

Taloussuunnittelun lähetekeskustelu vuodelle 2024

Kallion seurakunnan seurakuntaneuvosto
04.04.2023 § 57
353/02.00.01/2023

Esittelijä Kirkkoherra, Kallion seurakunta Reina Riikka

Päätösehdotus Merkitään käyty keskustelu tiedoksi.

Käsittely

Seurakunta maksaa vuokraamiinsa kiinteistöihin tehdyt remontit. Siksi Kallion seurakunnan sisäiset vuokrat kasvavat, vaikka seurakunta on luopunut monista tiloistaan. Lisäksi poistojärjestelmä on uudistunut.

Taloudellisesti päätettäväksi tulevat mm:

Kiinteistöjen kulujen tilanne.

Henkilöstörakenne kokonaisuudessaan, ml. viestintäpäällikön ja yhteisökokin työsuhteet.

Iltapäiväkerho, sisältäen kasvatuksen resurssin.

Alppilan kirkon tilanne.

Toiminnan tulot, maksujen nostaminen.

Aikataulut.

Keskusteltiin budjettivarojen jaon oikeudenmukaisuudesta: Yhtymän koko budjetista hieman alle puolet menee yhtymän toimintaan, loput kaikkien seurakuntien yhteisesti jaettavaksi. Seurakuntien toimintaedellytykset ovat ensisijaisia.

Päätös Merkittiin käyty keskustelu tiedoksi.

Selostus

Vuoden 2023 taloussuunnittelua on yhtymän puolesta aikaistettu totutusta. Uusi aikataulu seurakunnan toiminnan näkökulmasta näyttäytyy seuraavalta.

ASIA

Tilatarve- ja tilaluopumisilmoitusten DL

Tilinpäätös 2022, valmistelu

Talousarviokehyykset 2024, valmistelu

YKN-iltakoulu talousarviokehyyksestä 2024

YKV-iltakoulu talousarviokehyyksestä 2024

Tilinpäätös 2022, YKN-käsittely

Talousarviokehyykset 2024, valmistelu II

Talousarviokehyykset 2024, YKN-käsittely

Talousarviopohjien avaaminen

Seurakuntaneuvoston ja johtoryhmän iltakoulu 17.5.2023

Kirkollisveroprosentti, YKN-käsittely

Aikataulu

2.3.2023

1.1.-12.3.2023

1.-15.3.2023

16.3.2023

23.3.2023

30.3.2023

24.-31.3.2023

13.4.2023

4.5.2023

25.5.2023

Seurakuntaneuvoston linjapäätökset	6.6.2023
Kirkollisveroprosentti, YKV-käsittely	15.6.2023
Talousarvion hyväksyminen	15.8.2023
Päätöksen syöttäminen	16.-25.8.2023
Talousarviopohjien sulkeminen	26.8.2023
Talousarvioehdotus 2023, valmistelu	28.8.-6.9.2023
Talousarvioehdotus, YKN-käsittely I	14.9.2023
Lausunnon antaminen talousarviosta	10.10.2023
Lausunтовastineet, valmistelu	14.-25.10.2023
Talousarvioehdotus, YKN-käsittely II	2.11.2023
Mahdolliset talousarviotäydennykset	3.-13.11.2023
Talousarvioehdotus, YKN-käsittely III	23.11.2023
Talousarvio 2024, YKV-käsittely	14.12.2023

Tavoitteena on, että kesäkuun seurakuntaneuvostossa päätetään budjettiin liittyen seurakunnan henkilöstörakenteesta sekä tilakysymyksistä. Näitä asioita valmistellaan toukokuun iltakoulussa. Esillä on ainakin viestintäpäällikön tehtävä sekä kokin tehtävä. Lisäksi seurakunnan lasten ja perheiden toiminnan kokonaisuus tulee arvoitavaksi määräaikaisten työsuhteiden vuoksi.

Seurakuntayhtymä hyväksyy tilinpäätöksen huhtikuun aikana. Erillisessä liitteessä ovat sivut, jotka osoittavat tilinpäätösluvut Kallion seurakunnan kohdalta. Seurakunnan talous vuodelta 2022 on 122 000 euroa tappiollinen. Vuoden 2022 tulokseen vaikuttaa se, että vuoden 2022 osalta ei tehty lainkaan testamenttituloutuksia, kuten aiempina vuosina, vaan tulos on puhtaasti kehysmäärärahojen suuruinen. Näin käytettiin koronavuosien säästöt.

Kehysmäärärahan laskiessa 4,88% vuodelle 2023 ei seurakunta ole tehnyt laajempia ratkaisuja, vaan ratkaisut jätettiin eläköitymisestä seuraaviin henkilöstövähennyksiin sekä tuleviin tilaluopumisiin.

Sisäiset vuokrat:

Helsingin seurakuntayhtymän yhteinen kirkkovaltuusto on päättänyt 27.1.2022 kokouksessaan tällä hetkellä käytössä olevista seurakunnalle osoitettavien määrärahojen jakoperusteista ja sisäisten vuokrien määräytymisperusteista. Päätös on ollut osa ”Rohkeasti yhdessä” -työskentelyä ja sitä on valmisteltu ”Toimintaedellytysten turvaamisen” -asiantuntijaryhmässä keväällä 2021. Seurakunnat ovat lausuneet ”Toimintaedellytysten turvaamisen” -asiantuntijaryhmän työn tuloksista syksyllä 2021 järjestetyn lausuntokierroksen yhteydessä. Jo YKV:lle tekemässään esityksessään YKN nosti esille sisäisiin vuokriin ja seurakuntien määrärahoihin liittyvän jatkovalmistelun tarpeen suunnitelmakautta 2026–2030 koskien. Jatkovalmistelu määriteltiin tehtäväksi vuosien 2022–2024 aikana.

Yhtymässä menossa olevassa sisäisten vuokrien projektissa pyritään siihen, että sisäisten vuokrien määräytymisperusteet ovat jatkossa ennakoitavia, kohtelevat eri tahoja tasapuolisesti ja ottavat huomioon helsinkiläisten tarpeet. Näiden lisäksi nähdään tärkeäksi, että ne ohjaavat edelleen kiinteistökannan pienentymiseen YKN:n linjauksen mukaisesti. Seurakuntien määrärahojen jakoperusteiden osalta projekti tavoittelee sitä, että jakoperusteet ovat selkeitä ja tasapuolisia, vastaavat helsinkiläisten ja tämän ajan tarpeisiin ja tukevat ”Kirkko Helsingissä” -strategiaa. Väliaikaisratkaisu puolestaan koskee vain vuosia 2024-2025 eikä se vaikuta olemassa olevien sisäisten vuokrien ja seurakuntien määrärahojen määräytymisperusteiden pohjalta laskettaviin budjettikehyksiin tai tasapainotusmäärärahaan.

Kallion seurakunnan osalta vuokrat vuodelle 2024 tulisivat yllättäen nousemaan 240 000 euroa. Kiinteistötoimistolta on saatu selvitys vuokrannousun syistä, (katso liite). Merkittävin osuus vuokrannoususta tulee tehtyjen remonttien kustannuksena sekä remonttien poistoaikataulujen muutoksesta. Remonttikulujen siirtäminen

seurakuntien maksettavaksi on osa uutta tilavuokrajärjestelmää. Kokouksessa käydään keskusteluja sisäisten vuokrien järjestelmään liitettävästä väliaikaisratkaisusta ja siitä, miten Kallion seurakunnan näkökulmasta asiaa pitäisi lähestyä. Yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa esitellyt mallit on liitteissä.

Kirkkoherra on valmistellut myös Alppilan kirkon tilannetta ja antaa kokouksessa selvityksen asiaan liittyvistä tapaamisista.

Lapsivaikutusten arviointi

Taloussuunnittelulla on lapsivaikutuksia. Budjettisuunnittelun yhteydessä on tärkeä huolehtia siitä, että vaikutukset arvioidaan. Lapsivaikutusten arvioinnista seurakunnan viranhaltijana huolehtii Tytti Friberg.

Lapsivaikutusten arvioinnin järjestäminen seurakunnassa tullaan kokonaisuutena organisoimaan vielä uudestaan syksyllä 2023 uuden kirkkolain tullessa voimaan.

Lisätiedot

riikka.reina@evl.fi