

Talous- ja toimintasuunnitelma 2023-2025

Helsingin tuomiokirkkoseurakunnan
seurakuntaneuvosto 12.09.2022 § 82
406/02.00.01/2022

Esittelijä Kirkkoherra, Helsingin tuomiokirkkoseurakunta Heltelä Marja

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto hyväksyy seurakunnan toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2023—2025 sekä lähettää seurakuntayhtymään
1.selvityksen alijäämän kattamisesta
2.selvityksen säästöjen sekä testamentti- ja lahjoitusvarojen käytöstä vuosille 2023—25.

Käsittely Sanallinen TTS toimitettiin seurakuntaneuvostolle ma 12.9. ennen kokousta ja lisättiin kokouksen liitteisiin myöhemmin. Alijäämän kattamiseen liittyvä liite korjattiin kokouksen aikana.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Seurakunnan tulee toimittaa 16.9.2022 mennessä seurakuntayhtymälle toiminta- ja taloussuunnitelma 2023—2025.

Yhteinen kirkkovaltuusto teki päätöksen, jonka perusteella seurakunnille osoitettavaan määrärahaan kohdistuu 5,89 % leikkaus vuoden 2023 alusta alkaen. Tämän lisäksi myös sisäisten vuokrien laskentatapa on muuttunut vuodelle 2023.

Tuomiokirkkoseurakunnan kannalta todella merkittävä sisäisten vuokrien muutos on erillisen tilamäärärahan poistuminen, jolloin sakraalitulojen 100%:n vuokrankorvauksesta luovuttiin. Tuomiokirkkoseurakunnan tilamääräraha vuodelle 2022 oli lähes 1,4 miljoonaa euroa, joka nyt siis poistui.

Toinen olennainen muutos on, että seurakunnilta laskutettavat sisäiset vuokrat lasketaan toissavuoden toteutuneiden kustannusten mukaisesti sisältäen käyttömenot, vuosikorjaukset, poistot ja kertaluonteiset kulut. Investointien yhteydessä aiheutuvat kulut kohdistetaan sisäisiin vuokriin erillisten jaksotusperiaatteiden mukaisesti.

Seurakunnan kannalta katsottuna uusi sisäisten vuokrien malli lisää epävarmuutta tulevaisuuden vuokratilanteesta ja vaikeuttaa talouden pitkän aikavälin suunnittelua.

Tilarahan poistumista seurakuntayhtymä kompensoi nostamalla Tuomiokirkkoseurakunnan erityislisän 2,3 %:iin (aiemmin 2,1 %) sekä erillisellä 229 942 euron suuruisella tasapainotusmäärärahalla. Sisäiset tilavuokrat uuden mallin mukaan laskettuina laskivat noin 270 000 euroa. Nämä toimet eivät vastaa 1,4, milj. euron tilamäärärahan poistumista. Ja siksi vuoden 2023 talousarvio jää alijäämäiseksi.

Seurakunnan saama kehys vuodelle 2023 on 4 519 599 euroa. Seurakunta on laatinut 4 978 562 euron suuruisen talousarvion, joka on 7,09% pienempi kuin vuoden 2022 talousarvio (jossa mukana aiempi suurempi tilavuokra). Säästöpainne vuodelle 2023 on merkittävä, yhteensä 324 058 euroa, josta 73 408 euroa katetaan aiempien vuosien säästöillä. Näin ollen talousarvio jää 250 650 euroa alijäämäiseksi.

Koska seurakunnan laatima talousarvio on yli neljä prosenttia alijäämäinen, on sen kattamisesta tehtävä erillinen suunnitelma, joka lähetetään seurakuntayhtymään talousarvioesityksen ohella. Suunnitelma on liitteenä ja se pitää sisällään Suomenlinnan kirkosta luopumisen vuodesta 2024 alkaen (222 829 euroa/vuosi).

Tämä tilaluopuminen ei kuitenkaan riitä, vaan alijäämää syntyy vuosittain lisää. Tuleviin tilaluopumisiin vaikuttavat myös seurakuntayhtymän tilaratkaisut tulevina vuosina sekä yhteisneuvottelut keskustaseurakuntien kanssa. Henkilöstö on keskustaseurakunnan vastuisiin verrattuna minimissään. Aluehallintoviraston alkukesästä 2022 tekemä tarkastus seurakuntaan vahvistaa tilanteen vakavuuden.

Lisäksi seurakunnan tulee antaa suunnitelma säästöjen sekä testamentti- ja lahjoitusvarojen käytöstä vuosille 2023—25, mikä on liitteenä.

Työalojen ja alueiden sanalliset toimintasuunnitelmat on hyväksytty seurakuntakuntaneuvoston kokouksessa 8.6.2022.

Lapsivaikutusten arviointi

Lapsivaikutusten arviointi on tehty osana talousarvio- ja toimintasuunnitelmaa.

Lisätiedot

unni.puranen@evl.fi

Jakelu