

Töölön seurakunnan työalojen vuoden 2024 talousarvion laadinnan ohjeistus

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvosto
05.04.2023 § 42
179/02.00.01/2023

Esittelijä Kirkkoherra, Töölön seurakunta Niemistö Hilikka

Päätösehdotus

- Merkitään tiedoksi, että Yhteinen kirkkoneuvosto päättää 13.4.2023 seurakuntien vuoden 2024 kehysmäärärahatason, minkä pohjalta seurakuntien TA 2024 ja TTS 2024-2026 valmistelu toteutetaan.
- Merkitään tiedoksi, että seurakuntaneuvoston toimesta ensimmäinen työmuotojen TA 2024 käsittely tapahtuu 5.6.2023 kokouksessa. Lopullisista TA 2024, TTS 2024-2026 ja henkilöstösuunnitelman 2024 esityksistä tehdään päätös seurakuntaneuvoston syyskauden ensimmäisessä kokouksessa 24.8.2023.
- Päätetään Töölön seurakunnan työmuodoille vuodelle 2024 kohdentuvan toimintamäärärahan (aineet, tarvikkeet, palvelut) alustavaksi laskennalliseksi tasoksi 735.600 € jolloin ”Aineet ja tarvikkeet” toimintakulujen yhteismäärä olisi 288.695 € ja ”Ulkoiset palvelut” toimintakulujen yhteismäärä olisi 446.900 €. Toimintamäärärahan laskennallinen taso vahvistetaan 5.6.2023 seurakuntaneuvoston kokouksessa.
- Päätetään vuoden 2024 esiintymis-, luento- ja muiden palkkioiden alustavaksi laskennalliseksi tasoksi 60.000 € + sivukulut. Palkkioiden määrärahojen laskennallinen taso vahvistetaan 5.6.2023 seurakuntaneuvoston kokouksessa.
- Päätetään vuoden 2024 tarvittaessa töihin kutsuttavien työntekijöiden (tuntityöntekijät) henkilöstökulujen alustavaksi laskennalliseksi tasoksi 143.900 € + sivukulut (4 HTV). Näiden henkilöstökulujen määrärahan laskennallinen taso vahvistetaan 5.6.2023 seurakuntaneuvoston kokouksessa.

Päätös

Päätös päätösehdotuksen mukaisesti.

Selostus

Talousarvion laadinnassa työalat noudattavat vuonna 2021 laaditun alijäämävelan takaisinmaksuennusteen menokehystä eli talousarvioon 2023 varattuja määrärahoja ei voida ylittää myöskään vuoden 2024 talousarviossa.

- Seurakuntaneuvoston syksyllä 2021 vahvistama menokehys ulottuu vuoteen 2025 saakka.
- Toimintatuottojen (Temppeliaukion kirkon vierailumaksutuotto) osalta seurakunta tekee elokuun 2023 aikana tarkistuksen toimintatuottojen ennusteeseen vuosille 2024 -2025. Nyt laskelmassa vuoden 2024 taso on 82 % ja vuoden 2025 taso on 98 % verrattuna vuoden 2019 vierailijamääriin.
- Edellisen (2022) tilikauden ylijäämä n.160.000 € on otettu laskelmassa huomioon.
- Henkilöstökulujen osalta noudatetaan vuonna 2021 laadittua henkilöstösuunnitelmaa, joka ulottuu vuoteen 2024 saakka. Henkilöstökuluihin on kuitenkin lisättävä palkankorotusvaraa, sillä kirkon neuvottelutulos sisältää 5 % korotuksen vuodelle 2023 ja 2,5 % korotuksen vuodelle 2024. Vuoden 2023 talousarvio pitää sisällään 2,5 %:n

palkankorotusvaran. Palkankorotuksien kokonaisvaikutus vuosina 2023-2025 on noin 170.000€. Henkilöstösuunnitelma 2020-2024 liitteenä.

- Kehysmäärärahan laskuun on varauduttu laskelmassa siten, että verrattuna vuonna 2023 seurakunnan saamaan kehysmäärärahaan, kehysmääräraha laskee n. 9 % vuoteen 2025 mennessä (n. 340.000 €).
- Säästötoimenpiteenä seurakunta on päättänyt luopua Mechelininkadun tiloista 1.11.2024 jälkeen.
- Alijäämää on kertynyt vuosilta 2020-2021 yhteensä 2,25 M€. Seurakunnan on edelleen kasvatettava omia toimintatuottojaan, sillä suunnitelman mukaisilla toimintatuotoilla ja sovitulla menokehyksellä ylijäämää olisi vuoden 2025 lopussa noin 240.000 €.

Lisätiedot

Kirkkoherra Hilikka Niemistö, puh. 09-2340 4728, hilikka.niemisto@evl.fi