa vuodelle 2024.

2010684 Munkkiniemen kirkko sisätilamuutos, rakennustekniset muutokset / 730.000 €

Munkkiniemen kirkon rakennusosien tutkimukset on aloitettu. Tutkimustulosten perusteella tehdään kokonaisvaltainen arvio tulevista korjauksista. Käyttötarkoitukselliset ja toiminnalliset muutokset kohdistuvat lähinnä kirkkosaliin ja nykyisiin kellaritiloihin. Kellarikerroksesta aulakerrokseen rakennetaan uusi hissi. Samalla toteutetaan varastotilojen käyttötarkoituksen muutos kerhotiloiksi, sekä uusitaan lämmönjakokeskus.

2010686 Kannelmäen kirkko peruskorjaus, käyttötalouden osuus / Ei määrärahaa vuodelle 2024

Ks. kokonaisuus kohta Kannelmäen kaavakehitys ja rakentaminen.

2010706 Puistolan kirkko Ikkunoiden korjaus / 90.000 €

Puistolan kirkon ikkunapuitteiden ja karmien ylläpitoon esitetään 90.000 € määrärahaa vuodelle 2024.

2001266 TA-kohdistamattomat hankkeet / 286.000 €

Helsingin seurakuntayhtymän kiinteistökannasta nousee vuoden aikana vääjäämättä esiin investointiluonteisia, mutta ennakoimattomia korjaustarpeita kiinteistöjen ikääntyessä. Samoin seurakuntien omista toiminnallisista tilatarpeista sekä rakennusten terveellisyyskysymyksistä nousee vuosittain korjaustarpeita, joihin joudutaan reagoimaan hyvinkin lyhyellä varoitusaajalla. Taloudellista ja toiminnallista tehokkuutta edistävät toimitilaluopumiset ovat riippuvaisia yksittäisten seurakuntien ja yhteisten toimintamuotojen yksiköiden päätöksistä, ja tiedossa olevat luopumiset ovat arvioituja talousarvion laadintahetken tilanteen mukaan. Luopumisten yhteydessä jäljelle jääviin kiinteistöihin kohdistuu toiminnallisia muutoksia, jotka mahdollistavat suuremman tilatehokkuuden.

Tämä erillinen määräraha kohdistamattomiin hankkeisiin esitetään hyväksyttäväksi talousarviovuodelle 2024 286.000 € määräisenä ja vuodelle 2025 1.695.000 € määräisenä.

2001267 TA-taso/Kirkkojen korjaukset / 1.399.000 €

TA-tasoon Kirkkojen korjaukset varataan varat kirkkojen peruskorjaus- ja parannushankkeille, joiden käynnistämistä seurakunnat ja luottamuselimet tekevät päätökset. Tähän tarkoitukseen esitetään 1.399.000 € määrärahaa vuodelle 2024, 4.620.000 € vuodelle 2025 ja 3.500.000 € vuodelle 2026.

754 URUT / 185.000 €

2001280 TA-taso, Kohdistamattomat hankkeet, Soitinhankinnat kirkkoihin / 50.000 €

50.000 € vuosittaisella määrärahalla katetaan soitinhankintoja sekä suunnittelemattomia hankintoja ja töitä, kuten hätätyönä tehtäviä korjaustöitä.

2005195 Malmin hautausmaan iso kappeli / 135.000 €

Malmin hautausmaan isoon kappeliin hankitaan uudet urut. Urkuhankintaan varataan 135.000 € suuruinen määräraha sekä vuodelle 2024 että vuodelle 2025.

2007390 Käpylän kko urkujen korjaus / Ei määrärahaa vuodelle 2024

Käpylän kirkon urkujen korjaukseen varataan 32.000 € suuruinen määräraha vuodelle 2025.

2005176 Malmin kirkko / Ei määrärahaa vuodelle 2024

Urkujen peruskorjausta varten varataan 112.500 € vuodelle 2026. Työ toteutetaan kirkon peruskorjauksen valmistumisaikataulun puitteissa.

757 KONEET JA KALUSTO / 50.000 €

2001271 TA-taso, Yksilöimättömät koneet ja laitteet / 50.000 €

Seurakuntayhtymän kiinteistöosasto vastaa keskitetysti toimitilojen taloteknisistä hankinnoista, kuten lämmitys- ja IV-järjestelmiin kuuluvista laitteista. Lisäksi kiinteistöosasto vastaa kirkkojen audio- ja videolaitteiden hankinnasta. Rakennusten peruskorjausten lisäksi tehdään vuosittain seurakunnille AV-laitteistojen hankintoja merkittävässä määrin, koska laitteiden käyttöikä on huomattavasti lyhempi kuin rakennustekniikan. Esitetään talousarviovuodelle 2024 50.000 € suuruista määrärahaa ja samansuuruisia määrärahaa myös vuodelle 2025.

759 MUUT INVESTOINNIT / 5.200.000 €

2009569 Kiint. Oy Helsingin Bulevardi 16 / 700.002 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista eräännyy vuosittain lyhennettäväksi noin 467.000 € määrä. Vuoden 2023 toinen lyhennys eräännyy vuodenvaihteessa viikonloppuna, joten vuonna 2024 maksettavaksi eräännyy kahden lyhennyserän asemesta kolme lyhennyserää. Lainanlyhennyksen hoitamiseen esitetään talousarviovuodelle 2024 700.002 € suuruista määrärahaa. Vuonna 2025 ja 2026 varaudutaan lainanlyhennyksiin 466.668 € määräisinä.

2009570 Kiint. Oy Papinpöydänkuja 2 / 290.909 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista eräännyy vuosittain lyhennettäväksi noin 291.000 € määrä, jonka hoitamiseen esitetään määrärahaa talousarviovuodelle 2024 sekä vastaavat määrärahat taloussuunnitelmakauden vuosille 2025 ja 2026.

2009571 Haagan pappilantie 2 a / 193.333 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista eräännyy vuosittain lyhennettäväksi noin 193.000 € määrä, jonka hoitamiseen esitetään määrärahaa talousarviovuodelle 2024 sekä vastaavat määrärahat taloussuunnitelmakauden vuosille 2025 ja 2026.

2009572 Suonionkatu 7 / 133.333 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista eräännyy vuosittain lyhennettäväksi noin 133.333 € määrä, jonka hoitamiseen esitetään määrärahaa talousarviovuodelle 2024 sekä vastaavat määrärahat taloussuunnitelmakauden vuosille 2025 ja 2026.

2009573 Asunto Oy Helsingin Freytaginkulma / 314.253 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista eräännyy vuosittain lyhennettäväksi noin 314.000 € määrä, jonka hoitamiseen esitetään määrärahaa talousarviovuodelle 2024 sekä vastaavat määrärahat taloussuunnitelmakauden vuosille 2025 ja 2026.

2009575 As Oy Helsingin Paraistentie 13 / 270.270 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista eräännyy vuosittain lyhennettäväksi noin 270.000 € määrä, jonka hoitamiseen esitetään määrärahaa talousarviovuodelle 2024 sekä vastaavat määrärahat taloussuunnitelmakauden vuosille 2025 ja 2026.

2009576 As Oy Helsingin Jätkäsaaren Atrium / 778.723 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista eräännyy vuosittain lyhennettäväksi noin 780.000 € määrä, jonka hoitamiseen esitetään määrärahaa talousarviovuodelle 2024 sekä vastaavat määrärahat taloussuunnitelmakauden vuosille 2025 ja 2026.

2009586 As Oy Haagan Pappilantie 2b lainan lyhennys / 156.667 €

Yhtiön pitkäaikaisista lainoista eräännyy vuosittain lyhennettäväksi noin 156.667 € määrä, jonka hoitamiseen esitetään määrärahaa talousarviovuodelle 2024 sekä vastaavat määrärahat taloussuunnitelmakauden vuosille 2025 ja 2026.

2001270 TA-taso, kohdistamattomat hankkeet, Osakehuoneistojen peruskorjausosuudet / 1.962.510 €

Helsingin seurakunnan omistamista yksittäisistä asunto- ja kiinteistöosakehuoneistoista nousee vuosittain putki- yms. remontteja, joiden lainaosuuksien maksamiseksi sekä asunto- ja kiinteistöyhtiöomistuksiin kohdistuvien velkapääomien maksamiseksi nopeutetulla aikataululla esitetään vuodelle 2024 määrärahaa 1.962.510 €. Esitetään varattavaksi 1.995.844 € suuruinen määräraha vuosille 2025 ja 2026.

2003961 Maankäyttösopimusmaksut / 400.000 €

Helsingin seurakuntayhtymällä on useita vireillä olevia asemakaavoitusprosesseja joko kokonaan yksin omistamallaan maa-alueilla tai yhdessä Vantaan seurakuntayhtymän kanssa. Aktiivinen maaomaisuuden kehittäminen vaatii jatkuvasti asemakaavoitukseen kohdistuvaa panostusta ja se toisaalta voi tuottaa myynti/vuokrakelpoista omaisuutta. Maankäyttömaksut ovat asemakaavoittavan kunnan perimä korvaus maanomistajalta asemakaavan tuottamasta maan arvonnoususta rakennusoikeuden muodossa. Talousarviovaraukset on otettu taloussuunnitelmavuodelle 2024 400.000 €, vuodelle 2025 400.000 € ja vuodelle 2026 400.000 € määräisinä. Jos käynnistetyt neuvottelut Vantaan seurakuntayhtymän kanssa yhteisomistuksessa olevien alueiden kaavakehityksestä etenevät suotuisasti, nousevat maankäyttömaksut vuodelle 2025 merkittävästi. Luovuttavien kiinteistöjen kehittämisen seurauksena maankäyttömaksut tullevat kasvamaan tulevaisuudessa merkittävästi, mutta eivät vielä vuonna 2024.

Investeringar

Med investeringar avses IT-investeringar (IKT-teknik), nybyggen, grundrenovering och reparation av byggnader, byggande på begravningsplatserna samt deras maskiner, inventarier och dataadministration såvitt upphandlingens värde överstiger 20 000 €, fastighetsanskaffningar samt amortering av fastighetsbolagens lån.

I investeringsdelen ingår anskaffningskostnader som ska aktiveras. I samfällighetens balans aktiveras anläggningstillgångar såvitt anskaffningspriset överstiger 20 000 €. Aktiveringsgränsen används i fråga om lös egendom för att särskilja de anskaffningskostnader som ska aktiveras i balansräkningen. Lös egendom värderas som upphandlingsenheter. Kostnader för grundrenovering och förbättring av byggnader aktiveras om verkningstiden överskrider tre år. Aktiveringsprincipen avviker från gängse praxis i församlingsekonomierna, vanligtvis aktiveras inte grundrenoveringskostnader utan endast kostnader för grundförbättring.

Fastighetsavdelningens investeringar utgörs av miljö- och begravningsväsendets investeringar samt fastighetsväsendets investeringar. Miljö- och begravningsväsendets investeringar uppgår under planeperioden 2024 – 2026 på årsbasis till 1,4 – 1,5 milj. euro, och under hela perioden till sammanlagt 4,4 milj. euro. Fastighetsavdelningens investeringar uppgår under planeperioden på årsbasis till ca 15,1 – 15,3 milj. euro, och sammanlagt till 45,6 milj. euro. Under planeperioden uppgår de årliga amorteringarna på fastighetslånen till 4,6 – 4,8 milj. euro, dvs sammanlagt 14,0 milj. euro.

Fastighetsavdelningens investeringar görs i nybyggen, grundrenoveringar av befintliga byggnader, byggarbeten på begravningsplatserna samt anskaffning av maskiner och anläggningar vars värde överstiger 20 000 € samt förvärv av bostadsaktier och verksamhetslokaler. Som investeringar betraktas också fastighetsutvecklingsprojekt som ännu är i detaljplaneskedet. I investeringsplanen ingår ett flertal mindre renoverings- och ombyggnadsarbeten som finansieras via driftsbudgeten. Dessutom amorterar fastighetsavdelningen lån som fastighetsbolagen lyft för sina bygg- och grundrenoveringskostnader.

Samfällighetens långsiktiga behov av att investera i grundrenoveringar och nybyggen är med beaktande av nuvarande fastighetsbestånd ca 20 - 30 milj. euro/år. Renoveringsskulden har det senaste decenniet stigit. De förverkligade investeringarna har varierat i omfattning men har de senaste åren varit färre än planerat. Fastighetsavdelningen ansvarar för drygt 200 byggnader av varierande ålder. Årligen dyker det upp oförutsedda renoveringsbehov. Med tanke på oförutsedda behov finns ett anslag i budgeten.

Mellan 2016 och 2023 minskade antalet kvadratmeter som församlingarna och samfälligheten disponerar (exklusive lägergårdarna) med ca 14 % från nivån 2016. De lediga lokalerna har såvitt möjligt hyrts ut i de fall då det varit meningsfullt att på längre sikt äga dem och sålts om ägandet skulle bli ofördelaktigt. I strategin fastställdes 2005 att samfälligheten på sikt ska reducera antalet kvadratmeter som används för eget bruk till år 2030. Då underhålls- och renoveringsåtgärder i brist på resurser inte kunnat göras i tillräcklig omfattning under flera år och byggnadsbeståndet fortsättningsvis åldras kommer också renoveringsskulden att växa så mycket att samfällighetens resurser på sikt inte räcker till. Arbetskulturen har också förändrats och en del kontorsarbete utförs numera på distans. Därför har fastighetsavdelningen i samråd med församlingarna inlett en process som ska möjliggöra en betydande optimering av våra verksamhetslokaler, vilket medför betydande inbesparingar då vi avstår från vissa utrymmen.

Investeringar som gäller våra byggnader ska vara väl motiverade och överensstämna med verksamhetslokalernas framtidsperspektiv, eller ge tillräcklig avkastning på det investerade kapitalet. Samfälligheten ska ha beredskap att inom ramen för inkomstfinansieringen utveckla sitt fastighetsbestånd så att det motsvarar servicestrukturen.

Placeringsutskottet har gett riktlinjer för fastighetsinvesteringarna och placeringsverksamheten. Fastighetsdirektören presenterar årligen en fastighetsöversikt för kyrkorådet och kyrkofullmäktige. Fastighetsdelegationen fungerar som rådgivare och bistår fastighetsdirektören i enlighet med GKR:s beslut.

I investeringsdelen ingår en investeringsplan för budgetåret 2024 och en riktgivande investeringsplan för de därpå följande två åren. Kostnaderna för fleråriga investeringsprojekt som ska aktiveras under flera år. Kostnadskalkylerna som presenteras i investeringsplanen inkluderar mervärdeskatt. Investeringsplanen kan preciseras under året via en tilläggsbudget. Kostnaderna för de enskilda investeringarna specificeras nedan.

ICT-INVESTERINGAR

Som ICT-investeringar räknas IT-infra, datasystem, program och licenser samt upphandling av nät- och datanät vars värde överstiger den av kyrkofullmäktige fastställda aktiveringsgränsen. Som investeringskostnad räknas också applikationer, skräddarsydda program och gränssnitt samt användarutbildning som hänför sig till datasystemprojekten.

Investeringarna som ingår i IT-enhetens budgetförslag bygger på förslag från de gemensamma enheterna.

Digitaliseringen skapar ett förändringstryck men öppnar också nya möjligheter. Därför dras riktlinjer för de närmaste årens ICT-investeringar upp i digistrategin för 2021-2026 och helhetsarkitekturen. De främsta investeringarna under budgetåret är förverkligandet av det nya klientdatasystemet (CRM), förnyandet av webbplatsen Kyrkan i Helsingfors samt upphandling och implementering av HR-funktionerna inom ramen för Kipa 2.

Kyrkorådets ICT-ledningsgrupp behandlade ICT-investeringsplanen för 2024 den 24.8.2023. Ledningsgruppen gick igenom förslagen som de gemensamma tjänsterna kommit med och motiveringarna till dessa. ICT-ledningsgruppen ansåg att investeringsplanen är motiverad och godkände den för egen del för fortsatt behandling.

103 FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN / 160 000 €

1321050000 Ekonomitjänster / 20 000 €

På ekonomitjänstens kostnadsställe reserveras ett anslag om 20 000 € för utveckling av ekonomitjänstens processer. Under 2024 torde implementeringen av det nya Trail-registret för inventarier slutföras.

1051010000 Ärendehanteringstjänster / 30 000 €

På ärendehanteringens kostnadsställe reserveras 30 000 € för uppdatering och justering av ärendehanterings-systemet D10 och anskaffning av en arkivlösning för material som inte sparas i Dynasty.

1061050000 IT-tjänster / 110 000 €

I fråga om ICT-infrastrukturutvecklingen fokuseras nu på energieffektivitet, hållbar utveckling och molntjänster. Användningen av kyrkans gemensamma molntjänster ökas. För ändamålet reserveras 30 000 €.

För anskaffning av server-, databas- och användarlicenser samt datasäkerhetsprogramlicenser föreslås 40 000 €.

För utbyggnad av WLAN-tjänsterna i församlingarna, utveckling av nätverkets infrastruktur och förnyande av nätnätens aktiva enheter föreslås 40 000 €.

133 HR -AVDELNINGEN / 240 000 €

1361050000 HR-tjänster / 240 000 €

För HR-tjänsterna föreslås ett anslag om 240 000 € för anskaffning och implementering av HR-systemet Kipa 2, för nödvändig integration och utveckling av rapporteringen samt för anskaffning av ett system för hantering av arbetstid.

301 GEMENSAMT FÖRSAMLINGSARBETE / 420 000 €

3091080000 ERP -system / 420 000 €

För klienthanteringssystemets (CRM) andra fas, licensanskaffning och kostnaderna för en projektchef föreslås 400 000 €. Det nya klientdatasystemet ersätter stegvis de nuvarande klient- och ERP-systemen vars tekniska livslängd småningom löper ut. Under den första fasen byttes diakoniarbetets gamla system ut.

För oundvikliga ändringar i ERP-systemet Prime föreslås 20 000 €.

307 KOMMUNIKATION / 140 000 €

3502100000 Kommunikationsbyrå / 140.000 €

Förnyande av webbsidorna för Kyrkan i Helsingfors föreslås 120 000 €. I arbetet med att göra webbplatsen mer funktionell följs det färdiga konceptet. Dessutom reserveras 20 000 € för utveckling av nuvarande interna och externa sidor och plattformar.

401 BEGRAVNINGSPLATSERNAS FÖRVALTNING / 40 000 €

4014010000 Begravningsplatsernas förvaltning / 40.000 €

Föreslås att 20 000 € reserveras för fortsatt utveckling av kistlogistiken och -rapporteringen. 20 000 € föreslås för hitta graven -systemet så att systemet kan utvecklas för personalbruk.

BEGRAVNINGSVÄSENDETS INVESTERINGAR

74 BEGRAVNINGSVÄSENDET / 1 500 000 €

743 GRUNDRENOVERING OCH FÖRBÄTTRING AV BYGGNADER / 605 000 €

BU-nivå / 200 000 €

Under året uppstår ofrånkomligen renoveringsbehov av investeringskaraktär och av en sådan art att de inte vid budgetberedningen kunnat allokeras till något särskilt projekt och genomförandet därför inte planerats i förväg.

Grundrenovering av byggnader på Sandudds begravningsplats / 300 000€

För stambyte i begravningsplatsens kontorsbyggnad föreslås 300 000 €.

Grundrenovering av byggnaderna på Malms begravningsplats / 55 000€

För underhållsmålning och iståndsättande av servicebyggnaden samt reparation av kontorets tak föreslås 55 000 €.

Grundrenovering av byggnader på Furumo begravningsplats / 50 000 €

För nymurning av krematorieugnen föreslås 50 000 €. Projektets totalkostnad är 100 000 €, varav Vanda samfällighet betalar hälften.

745 MARK OCH VATTENBYGGANDE / 555 000 €

BU-nivå / 100 000€

Anslagsreservering för hela begravningsplatsens mark- och vattenbyggande. Under budgetåret kan av de reserverade medlen beviljas anslag för enskilda projekt.

Sandudds begravningsplats / 180 000 €

För ombyggnad och förnyande av murar och trappor föreslås 50 000 €.

För förnyande av elcentralen och -uttagen på Gamla begravningsplatsen föreslås 100 000 €.

För dagvattensystemet i urnlunden föreslås 30 000 €.

Malms begravningsplats / 115 000 €

För byggande av en fotgångarport i det norra hörnet av begravningsplatsen, intill Nestes servicestation, föreslås 40 000 €.

För planering och förverkligande av fotgångarstråk och belysning vid Malms kyrkogårdsväg föreslås 35 000 €.

För utbyggnad av gravområden och -kvarter och för belysning föreslås 40 000 €.

Furumo begravningsplats / 120 000 €

För ombyggnad och utbyggnad av gravkvarteren föreslås 120 000 €.

Månsas urnlund / 40 000 €

För ombyggnad av gravkvarter, tillbyggnad och för anskaffning av balkar föreslås 40 000 €.

747 MASKINER OCH UTRUSTNING / 340 000 €

BU-nivå / 50 000 €

Anslagsreservering för hela begravningsplatsens maskin- och utrustningsinvesteringar. Enskilda projekt och investeringar kan under året finansieras med detta anslag.

Malms begravningsplats / 290 000 €

För anskaffning av elbil (golfbil) som kan frakta anhöriga till kapellet föreslås 30 000 €.

För anskaffning av en ersättande elbil med vilken transport av förnödenheter och reservdelar som dagligen behövs kan skötas, föreslås 70 000 €. Den nuvarande bilen har nått slutet av sin livscykel.

För anskaffning av grävskopa som lämpar sig för gravgrävning föreslås 90 000 €. Sedan kontraktet med den externa entreprenören löpt ut sköter begravningsväsendets personal gravgrävningen.

För anskaffning av lämplig dragbil och trailer som kan användas vid transport av grävskopan föreslås 100 000 €.

GRAVVÅRDSFONDEN / 611 000 €

Furumo begravningsplats / 50 000 €

Planering av ett nytt pausutrymme för personalen, föreslås 50 000 €.

2008567 Koy Kirsikka, amorteringar / 561 000 €

Årlig amortering av bolagets långfristiga lån, för ändamålet föreslås ca 561 000 € för 2024 och motsvarande belopp för 2025 respektive 2026.

FASTIGHETSVÄSENDETS INVESTERINGAR / 15 300 000 €

751 NYBYGGEN / Inget anslag för 2024

2007454 Utveckling av detaljplanen för Gamlas samt byggande / Inget anslag för år 2024

Enligt tidsplanen för detaljplaneändringen och projektplaneringen för en ny byggnad i anslutning till Kårböle kyrka (Gamlas) torde bygglovsprocessen genomföras under 2024. Anbudsbegäran för byggprojektet samt byggandet torde ske under 2024-2026. Kostnadskalkylen för hela projektet (driftsbudget och investering) uppgår till 9 775 000 € för åren 2025 och 2026

753 GRUNDRENOVERING AV BYGGNADER / 9 865 000 €

2005183 Malms kyrka / 6 390 000 €

Den omfattande renoveringen av Malms kyrka har inletts.

2006266 BU-nivå / energieffektiveringsprojekt / 50 000 €

Anslagsreservering på BU-nivå för olika energieffektivitetsåtgärder. Anslaget används för att under budgetåret finansiera enskilda energiprojekt.

Fastigheternas användning och underhåll har stor betydelse för hur vi uppnår våra energieffektivitetsmål. Mätare som kan avläsas på distans samt program som lagrar uppgifter om förbrukning gör det möjligt att snabbt reagera på förändringar i vatten- och energikonsumtion.

Då våra byggnader renoveras kommer vi att vidta åtgärder som ska leda till större energieffektivitet. Bland annat kommer värmeanläggningarna att uppdateras så att effektivare och mer ekonomiska alternativ tas i bruk. Värmeanläggningarnas inställningar justeras, ventilationen justeras enligt förhållandena och energiförbrukningen. Vatten- och elförbrukningen minskas med tilläggsapparatur och genom att ändra användarrutinerna.

De nya byggnadsdelar som skapas i våra renoveringsobjekt ska uppfylla dagens krav. Med tanke på energieffektiviteten måste alltså de värmebevarande egenskaperna hos renoverade fönster, dörrar, ytterväggar, vinds- och bottenbjälklag beaktas.

Samfälligheten anslöt sig den 23.10.2017 till Fastighetsbranschens åtgärdsprogram för energieffektiva verksamhetslokaler. Avtalet förbinder oss till att minska vår energiförbrukning. Detta förutsätter en noggrann årlig uppföljning och rapportering av energiförbrukningen och gagnar samfällighetens miljöverksamhet och energisparmål.

Genom avtalet kan vi få statsstöd för energibesiktningar och investeringar om vi tar i bruk energi-effektiv teknologi.

För energieffektiverande åtgärder i samfällighetens byggnader föreslås 50 000 € för 2024 och motsvarande belopp för 2025 respektive 2026.

2008526 Grundrenovering av kisthissen i kapellet på Furumo / 180 000 €

Renoveringen av kisthissen i Furumo kapell torde ske 2024. För projektet föreslås 180 000 €.

2008529 Lekholmens tryckavlopp och vatten / Inget anslag för 2024

Planer finns för att ansluta Lekholmen till kommunaltekniken. Detta ökar användningsmöjligheterna och sänker driftskostnaderna. Föreslås 85 500 € för 2026.

2010638 Södra Haga kyrka, renovering / 100 000 €

För renovering av kyrkans, klockstapelns och ungdomshusets fasader föreslås 100 000 € för 2024.

2010682 Ombyggnadsarbeten i Berghälls kyrka / Inget anslag för år 2024

Planeringen av ändringar i Berghälls kyrkas ungdomslokal inleds. Alternativa placeringar för en hinderfri hissförbindelse i kyrkan utreds. Åtgärder som förbättrar funktionen görs också i wc-utrymmena intill hissen och i rumsdistributionen i 1 och 2 våningen. Totalkostnaderna klarnar då planeringen framskrider och entreprenadanbudena getts. För 2025 föreslås 240 000 €.

2010704 Pauluskyrkan, ändringar i interiören / 40 000 €

Möjligheterna att delvis flytta Livsrummet i Hermanstads Diakonihus och specialdiakonins kärnverksamhet till diakonifygelns källare under Pauluskyrkan utreds. Under 2023 görs en utredning som föregår själva planeringen. Kostnaderna preciseras då planeringen slutförts och entreprenadanbudena getts. För genomförandet föreslås 600 000 € för 2025.

2007376 Gamla kyrkan, renovering av interiören / 50 000

Vissa omdispositioner måste göras i Gamla kyrkans interiör, bl a vid altaronrådet. För projektet föreslås 50 000 €.

Högbergsgatan 10, ändring av användningsändamål, lokalen i 3 våningen / 400 000 €

Kontorslokalen i tredje våningen grundrenoveras och ändras till bostäder. Helhetskostnaderna torde uppgå till 3 229 034 € med beaktande av att byggkostnaderna stigit sedan den ursprungliga kostnadsberäkningen gjordes. Projektet inleds i slutet av 2023 med rivningsarbeten. Entreprenaden väntas pågå till slutet av 2024. För 2024 reserveras 400 000 € utöver de anslag som överförts från tidigare år.

2010683 Alphyddans kyrka, reparation av taket / 150 000 €

För reparation av de sakrala utrymmenas tak föreslås 150 000 € för 2024.

2010684 Munksnäs kyrka, ändringar i interiören, byggnadstekniska ändringar / 730 000 €

En utredning av de enskilda byggnadsdelarna i Munksnäs kyrka har inletts. På basis av resultatet görs en övergripande uppskattning av renoveringsbehovet. Behovet av ombyggnad gäller närmast kyrksalen och källaren. Från källaren byggs en hiss upp till ingångsaulan. Samtidigt omvandlas förrådsutrymmena till klubblokal och värmecentralen förnyas.

2010686 Kårböle kyrka, grundrenovering, anslag i driftsbudgeten / Inget anslag för 2024

se *"Utveckling av detaljplanen för Gamlas samt byggande"*.

2010706 Parkstads kyrka, renovering av fönster / 90 000 €

För underhåll och renovering av kyrkans fönsterbågar och karmar föreslås 90 000 € för år 2024.

2001266 BU-ospecificerade projekt / 286 000 €

Då samfällighetens byggnadsbestånd blir äldre uppstår det årligen oförutsedda renoveringsbehov som inte beaktats i den långsiktiga planeringen. Också församlingarnas verksamhet och diverse hälsoaspekter kan orsaka oförutsedda renoveringsbehov som snabbt måste åtgärdas. Att slopa vissa utrymmen och lokaler är ekonomiskt och funktionellt meningsfullt men det kräver beslut av de enskilda församlingarna och gemensamma arbetsformerna. I budgeten beaktas de lokaler som vi nu vet att ska tas ur bruk. Då lokalerna tas ur bruk måste en del byggas om för att bli effektivare. För dessa ospecificerade projekt föreslås 286 000 för 2024 och 1 695 000 € för 2025.

2001267 BU-nivå / Renovering av kyrkor / 1 399 000 €

Anslag på BU-nivå för renovering och grundförbättring av kyrkor. För att inleda arbetet krävs beslut av församlingen och förtroendeorganen. För ändamålet föreslås 1 399 000 € för år 2024, 4 620 000 € för 2025 och 3 500 000 € för 2026.

754 ORGLAR / 185 000 €**2001280 BU-nivå, Ospecificerade projekt, instrumentanskaffningar till kyrkorna / 50 000 €**

För anskaffning och oförutsedda arbeten, exempelvis reparationer som utförs som nödfallsarbeten reserveras 50 000 €.

2005195 Malms begravningsplats, stora kapellet / 135 000 €

Anskaffning av en ny orgel till begravningsplatsens stora kapell. För ändamålet reserveras 135 000 € för 2024 och lika mycket för 2025.

2007390 Kottby kyrka, orgelrenovering / Inget anslag för 2024

För reparation av orgeln i Kottby kyrka reserveras 32 000 € för år 2025.

2005176 Malms kyrka / Inget anslag för 2024

För grundrenovering av orglar reserveras 112 500 € för år 2026. Arbetet utförs inom tidtabellen för kyrkans grundrenovering.

757 MASKINER OCH UTRUSTNING / 50.000 €**2001271 BU-nivå, Ospecificerade maskiner och anläggningar / 50 000 €**

Fastighetsavdelningen sköter anskaffningen av husteknik till verksamhetslokalerna, bl a värme- och ventilationsanläggningar. Dessutom ansvarar fastighetsavdelningen för audio- och videoutrustningen i kyrkorna. Utöver grundrenoveringar anskaffas årligen betydande mängder AV-utrustning till församlingarna eftersom utrustningens livslängd är mycket kortare än byggteknikens livslängd. För 2024 föreslås 50 000 € och lika mycket för år 2025.

759 ÖVRIGA INVESTERINGAR / 5 200 000 €

2009569 Kiint. Oy Helsingin Bulevardi 16 / 700 002 €

Av bolagets långfristiga lån förfaller ca 467 000 € till betalning årligen. Den andra amorteringsraten för 2023 förfaller vid årsskiftet som är ett veckoslut. Detta innebär att tre rater ska betalas år 2024. För ändamålet föreslås 700 002 € för 2024 och 466 668 € för 2025 respektive 2026.

2009570 Kiint. Oy Papinpöydänkuja 2 / 290 909 €

Av bolagets långfristiga lån förfaller ca 291 000 € till betalning årligen. För ändamålet föreslås motsvarande belopp för 2024 och motsvarande reservering för åren 2025 och 2026.

2009571 Haagan pappilantie 2 a / 193 333 €

Av bolagets långfristiga lån förfaller ca 193 000 € till betalning årligen. För ändamålet föreslås motsvarande belopp för 2024 och motsvarande reservering för åren 2025 och 2026.

2009572 Suonionkatu 7 / 133 333 €

Av bolagets långfristiga lån förfaller ca 133 333 € till betalning årligen. För ändamålet föreslås motsvarande belopp för 2024 och motsvarande reservering för åren 2025 och 2026.

2009573 As Oy Helsingin Freytaginkulma / 314 253 €

Av bolagets långfristiga lån förfaller ca 314 000 € till betalning årligen. För ändamålet föreslås motsvarande belopp för 2024 och motsvarande reservering för åren 2025 och 2026.

2009575 As Oy Helsingin Paraistentie 13 / 270 270 €

Av bolagets långfristiga lån förfaller ca 270 000 € till betalning årligen. För ändamålet föreslås motsvarande belopp för 2024 och motsvarande reservering för åren 2025 och 2026.

2009576 As Oy Helsingin Jätkäsaaren Atrium / 778 723 €

Av bolagets långfristiga lån förfaller ca 780 000 € till betalning årligen. För ändamålet föreslås motsvarande belopp för 2024 och motsvarande reservering för åren 2025 och 2026.

2009586 As Oy Haagan Pappilantie 2b låneamortering / 156 667 €

Av bolagets långfristiga lån förfaller ca 156 667 € till betalning årligen. För ändamålet föreslås motsvarande belopp för 2024 och motsvarande reservering för åren 2025 och 2026.

2001270 BU-nivå, ospecificerade projekt, grundrenovering av aktielokaler / 1 962 510 €

Samfällighetens bostads- och fastighetsaktielokaler kräver årligen ett visst mått av underhåll, t ex stambyte och renoveringar. För att finansiera detta och för att i försnabbad takt återbetala låneandelar som hänför sig till samfällighetens andel av aktie- och fastighetsbolagens lån föreslås 1 962 510 € för år 2024. Vidare föreslås att 1 995 844 € reserveras för 2025 respektive 2026.

2003961 Markanvändningsavtal, avgifter / 400 000 €

Samfälligheten har flera anhängiggjorda detaljplaneprocesser som gäller markområden som samfälligheten äger helt eller tillsammans med Vanda samfällighet. Den aktiva utvecklingen av samfällighetens jordegendom kräver kontinuerliga satsningar på detaljplaneringen för att producera mark som kan säljas eller utarrenderas. Markanvändningsavgifterna uppbärs av den kommun som gör detaljplaneändringen, som ersättning för den värdeökning markägaren får i form av byggnadsrätt. I ekonomiplanen reserveras 400 000 € för 2024 och 400 000 € för 2025 respektive 2026. Om förhandlingarna med Vanda samfällighet beträffande detaljplaneändringen för de samägda områdena framskrider stiger markanvändningsavgifterna för 2025 betydligt. Markanvändningsavgifterna för de områden som överläts herefter torde stiga betydligt dock inte ännu år 2024.

	TA 2023	TAE 2024	TTS 2025	TTS 2026
Seurakuntayhtymä yhteensä	26 702 465	17 800 000	17 600 000	17 600 000
Investointimenot yhteensä	26 702 465	17 800 000	17 600 000	17 600 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot		3 000 000	4 000 000	5 000 000
Aktivoitavat nettoinvestoinnit yhteensä	26 702 465	14 800 000	13 600 000	12 600 000
Hautainhoitorahasto	561 000	611 000	2 061 000	561 000
Tietohallinto	1 200 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Yleishallinto	460 000	420 000	420 000	120 000
1000430 CRM-asiakastietojärjestelmä	430 000	400 000	400 000	100 000
1000486 Haut.toimen sähkö. asiointipalvelu ja mobiil.	30 000	20 000	20 000	20 000
Talousohjelmien kehittäminen		20 000	0	0
1000517 Talousohjelmien prosessien kehittäminen		20 000	0	0
Henkilöstöpalvelut	260 000	240 000	30 000	30 000
1000371 HR-järjestelmä	260 000	240 000	30 000	30 000
Laki- ja asianhallintapalvelut	30 000	30 000	40 000	0
1000417 Sähköinen asianhallintajärjestelmä	30 000	30 000	40 000	0
Tietohallintopalvelut	160 000	110 000	120 000	120 000
1000142 IT-infrastruktuurin kehittäminen	30 000	30 000	30 000	30 000
1000372 Integraatio	30 000			
1000375 Lähi- ja tietoliikenneverkot, tietoturva	40 000	40 000	50 000	50 000
1000408 Lisenssit ja valvontaohjelmat	40 000	40 000	40 000	40 000
1000409 Palvelimet ja levyjärjestelmät	20 000			
Yhteinen seurakuntatyö	30 000	20 000	20 000	0
1000434 Prime toiminnanohjausjärjestelmä	30 000	20 000	20 000	0
Viestintä	230 000	140 000	90 000	60 000
1000387 Kirkko Helsingissä-verkkosiv. uusim.	200 000	110 000	60 000	30 000
1000455 Ulkoisten ja sisäisten verkkopalv. kehittäminen	30 000	30 000	30 000	30 000
Hautaustoimi	30 000	20 000	20 000	20 000
1000207 Hautaustarkkuloogiikkajärj. kehittäminen	30 000	20 000	20 000	20 000
Määrittelemättömät ICT-investoinnit			260 000	650 000

	TA 2023	TAE 2024	TTS 2025	TTS 2026
Hautaus-toimi	4 260 078	1 500 000	1 500 000	1 400 000
Uudisrakennukset	60 000	0	300 000	0
2006296 Maunulan huoltoalueen varastorakennus	30 000			
2009702 Hietaniemen uuden huoltorakennuksen laaj	30 000	0	300 000	0
Rakennusten peruskorjaus ja -parannus	2 096 447	605 000	580 000	300 000
2001279 TA-taso Hautaust. rakenn perusk. ja par.	0	200 000	200 000	50 000
2002588 TA-taso Hietaniemen HTM rak. peruskorj.	37 924	300 000	0	0
2002589 TA-taso Malmin HTM rak. peruskorjaus	545 104	55 000	80 000	200 000
2002591 TA-taso Maunulan uurnal rak. peruskorj	1 421 130	0	300 000	0
2002590 TA-taso Honkanummen HTM rak. peruskorj	92 289	50 000	0	50 000
Maa- ja vesirakentaminen	1 063 631	555 000	320 000	900 000
2002600 TA-taso HTM maa- ja vesirakentaminen	0	100 000	100 000	50 000
2002592 TA-taso Hietaniemen HTM maa ja vesirak	409 090	180 000	50 000	0
2002595 TA-taso Maunulan uurnal maa-ja vesirak	25 000	40 000	50 000	35 000
2002594 TA-taso Honkanummen HTM maa-ja vesirak.	435 000	120 000	0	145 000
2002593 TA-taso Malmin HTM maa- ja vesirak.	194 541	115 000	120 000	620 000
2005179 TA-taso Östersundomin hautausmaan maa- j	0	0	0	50 000
Koneet ja kalusto	1 040 000	340 000	300 000	200 000
2002587 TA-taso HTM koneet ja kalusto	0	50 000	50 000	50 000
2002597 TA-taso Hietan HTM koneet ja kalusto	300 000	0	100 000	0
2002598 TA-taso Malmin HTM koneet- ja kalusto	0	290 000	0	0
2002599 TA-taso Honkanummen HTM koneet ja kalust	500 000	0	150 000	150 000
2002596 TA-taso Maunulan uurnal koneet ja kalust	180 000			
2005180 TA-taso Östersundomin hautausmaan koneet	60 000			
Kiinteistötoimi	21 242 387	15 300 000	15 100 000	15 200 000
Uudisrakennukset		0	1 235 000	3 530 000
2007454 Kannelmäen kaavakehitys ja rakentaminen		0	1 235 000	3 530 000
2008544 Roihuvuoren asuinrakennus		0	0	0
2009509 Jakomäki kehittäminen		0	0	0
2010726 Munkkivuoren kko kaavoitus		0	0	0
Rakennusten peruskorjaus- ja parannus	16 163 387	9 865 000	8 630 000	6 525 500
2001898 Östersundomin kirkko lämmitysuraikat	64 818			
2005183 Malmin kirkko	6 396 162	6 390 000	0	0
2006236 Johanneksen kko pieni kappeli	209 654			
2006238 Maunulan kirkko korjaukset	17 388			
2006266 TA-taso/energiatehokkuushankkeet	0	50 000	50 000	0
2007376 Vanha kirkko korjaukset	42 904	50 000	0	0
2008473 Mikaelinkirkko	94 617			
2008522 Hietan v kappa julkisivukorjaukset	90 000			
2008523 Hietan v kapp kompressorien uusinta	200 000			
2008524 Malmin kappeli katon huoltomaalaus	90 000			
2008526 Honkanummen kapp arkkihissin peruskorjau	0	180 000	0	0
2008528 Kivisaari vesivessat paineviemäri	128 076			
2008529 Lekholm paineviemäri ja vesi	133 014	0	0	85 500
2008589 Korkeavuorenk 10 3.krs käyttötark.muutos	3 475 754	400 000	0	0
2008675 Meritullinkadun viemäriremontti	450 000			
2008676 Mikael Agricolankko torni rak.kost. hall		0	0	0
2008955 Korpirauha lämmönjakokeskus	300 000			

		TA 2023	TAE 2024	TTS 2025	TTS 2026
2009577	Munkkiwuoren kko lämmönjakokesk uusimine	60 000			
2009578	Mikael Agricolan kko lämmönjakokeskukset	120 000			
2009616	Kulosaaren kappelisähköjen ajantasaistam	45 000			
2009747	Herttoniemenrannan kappelin korjaukset	40 000			
2009748	Puotilan kappelin rakenneuotojen korjau	100 000			
2010638	Huopalahden kko maalaus ja tönön		100 000	0	0
2010682	Kallion kko tilamuutoksia		0	240 000	0
2010683	Alppilan kko katon korjaus		150 000	0	0
2010684	Munkkiniemen kko sisätillamuutok, rak.tek		730 000	0	0
2010686	Kannelmäen kko peruskorjaus		0	1 425 000	2 940 000
2010688	Merirastin kappeli purku		0	0	0
2010704	Hermannin toim. siirtym. Paavalinkko:oon		40 000	600 000	0
2010706	Puistolan kko Ikkunoiden korjaus		90 000	0	0
2010707	Puistolan kko piharakennuksen purku		0	0	0
2010708	Merihiekka kaavoitus		0	0	0
2010724	Jakomäen srk-talon purku		0	0	0
2001266	TA-kohdistamattomat hankkeet	1 300 000	286 000	1 695 000	0
2001267	TA-taso/Kirkkojen korjaukset	2 806 000	1 399 000	4 620 000	3 500 000
	Urut	104 000	185 000	185 000	144 500
2001280	TA-taso/Soitinhankinnat kirkkoihin	50 000	50 000	50 000	0
2005176	Malmin kirkko		0	0	112 500
2005195	Malmin hautausmaan iso kappeli	0	135 000	135 000	0
2006181	Lauttasaar kuoriurkujen puhdistus	54 000			
2007390	Käpylän kko urkujen korjaus		0	0	32 000
	Koneet ja kalusto	375 000	50 000	50 000	0
2008553	Johanneksen kko AV	175 000			
2001271	TA-taso/Yksilöimättöm koneet ja laitteet	200 000	50 000	50 000	0
	Muut kiinteistötoimen investoinnit	4 600 000	5 200 000	5 000 000	5 000 000
2008531	Lehtisaaren liikekeskuksen purku	300 000			
2009569	Koy Hgin Bulevardi 16 lainanlyhennykset	233 334			
2009570	Lehtisaaren Papinpöydänk 2 lainanlyhenn	290 909			
2009571	Haagan pappilantie 2 A lainan lyhennys	193 333			
2009572	Suonionkatu 7 lainan lyhennys	133 333			
2009573	As Oy Helsingin Freytaginkulma	314 253			
2009575	As Oy Hgin Paraistentie 13 lainan lyhenn	270 270			
2009576	Jätkäsaaren Atrium lainanlyhennykset	778 723			
2009586	As Oy Haagan Pappilantie 2b lainan lyhen	156 667			
2009619	As Oy Pajupillintie 28 lainan lyhennys	55 000			
2010689	Bulevardi 16 lainan lyhennys		700 002	466 668	466 668
2010690	Lehtisaaren Papinpöydänk 2 lainanlyhenn		290 909	290 909	290 909
2010691	Haagan pappilantie 2 A lainan lyhennys		193 333	193 333	193 333
2010692	Suonionkatu 7 lainan lyhennys		133 333	133 333	133 333
2010693	Asunto Oy Helsingin Freytaginkulma		314 253	314 253	314 253
2010694	As Oy Helsingin Paraistentie 13		270 270	270 270	270 270
2010695	Jätkäsaaren Atrium lainanlyhennykset		778 723	778 723	778 723
2010697	As Oy Haagan Pappilantie 2b		156 667	156 667	156 667
2001270	TA-taso/Osakehuoneistojen peruskorj	1 374 178	1 962 510	1 995 844	1 995 844
2003961	Maankäyttösopimusmaksut	500 000	400 000	400 000	400 000
	Hautainhoitorahasto	561000	611000	2061000	561000
2008567	Koy Kirsikan lainanlyhennykset	561000	561000	561000	561000
2010823	Honkanummi henk. taukotilan suunn.+ rak.		50000	1500000	0

RAHOITUSOSA

RAHOITUSLASKELMA

	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u> <small>sis. 1. ta-muutoksen</small>	<u>TAE 2024</u>	<u>TTS 2025</u>	<u>TTS 2026</u>
<u>VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</u>					
<u>TULORAHOITUS</u>	15 537 564	16 358 516	21 397 373	22 340 880	29 926 000
Vuosikate (ilman arvonmuutoksia)	19 098 435	16 358 516	21 397 373	22 340 880	29 926 000
Tulorahoituksen korjaukset	-3 560 871	0	0	0	0
<u>INVESTOINNIT</u>	-10 210 591	-24 702 000	-14 800 000	-13 600 000	-12 600 000
Investointimenot	-15 038 617	-26 702 000	-17 800 000	-17 600 000	-17 600 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	4 828 026	2 000 000	3 000 000	4 000 000	5 000 000
<u>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirrat</u>	5 326 973	-8 343 484	6 597 373	8 740 880	17 326 000
<u>RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRROT</u>					
<u>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</u>	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset		0			
<u>LAINAKANNAN MUUTOKSET</u>	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset (-)	0				
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0				
<u>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</u>	-1 803 827	0	0	0	0
<u>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</u>	-1 803 827	0	0	0	0
<u>Rahavarojen muutos</u>	3 523 146	-8 343 484	6 597 373	8 740 880	17 326 000
<u>RAHAVAROJEN MUUTOS</u>					
Rahavarat 1.1	197 566 386	201 089 532	192 746 048	199 343 421	208 084 301
Rahavarat 31.12	201 089 532	192 746 048	199 343 421	208 084 301	225 410 301

Rahavarat 1.1.2022 on tilinpäätös 2021 ilman arvonmuutoksia

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2024 – 2026

(sisäinen/ulkoinen)

	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TA 2024</u>	<u>%</u>	<u>TTS 2025</u>	<u>%</u>	<u>TTS 2026</u>	<u>%</u>
<u>KÄYTTÖTALOUSOSA</u>								
TOIMINTAKATE (netto)	-77 073 816	-79 545 942	-80 194 865	0,8 %	-77 954 120	-2,8 %	-70 430 000	-9,7 %
110/Yhteinen hallinto	-7 416 627	-8 991 233	-8 931 319	-0,7 %	-8 901 808	-0,3 %	-8 203 031	-7,8 %
200/Seurakunnallinen toiminta	-45 839 155	-42 723 516	-44 057 179	3,1 %	-43 810 982	-0,6 %	-39 018 220	-10,9 %
300/Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	-19 566 285	-18 706 851	-19 299 361	3,2 %	-17 484 668	-9,4 %	-16 076 072	-8,1 %
300/Tarveharkintainen määräraha	-1 515 071	-1 607 637	-1 607 637	0,0 %	-1 607 637	0,0 %	-1 479 030	-8,0 %
400/Hautaustoimi	-4 401 873	-4 270 060	-4 267 562	-0,1 %	-4 056 042	-5,0 %	-3 729 280	-8,1 %
500/Kiinteistötoimi	1 665 195	-3 246 645	-2 031 807	-37,4 %	-2 092 982	3,0 %	-1 924 368	-8,1 %
<u>TULOSLASKELMAOSA</u>								
Toimintatuotot	36 205 386	34 379 802	36 776 622	7,0 %				
Toimintakulut	-113 279 201	-113 925 743	-116 971 487	2,7 %				
Toimintakate	-77 073 816	-79 545 942	-80 194 865	0,8 %	-77 954 120	-2,8 %	-70 430 000	-9,7 %
Verotulot	96 215 214	96 570 000	103 040 000	6,7 %	103 850 000	0,8 %	104 060 000	0,2 %
Kirkollisvero	83 214 510	83 300 000	89 600 000	7,6 %	90 100 000	0,6 %	90 100 000	0,0 %
Valtionrahoitus	13 000 704	13 270 000	13 440 000	1,3 %	13 750 000	2,3 %	13 960 000	1,5 %
Verotuskulut	-1 359 962	-1 345 000	-1 350 000	0,4 %	-1 400 000	3,7 %	-1 400 000	0,0 %
Keskusrahastomaksut	-9 279 226	-9 500 000	-9 667 000	1,8 %	-10 155 000	5,0 %	-10 304 000	1,5 %
Rahoitustulot ja -menot	5 025 879	10 179 457	9 569 238	-6,0 %	8 000 000	-16,4 %	8 000 000	0,0 %
Arvonmuutokset sijoitukset	-5 570 346							
Vuosikate	13 528 089	16 358 515	21 397 373	30,8 %	22 340 880	4,4 %	29 926 000	34,0 %
Vuosikate ilman arvonmuutoksia sijoituksista	19 098 435	16 358 515	21 397 373	30,8 %	22 340 880	4,4 %	29 926 000	34,0 %
Poistot	-13 636 511	-10 807 040	-8 536 904	-21,0 %	-8 500 000	-0,4 %	-8 500 000	0,0 %
Tilikauden tulos	-108 422	5 551 475	12 860 469	131,7 %	13 840 880	7,6 %	21 426 000	54,8 %
Tilikauden tulos ilman arvonmuutoksia sijoituksista	5 461 924	5 551 475	12 860 469	131,7 %	13 840 880	7,6 %	21 426 000	54,8 %
Tilinpäätössiirrot	579 897	500 000	568 000	13,6 %	568 000	0,0 %	568 000	0,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	471 475	6 051 475	13 428 469	121,9 %	14 408 880	7,3 %	21 994 000	52,6 %
Tilikauden yli-/alijäämä ilman arvonmuutoksia sijoituksista	6 041 821	6 051 475	13 428 469	121,9 %	14 408 880	7,3 %	21 994 000	52,6 %

HAUTAINHOITORAHASTO
GRAVUNDERHÅLLSFONDEN

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2024–2026
VUODEN 2024 TALOUSARVIO

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2024–2026
BUDGET ÅR 2024

Tähän meitä tarvitaan

Hautainhoitorahaston tehtävänä on tarjota monipuolisia ja luotettavia hautainhoitopalveluja sopimuksessa määritellyllä tavalla sekä turvata toiminnan jatkuvuus sijoittamalla rahaston varoja tuottavasti ja taloudellisesti riskit halliten. Hautainhoitorahasto vastaa, erillään seurakuntayhtymän taloudesta, rahaston varojen ja omaisuuden pääomalla ja tuotolla niiden hautojen hoidosta, jotka seurakuntayhtymä on ottanut huolehtiakseen. Näitä tehtäviä johdetaan ja hoidetaan samaan tapaan kuin seurakuntayhtymän muita vastaavia tehtäviä.

Hautainhoitorahaston vastuulla olevien hoitosopimusten solmiminen, laskutus, asiakaspalvelu, haudanhoitokisterien ylläpito sekä hautojenhoitotyöt hautausmailla toteutetaan ympäristö- ja hautaus-toimen johtamana ja järjestämänä. Arvopaperisijoitustoimintaa hoitaa hallinto- ja talousosasto ja kiinteistösijoitusten kohdalla hoitamisesta, vuokraamisesta ja kiinteistöliiketoiminnan kattavuudesta vastaa kiinteistöosasto.

Suunnittelukaudella erityisen tärkeää

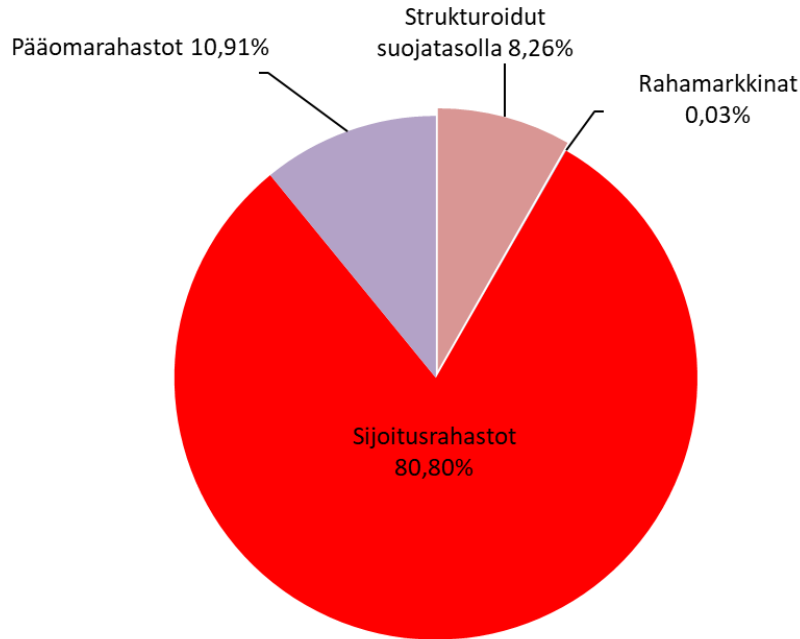
Hautainhoitorahaston vastuulla olevat haudat hoidetaan suunnitelmakaudella hoitosopimusten mukaisesti. Hautainhoitorahaston hautojenhoitohinnastoa tarkistetaan tarvittaessa. Hautojen hoitotoiminnassa ympäristöasiat huomioidaan Kirkon ympäristödiplomin mukaisesti.

Hautainhoitorahastolla on kiinteistösijoituksia kolmessa kohteessa. Kirkkonummella on Kirkkonummen seurakuntayhtymän kanssa yhteisomistuksessa kauppakeskus, josta hautainhoitorahaston omistusosuus on 35 %. Espoon keskuksessa sijaitsevasta Espoontorin toimistokiinteistöstä hautainhoitorahasto omistaa 22 %. Espoontorin tilojen vuokrasopimus päättyi toukokuussa 2020 ja tiloihin etsitään vuokralaista. Lisäksi hautainhoitorahastolla on pieni kukkakioski kiinteistö Honkanummen hautausmaalla. Kohteiden vuokrattava pinta-ala on noin 9 041 m² ja niiden markkina-arvoksi on arvioitu vuonna 2022 noin 7,9 M€. Kohteiden vuokratuloiksi arvioidaan 1,2 M€ ja kuluiksi 1,3 M€. Lainavastuita kiinteistösijoituksiin kohdistui vuoden 2022 lopussa noin 6 M€.

Hautainhoitorahaston rahavarojen sijoituksia oli 31.7.2023 tilanteessa yht. noin 27,1 milj. euroa. Korke- ja osakesalkun varainhoito kilpailutettiin vuoden 2021 alussa ja päävarainhoitajana on kevästä 2021 lähtien toiminut eQ Varainhoito Oy. Sopimus aiemman varainhoitajan CapMan Wealth Services Oy:n kanssa jatkuu eQ Varainhoito Oy:n rinnalla siihen saakka, että Credit Suissen säilytyksessä oleva struktuurisalkku on saatu kokonaisuudessaan realisoitua ja realisoinneista saadut varat on siirretty eQ:n varainhoidon piiriin.

Seurakuntayhtymän nykyiset sijoitustoiminnan ohjeet ovat olleet voimassa vuoden 2021 alusta lähtien. Uusi sijoitussuunnitelma on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden 2024 alusta alkaen. Sijoitustoiminnan ohjeet / sijoitussuunnitelma sisältää muun muassa linjauksen seurakuntayhtymän strategisesta allokaatiosta, jonka pohjalta sijoitusneuvottelukunta vahvistaa sijoitustoiminnassa kulloinkin sovellettavan taktisen allokaation. Strateginen ja taktinen allokaatio eivät kuitenkaan ohjaa Credit Suissen säilytyksessä olevia struktuureja, joista suurimmaksi osaksi on jo luovuttu. Struktuurien myynnistä vapautuvat varat sijoitetaan strategisen ja taktisen allokaation linjausten mukaisesti.

Hautainhoitorahaston eQ Varainhoidon sijoitussalkku sisältää osakerahastoja, lyhyen koron rahastoja, pitkän koron rahastoja sekä vaihtoehtoisista sijoituksista Private Equity -rahastoja. Salkun riskitaso on hallittu riittävällä hajauttamisella. eQ:n vaihtoehtoisten sijoitusten lisäksi hautainhoitorahaston sijoitussalkku sisältää kolmea vaikuttavuusrahastoa (Korkia Uusiutuva Energia -rahasto, Blue Orchard Sustainable Assets -rahasto ja UB Forest Industry Green Growth -rahasto) sekä Osuuspankin R2 Crystal -hedgerahastoa ja Hamilton Lanen Large Buyout Club Fund -rahastoa.



Kolme konkreettista toimenpidettä vuodelle 2024 ja miten Kirkko Helsingissä -strategian tavoitteet näkyvät niissä. Kirjatkaa toimenpiteille mittarit, joilla niiden toteutumista seurataan.

Panostetaan haudanhoidon markkinointiin ja viestintään, jotta omaisilla olisi helposti saatavilla tietoa hoitovaihtoehdoista ja hoidon tilaamisesta. Laaditaan uuden kirkkolain edellyttämä hautausmaiden hoitosuunnitelma. Kehitetään työskentely-ympäristön turvallisuutta ja osallistetaan työntekijöitä riskien arviointiin ja havainnointiin.

Henkilöstö- ja tilasuunnitelma ja seurakuntalaisten osallisuus

Hautainhoitorahastoon on suoraan kohdistettu osa hautapalveluyksikön palveluneuvojen ja hautausmaiden toimistohenkilöiden henkilöstökuluista. Hautausmailla työskentelevän kausityövoiman tarpeeseen tulee tulevaisuudessa vaikuttamaan ilmastonmuutoksen aiheuttamat säätilan muutokset ja kasvukauden pituusvaihtelut.

900 HAUTAINHOITORAHASTO

TILILAJIKOHTAINEN ARVIO		<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
3	TOIMINTATUOTOT	2 400 132	2 509 850	2 510 100
3000	Korvaukset	0	0	0
3100	Myyntituotot	0	0	0
3001	Maksutuotot	2 399 833	2 509 850	2 510 100
3300	Vuokratuotot	0	0	0
3620	Kolehdit, keräykset ja lahjoitustuotot	0	0	0
3700	Tuet ja avustukset	300	0	0
3800	Muut tuotot	-1	0	0
4	TOIMINTAKULUT	3 816 957	4 350 723	4 388 265
40	Henkilöstökulut	3 057 321	3 612 723	3 625 608
43	Palvelujen ostot	183 080	173 900	191 657
45	Vuokrat	3 837	11 700	6 200
46	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	572 719	552 400	564 800
47	Annetut avustukset	0	0	0
49	Muut toimintakulut	0	0	0
5	TOIMINTAKATE	-1 416 825	-1 840 873	-1 878 165
5000	Verotulot	0	0	0
500000	Kirkollisverotulo	0	0	0
511000	Valtionrahoitus	0	0	0
5200	Verotuskulut	0	0	0
5300	Keskusrahastomaksut	0	0	0
5400	Toiminta-avustukset	0	0	0
60	Rahoitustuotot- ja kulut	-1 616 106	-65 000	-65 000
6040	Sijoituskiint. ja huon. tuotot	1 203 561	1 220 000	1 220 000
6150	Sijoituskiint. ja huon. kulut	1 197 919	1 285 000	1 285 000
6000	Korkotuotot	24 073	0	0
6081	Sisäiset korkotuotot	24 304	0	0
6012	Muut rahoitustuotot	158 802	0	0
6100	Korkokulut	629	0	0
6300	Sisäiset korkokulut	24 304	0	0
6250	Arvonmuutokset sijoituksista	727 266	0	0
6094	Muut rahoituskulut	1 076 729	0	0
2	VUOSIKATE	-3 032 931	-1 905 873	-1 943 165
640	Poistot ja arvonalennukset	766 341	0	0
664	Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0
665	Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0
1A	TILIKAUDEN TULOS	-3 799 272	-1 905 873	-1 943 165
68	Tilinpäätössiirrot	0	0	0
1	TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 799 272	-1 905 873	-1 943 165

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	<u>TP 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TAE 2024</u>
<u>VARSAINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA</u>			
TULORAHOITUS	-3 032 931	-1 905 873	-1 943 165
Vuosikate	-3 032 931	-1 905 873	-1 943 165
INVESTOINNIT	-336 000	-561 000	-661 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-336 000	-561 000	-661 000
<i>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</i>	<u>-3 368 931</u>	<u>-2 466 873</u>	<u>-2 604 165</u>
<u>RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA</u>			
LAINAKANNAN MUUTOKSET	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0
<i>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</i>	<u>-387 451</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset			
Pitkäaikaisten saamisten muutos			
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-30 813		
Korottomien lyhyt- ja pitkäaikaisten velkojen muutos	-356 638		
<i>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</i>	<u>-387 451</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Rahavarojen muutos</i>	<u>-3 756 382</u>	<u>-2 466 873</u>	<u>-2 604 165</u>
<u>KASSAVAROJEN MUUTOS</u>	<u>-3 756 382</u>	<u>-2 466 873</u>	<u>-2 604 165</u>
Rahavarat 31.12.	25 306 996	22 840 123	20 235 958
Rahavarat 1.1.	29 063 378	25 306 996	22 840 123

SEURAKUNTIEN JA YHTEISTEN PALVELUIDEN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Henkilöstösuunnitelmaa laadittaessa toimintaympäristön sisällöstä nouseva henkilöstön tarve ja kehysmäärärahat sovitetaan yhteen. Suunnittelun tarkoituksena on henkilöstövoimavarojen riittävyden turvaaminen työvoimatarpeiden ennakkoinnilla. Tavoitteena on lisäksi ylläpitää työntekijöiden ammatillista osaamista ja kehittämistä, jotta se vastaisi työn ja työtehtävien asettamia vaatimuksia ja ennakoitavissa olevia sekä muuttuvia osaamistarpeita.

Henkilöstösuunnittelun tärkeys korostuu erityisesti haasteellisessa toimintaympäristössä. Kirkkoon kuuluvien määrä pienenee vuosi vuodelta ja jäsenmäärän laskun myötä kirkon verotulot vähenevät. Helsingin seurakuntayhtymän talous on tulevaisuudessa selkeästi pienempi kuin tällä hetkellä ja palkanmaksukyky myös heikkenee.

Henkilöstösuunnitelman ovat laatineet seurakunnat sekä yhteisten palveluiden yksiköt. Näiden tietojen perusteella vuosina 2023 - 2026 henkilöstön määrä kaikissa edellä mainituissa yksiköissä esitetään laskevan yhteensä noin 4 %.

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ HENKILÖTYÖVUOSINA SEKÄ PROSENTUAALINEN MUUTOS VERRATTUNA EDELLISEEN VUOTEEN

Henkilökuntaliite ei ole päätös toimenpiteistä. Siihen on sisällytetty luonnollisen poistuman kautta arvioidut poistumat, muun muassa eläkkeelle siirtyminen ja työpaikan vaihto.

Pääluokka	2023	2024	2025	2026
1 YHTEINEN HALLINTO	91,9	89,9	88,5	87,5
Prosentuaalinen muutos edelliseen vuoteen		-8 %	-2 %	-1 %
Muutos välillä 2023 - 2026				-5 %
2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	558,2	536,57	525,37	515,67
Prosentuaalinen muutos edelliseen vuoteen		-4 %	-2 %	-2 %
Muutos välillä 2023 - 2026				-8 %
3 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT	161,6	154,77	154,52	155,04
Prosentuaalinen muutos edelliseen vuoteen		-4 %	0 %	0 %
Muutos välillä 2023 - 2026				-4 %
4 YMPÄRISTÖ- JA HAUTATOIMI	131,1	138,2	138,2	138,2
Prosentuaalinen muutos edelliseen vuoteen		5 %	0 %	0 %
Muutos välillä 2023 - 2026				5 %
5 KIINTEISTÖTOIMI	49,1	52,54	52,54	52,54
Prosentuaalinen muutos edelliseen vuoteen		7 %	0 %	0 %
Muutos välillä 2023 - 2026				7 %
9 HAUTAINHOITORAHASTO	97,3	99,8	99,8	99,8
Prosentuaalinen muutos edelliseen vuoteen		3 %	0 %	0 %
Muutos välillä 2023 - 2026				3 %
Kaikki yhteensä	1089,2	1071,78	1058,93	1048,75
Prosentuaalinen muutos edelliseen vuoteen		-2 %	-1 %	-1 %
Muutos välillä 2023 - 2026				-4 %

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ HENKILÖTYÖVUOSINA AMMATTIRYHMITÄIN

Tehtäväryhmä	2023	2024	2025	2026
DIAKONIATYÖNTEKIJÄT	74,7	72,4	70,9	68,9
HALLINTO- JA TOIMISTOTYÖNTEKIJÄ	184,1	192,2	190,2	189,2
HAUTAUSMAATYÖNTEKIJÄ	185,92	193,7	193,7	193,7
KIINTEISTÖ- JA KIRKONPALVELUTYÖNTEKIJÄT	155,21	162,04	160,39	157,89
KIRKKOMUUSIKOT	53,13	52,4	51,4	50,4
MUUT SEURAKUNTATYÖNTEKIJÄT	16,6	17,5	17,5	17,5
MUUT TYÖNTEKIJÄT	74,15	69,16	69,46	69,06
NUORISOTYÖNTEKIJÄT	64,5	62,88	63,38	64,1
PERHENEUVOJAT	14,5	11,5	11,5	11,5
SAIRAALASIELUNHOITAJAT	20	19	19	19
SEURAKUNTAPAPISTO	159,8	152,5	149,5	147,5
VARHAISKASVATUKSEN TYÖNTEKIJÄT	86,6	66,5	62	60
Kaikki yhteensä	1 089,2	1071,78	1058,93	1048,75

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ HENKILÖTYÖVUOSINA SEKÄ PROSENTUAALINEN MUUTOS VERRATTUNA EDELLISEEN VUOTEEN

1 YHTEINEN HALLINTO	2023	2024	2025	2026
Asianhallintapalvelut	7,8	7,9	8	8
Hankintapalvelut	1	1	1	1
Henkilöstösasto	19,7	19	19	18
Keskusrekisteripalvelut	33,2	31,2	31,2	31,2
Lakipalvelut	1,4	1,3	1,3	1,3
Sisäinen tarkastus	2	2	2	2
Talouspalvelut	11	12	11	11
Tietohallinto	10	10	10	10
Yhtymän johtajan toimisto	3,8	4,5	4	4
Yleishallinto	2	1	1	1
	91,9	89,9	88,5	87,5

2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	2023	2024	2025	2026
Haagan seurakunta	23,5	23,5	22	19,8
Herttoniemen seurakunta	24,5	25	22	21,5
Kallion seurakunta	27,6	28,6	28,6	28,6
Kannelmäen seurakunta	25	23	21	21
Lauttasaaren seurakunta	20,5	18,5	17,5	16
Malmin seurakunta	73	72	72	72
Mikaelin seurakunta	43	37,7	38,2	38,2
Munkkiniemen seurakunta	16,3	15	14	13
Oulunkylän seurakunta	29	30,4	29,4	27,4
Paavalin seurakunta	23,6	23,2	23,2	22,2
Pakilan seurakunta	18	16	16	16
Pitäjänmäen seurakunta	14,5	13,7	12	11
Roihuvuoren seurakunta	25,5	23,3	23,3	23,3
Tuomiokirkkoseurakunta	55,08	55,37	55,37	55,37
Töölön seurakunta	56,4	61,6	62,1	62,1
Vuosaaren seurakunta	26,85	23,6	23,6	23,6
Johannes församling	31	22,2	21,2	20,7
Matteus församling	12	12	12	12
Petrus församling	11,9	11,9	11,9	11,9
	558,2	536,57	525,37	515,67

3 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT	2023	2024	2025	2026
Yhteiset kustannukset	1	1	1	
Palveleva puhelin	1			
Kasvatus ja seurakuntapalvelu, yhteiset	1	1	1	1
Moniammatillinen kasvatus	7,5	4,5	4,5	4,5
Oppilaitostyö	7,5	7,5	7,5	7,5
Perheneuvonta	14,5	13,5	13,5	13,5
Sairaalasielunhoito	20	19	19	19
Erytisnuorisotyö	7,1	5	5	5
Kampin kappeli	2	3,33	3,33	3,33
Diakonia, yhteiset	1	1	1	1
Lehtisaaren nuorisokoti	15,1	14,6	14,6	14,6
Varustamot yhteinen	7	11	11	11
Pekanraitin varustamo	2,3	2,25	2,3	2,3
Matteuksenkirkon varustamo	6,5	4,5	4,5	4,5
Hermannin varustamo	14,7	13,5	13,5	13,5
Viestintä	11,1	9,4	10,4	10,4
Mediatoimitus	20,7	19,7	19,2	19,2
Kehittämispalvelut	5,3	6	5,2	5
Hankkeiden koordinointi	4	3	3	3
Kiinankielinen seurakuntatyö	2	2	2	2
Arabiankielinen seurakuntatyö	2	1	1	1
Vironkielinen seurakuntatyö	1	1	1	1
Venäjänkielinen seurakuntatyö	3	3	3	3
Englanninkielinen työ	1,3	1	1	1
Leiri- ja toimintakeskukset yhteinen	1			
Mustasaaren toimintakeskus	1,8	3,41	3,41	3,41
Lekholmen lägergård	0,2	0,33	0,33	1,05
	161,6	154,77	154,52	155,04

4 YMPÄRISTÖ- JA HAUTATOIMI	2023	2024	2025	2026
Hautapalvelut	9	10	10	10
Hautausmaahallinto	2	2	2	2
Hietaniemen hautausmaa	29,6	29,6	29,6	29,6
Hietaniemen kappeli	1	1	1	1
Honkanummen hautausmaa	22,2	23,2	23,2	23,2
Honkanummen kappeli	1			
Honkanummen krematorio	3	5,5	5,5	5,5
Kulosaaren hautausmaa	1,57	1,6	1,6	1,6
Malmin hautausmaa	43,3	46,5	46,5	46,5
Malmin kappelit	3	3	3	3
Malmin krematorio	2	2	2	2
Maunulan uurnalehto	9,8	9,8	9,8	9,8
Ympäristöpalvelut	2	2	2	2
Östersundomin hautausmaa	1,6	2	2	2
	131,1	138,2	138,2	138,2

5 KIINTEISTÖTOIMI	2023	2024	2025	2026
Kiinteistötoimisto	3,9	3,9	3,9	3,9
Kiinteistökehitys	7	7	7	7
Tilapalvelut	4	4	4	4
Ylläpitopalvelut	13,2	12,33	12,33	12,33
Kivisaaren kesäkoti	1,21			
Lekholman kesäkoti	0,9	0,9	0,9	
Korpirauhan leirikeskus	1,25	2,34	2,34	2,34
Lohirannan leirikeskus	1,67	1,5	1,5	1,5
Porkkalan leirikeskus	1	1,17	1,17	1,17
Hietaniemen kappeli	5	5	5	5
Malmin kappeli	5,7	8	8	8
Honkanummen kappeli	4,3	4,8	4,8	4,8
	49,1	52,54	52,54	52,54

9 HAUTAINHOITORAHASTO	2023	2024	2025	2026
Hallintokulut	6	7	7	7
Hietaniemi	24,9	26	26	26
Malmi	35	35	35	35
Honkanummi	22	22,5	22,5	22,5
Maunula	7,8	7,8	7,8	7,8
Kulosaari	1	1	1	1
Östersundom	0,5	0,5	0,5	0,5
	97,3	99,8	99,8	99,8

PERSONALPLAN FÖR FÖRSAMLINGARNA OCH DE GEMENSAMMA TJÄNSTERNA

Då personalplanen görs upp sammanjämkas det på verksamheten baserade personalbehovet med de på budgetramarna baserade anslagen. Syftet med planen är att förutse personalbehovet och därigenom säkerställa tillgången på personal. Dessutom vill man upprätthålla och utveckla personalens professionella kompetens så att den svarar mot kraven som arbetet, arbetsuppgifterna samt de förutsägbara och föränderliga kompetenskraven ställer.

Betydelsen av en fungerande personalplanering märks särskilt i den krävande verksamhetsmiljön. Kyrkans medlemsantal minskar för varje år och därmed sjunker också kyrkans skatteintäkter. Samfällighetens ekonomi kommer i framtiden att vara klart mindre än för närvarande och lönebetalningsförmågan försämras likaså.

Personalplanen har utarbetats av församlingarna och de gemensamma tjänsternas enheter. På basis av uppgifterna torde personalstyrkan i de ovan nämnda enheterna minska med ca 4 % under perioden 2023 - 2026.

PERSONALSTYRKA OCH ANTAL ÅRSVERKEN SAMT PROCENTUELL FÖRÄNDRING I RELATION TILL FÖREGÅENDE ÅR

Personalbilagan är inte ett åtgärdsbeslut. I bilagan ingår den personalminskning som förväntas ske via naturlig avgång, bl a pensionering och byte av arbetsplats.

Huvudklass	2023	2024	2025	2026
1 GEMENSAM FÖRVALTNING	91,9	89,9	88,5	87,5
Procentuell förändring sedan föregående år		-8 %	-2 %	-1 %
Förändring 2023 - 2026				-5 %
2 FÖRSAMLINGSVERKSAMHET	558,2	536,57	525,37	515,67
Procentuell förändring sedan föregående år		-4 %	-2 %	-2 %
Förändring 2023 - 2026				-8 %
3 GEMENSAMMA FÖRSAMLINGSUPPGIFTER	161,6	154,77	154,52	155,04
Procentuell förändring sedan föregående år		-4 %	0 %	0 %
Förändring 2023 - 2026				-4 %
4 MILJÖ- OCH BEGRAVNINGSVÄSENDET	131,1	138,2	138,2	138,2
Procentuell förändring sedan föregående år		5 %	0 %	0 %
Förändring 2023 - 2026				5 %
5 FASTIGHETSVÄSENDET	49,1	52,54	52,54	52,54
Procentuell förändring sedan föregående år		7 %	0 %	0 %
Förändring 2023 - 2026				7 %
9 GRAVVÅRDSFONDEN	97,3	99,8	99,8	99,8
Procentuell förändring sedan föregående år		3 %	0 %	0 %
Förändring 2023 - 2026				3 %
Sammanlagt	1089,2	1071,78	1058,93	1048,75
Procentuell förändring sedan föregående år		-2 %	-1 %	-1 %
Förändring 2023 - 2026				-4 %

PERSONALSTYRKA ENLIGT ÅRSVERKEN OCH YRKESKATEGORI

Uppgiftskategori	2023	2024	2025	2026
DIAKONIARBETARE	74,7	72,4	70,9	68,9
FÖRVALTNINGS- OCH KONTORSPERSONAL	184,1	192,2	190,2	189,2
BEGRAVNINGSPLATS ARBETARE	185,92	193,7	193,7	193,7
FASTIGHETSARBETARE OCH VAKTMÄSTERIPERSONAL	155,21	162,04	160,39	157,89
KYRKOMUSIKER	53,13	52,4	51,4	50,4
MUUT SEURAKUNTATYÖNTEKIJÄT	16,6	17,5	17,5	17,5
ÖVRIG FÖRSAMLINGS-PERSONAL	74,15	69,16	69,46	69,06
UNGDOMSARBETARE	64,5	62,88	63,38	64,1
FAMILJERÅDGIVARE	14,5	11,5	11,5	11,5
SJUKHUSSJÄLAVÅRDARE	20	19	19	19
FÖRSAMLINGSPRÄSTER	159,8	152,5	149,5	147,5
ARBETARE INOM SMÅBARNSPEDAGOGIKEN	86,6	66,5	62	60
Sammanlagt	1 089,2	1071,78	1058,93	1048,75

PERSONALSTYRKA OCH ÅRSVERKEN SAMT PROCENTUELL FÖRÄNDRING I RELATION TILL FÖREGÅENDE ÅR

1 GEMENSAM FÖRVALTNING	2023	2024	2025	2026
Ärendehanteringstjänster	7,8	7,9	8	8
Upphandlingstjänster	1	1	1	1
HR -avdelningen	19,7	19	19	18
Centralregistertjänster	33,2	31,2	31,2	31,2
Juridiska tjänster	1,4	1,3	1,3	1,3
Internrevision	2	2	2	2
Ekonomitjänster	11	12	11	11
IT	10	10	10	10
Samfällighetens direktörs byrå	3,8	4,5	4	4
Allmän förvaltning	2	1	1	1
	91,9	89,9	88,5	87,5

2 FÖRSAMLINGSVERKSAMHET	2023	2024	2025	2026
Haagan seurakunta	23,5	23,5	22	19,8
Herttoniemen seurakunta	24,5	25	22	21,5
Kallion seurakunta	27,6	28,6	28,6	28,6
Kannelmäen seurakunta	25	23	21	21
Lauttasaaren seurakunta	20,5	18,5	17,5	16
Malmin seurakunta	73	72	72	72
Mikaelin seurakunta	43	37,7	38,2	38,2
Munkkiniemen seurakunta	16,3	15	14	13
Oulunkylän seurakunta	29	30,4	29,4	27,4
Paavalin seurakunta	23,6	23,2	23,2	22,2
Pakilan seurakunta	18	16	16	16
Pitäjänmäen seurakunta	14,5	13,7	12	11
Roihuvuoren seurakunta	25,5	23,3	23,3	23,3
Tuomiokirkkoseurakunta	55,08	55,37	55,37	55,37
Töölön seurakunta	56,4	61,6	62,1	62,1
Vuosaaren seurakunta	26,85	23,6	23,6	23,6
Johannes församling	31	22,2	21,2	20,7
Matteus församling	12	12	12	12
Petrus församling	11,9	11,9	11,9	11,9
	558,2	536,57	525,37	515,67

3 GEMENSAMMA FÖRSAMLINGSUPPGIFTER	2023	2024	2025	2026
Gemensamma kostnader	1	1	1	
Samtalstjänsten	1			
Fostran och församlingstjänst, gemensam	1	1	1	1
Mångprofessionell fostran	7,5	4,5	4,5	4,5
Arbete i läroanstalter	7,5	7,5	7,5	7,5
Familjerådgivning	14,5	13,5	13,5	13,5
Sjukhussjälavård	20	19	19	19
Specialungdomsarbete	7,1	5	5	5
Kampens kapell	2	3,33	3,33	3,33
Diakoni, gemensam	1	1	1	1
Lövö ungdomshem	15,1	14,6	14,6	14,6
Varustamot yhteinen	7	11	11	11
Pehrsstråkets livsrum	2,3	2,25	2,3	2,3
Matteuskyrkans livsrum	6,5	4,5	4,5	4,5
Hermanstads livsrum	14,7	13,5	13,5	13,5
Kommunikation	11,1	9,4	10,4	10,4
Medieredaktionen	20,7	19,7	19,2	19,2
Utvecklingstjänster	5,3	6	5,2	5
Projektkoordinering	4	3	3	3
Församlingsarbete på kinesiska	2	2	2	2
Församlingsarbete på arabiska	2	1	1	1
Församlingsarbete på estniska	1	1	1	1
Församlingsarbete på ryska	3	3	3	3
Arbete på engelska	1,3	1	1	1
Lägergårdar och verksamhetscenter, gemensamt	1			
Svartholmens verksamhetscenter	1,8	3,41	3,41	3,41
Lekholmens lägergård	0,2	0,33	0,33	1,05
	161,6	154,77	154,52	155,04

4 MILJÖ- OCH BEGRAVNINGSVÄSENDET	2023	2024	2025	2026
Gravtjänster	9	10	10	10
Begravningsplatsernas förvaltning	2	2	2	2
Sandudds begravningsplats	29,6	29,6	29,6	29,6
Sandudds kapell	1	1	1	1
Furumo begravningsplats	22,2	23,2	23,2	23,2
Furumo kapell	1			
Furumo krematorium	3	5,5	5,5	5,5
Brändö begravningsplats	1,57	1,6	1,6	1,6
Malms begravningsplats	43,3	46,5	46,5	46,5
Malms kapell	3	3	3	3
Malms krematorium	2	2	2	2
Månsas urnlund	9,8	9,8	9,8	9,8
Miljötjänster	2	2	2	2
Östersundom begravningsplats	1,6	2	2	2
	131,1	138,2	138,2	138,2

5 FASTIGHETSVÄSENDET	2023	2024	2025	2026
Fastighetsbyrå	3,9	3,9	3,9	3,9
Fastighetsutveckling	7	7	7	7
Lokaltjänster	4	4	4	4
Underhållstjänster	13,2	12,33	12,33	12,33
Stenholmens sommarhem	1,21			
Lekholmens sommarhem	0,9	0,9	0,9	
Korporauha lägergård	1,25	2,34	2,34	2,34
Lohiranta lägergård	1,67	1,5	1,5	1,5
Porkala lägergård	1	1,17	1,17	1,17
Sandudds kapell	5	5	5	5
Malms kapell	5,7	8	8	8
Furumo kapell	4,3	4,8	4,8	4,8
	49,1	52,54	52,54	52,54

9 GRAVVÅRDSFONDEN	2023	2024	2025	2026
Förvaltningskostnader	6	7	7	7
Sandudd	24,9	26	26	26
Malm	35	35	35	35
Furumo	22	22,5	22,5	22,5
Månsas	7,8	7,8	7,8	7,8
Brändö	1	1	1	1
Östersundom	0,5	0,5	0,5	0,5
	97,3	99,8	99,8	99,8