

TA 2027 budjettiraami ja TTS 2027-2029 henkilöstösuunnitelma

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvosto 3.6.2026 §
40
174/02.00.01/2026

Esittelijä Kirkkoherra, Töölön seurakunta Niemistö Hilka

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto päättää

a) merkitä tiedoksi YKN:n pöytäkirjanotteen 23.4.2026 §134 (liite)

b) merkitä tiedoksi Töölön seurakunnan budjettiraamin 2027 ja henkilöstösuunnitelman vuosille 2027-2029 (liite)

c) merkitä tiedoksi vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohjeen (liite) ja siihen liittyvän lomakepohjan (liite)

d) että budjettiraamin 2027 (liite) pohjalta jatketaan TA2027 ja henkilöstörakenteen kehittämissuunnitelman 2027-2029 valmistelua seurakuntaneuvoston 19.8.2026 kokouksessa käytävää päätöskäsittelyä varten.

Käsittely

Esittelijä muutti päätösehdotusta muotoon:

Seurakuntaneuvosto päättää

a) merkitä tiedoksi YKN:n pöytäkirjanotteen 23.4.2026 §134 (liite)

b) merkitä tiedoksi vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohjeen (liite) ja siihen liittyvän lomakepohjan (liite)

c) että budjettiraamin 2027 (liite) pohjalta jatketaan TA2027 ja henkilöstörakenteen kehittämissuunnitelman 2027-2029 valmistelua seurakuntaneuvoston 19.8.2026 kokouksessa käytävää päätöskäsittelyä varten.

Päätös

Seurakuntaneuvosto päätti

a) merkitä tiedoksi YKN:n pöytäkirjanotteen 23.4.2026 §134 (liite)

b) merkitä tiedoksi vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohjeen (liite) ja siihen liittyvän lomakepohjan (liite)

c) että budjettiraamin 2027 (liite) pohjalta jatketaan TA2027 ja henkilöstörakenteen kehittämissuunnitelman 2027-2029 valmistelua seurakuntaneuvoston 19.8.2026 kokouksessa käytävää päätöskäsittelyä varten.

Selostus

Yhteinen kirkkoneuvosto on kokouksessaan 23.4.2026 hyväksynyt vuoden 2027 kokonaiskehysmäärärahan, joka on johdettu yhteisen kirkkovaltuuston 25.1.2024 päättämistä vuosien 2025-2030 taloussuunnittelua ohjaavista periaatteista.

Seurakuntien ja yhteisten palveluiden määrärahajako pohjautuu yhteisen kirkkovaltuuston 11.9.2025 § 63 kokonaismäärärahaosta tekemään päätökseen. Toimintakuluista laskettuna yhteisten palveluiden ja seurakuntien määrärahajako vuonna 2027 on seuraava: seurakunnat 59,71 % ja yhteiset palvelut 40,29 %.

Seurakuntien kehysmääräraha (toimintakate) vuodelle 2027 on 48 129 679 euroa. Yhteisten palvelujen kehysmääräraha on 33 127 512.

Talousarvion ja taloussuunnitelman laatimisen perustaksi yhteinen kirkkoneuvosto päättää talousarviokehuksesta. Talousarviokehysesitys pohjautuu oletukselle että kirkollisveroprosentti pysyy nykyisellään 1,0 prosentissa.

Taloussuunnitelman laatimassa taloussuunnitelmassa vuosille 2027-2029 on huomioitu uusimmat talousennusteet muun muassa ansiotulojen, inflaation ja kirkollisverotulojen kehityksestä. Suunnitelma pohjautuu YKV:n päättämiin taloussuunnittelua ohjaaviin periaatteisiin.

Töölön seurakunnan kehysmääräraha vuodelle 2027 on 3.698.787 €. Kun lasketaan budjettiraamin 2027 toimintakate, muodostuu tilikauden ylijäämäksi n. 237.000€. Budjettiraamin 2027 henkilöstökulut (3.410.922€) laskevat noin 90.000 € verrattuna kuluvaan tilikauteen, sillä TempPELLIAUKION kirkko on suljettuna remontin vuoksi ajalla 11.1.-31.5.2027. Remontin kustannuksiin on varattu 250 000 €. Menetetty vierailumaksutuotto, konsertti- ja myyntituotto sekä lahjoitustuotot remontin ajalta ovat yhteensä n. 720.000 €. Kokonaisuudessaan omat toimintatuotot laskevat tilinpäätökseen 2025 verrattuna n. 1 M€. Sisäiset vuokrat (965.163€) nousevat kuluvaan vuodesta 16.940 €.

Töölön seurakunta tukeutuu vahvasti TempPELLIAUKION kirkon turistitoiminnan tuottoon turvatakseen seurakunnallisen toiminnan nykyisessä laajuudessaan. Töölön seurakunnan toiminnan ja talouden suunnittelu pohjautuu seurakunnan strategiaan. Tavoitteena on varmistaa taloudelliset resurssit työalojen keskeisimmälle toiminnalle.

Seurakuntaneuvostojen tulee antaa seurakuntayhtymälle 24.8.2026 mennessä TA2027 esitys sisältäen suunnitelman vuosien 2027-2029 säästöjen sekä testamentti- ja lahjoitusvarojen käytöstä ja palvelujen hinnastot, ml. toimitilojen ulkopuolisen käytön vuokrahinnaston.

Lisätiedot

Kirkkoherra Hilka Niemistö