

## Talousarvion hyväksyminen

Kallion seurakunnan seurakuntaneuvosto  
15.08.2023 § 90  
353/02.00.01/2023

Esittelijä Kirkkoherra, Kallion seurakunta Reina Riikka

### Päätösehdotus

Päätettiin hyväksyä Kallion seurakunnan talousarvio, jonka loppusumma osoittaa -100 000 euron alijäämää. Valtuutettiin kirkkoherra tekemään tekninen viimeistely. Todettiin, että suunnitelma täydentyy henkilöstön kanssa käytyjen neuvottelujen jälkeen.

Hyväksyttiin seurakunnan perimät tilavuokrat vuodelle 2024. Kirkollisiin toimituksiin liittyen on seurakunnan tilojen käyttö edelleen ilmaista kirkon jäsenille.

Päätettiin, että rippikoulun leirimaksu vuonna 2024 on 210 euroa.

Päätettiin käyttää testamenttirahastoista varoja 100 000 euroa.

### Käsittely

Käytiin keskustelua henkilöstösuunnitelmasta myös tuleville vuosille.

Käytiin keskustelua rippikoulun hinnankorotuksesta. Taustalla on rippikoulumaksujen yhteinen linja Helsingin seurakuntien kanssa.

Käytiin keskustelua seurakunnan ja seurakuntayhtymän talousprosessista sekä mahdollisuuksista vaikuttaa talousarvioprosessin eri vaiheisiin.

Käytiin keskustelua testamenttivaroista.

Kirkkoherra kuvasi seurakunnan tilojen vuokrauksen nykytilaa ja käytiin keskustelua sen kehittämisestä.

### Päätös

Päätettiin esityksen mukaan.

### Selostus

Seurakunnan tilinpäätös vuodelta 2022 on ollut reilusti alijäämäinen. Samaan on varauduttu vuodelle 2023. Vuodelle 2024 kohdistuu lisäksi 118 000 tuhannen euron toimintamäärärahan vähennys. Vähennys johtuu erityisesti sisäisten vuokrien järjestelmän muutoksesta. Vähennys olisi ollut tätä suurempi, mikäli Yhteinen kirkkovaltuusto ei olisi korjannut tasapainotusmäärärahan avulla epäoikeudenmukaisesti erilaisia kirkkorakennuksia kohtelevaa sisäisten vuokrien järjestelmää. Tasapainotusmääräraha on myönnetty vuosille 2024–2025, päätös liitteenä. Sisäisiin vuokriin on nykymallissa sisällytetty kiinteisöihin kohdistuvat korjauskulut. Korjauskulujen ennakoitua suurempi kasvu johtuu kokonaiskirkon päätöksestä uudistaa poistojärjestelmää.

Kallion seurakunnan kehys vuodelle 2024 on 2 625 484 euroa. Siitä vuokrien osuus on 990 997 euroa. Toimintamäärärahaksi jää 1 634 487 euroa. Budjettiesityksessä palkkoihin ja palkkioihin on varauduttu sopimuksen mukaisiin palkankorotuksiin.

Henkilöstökulujen kokonaissumma on 1 690 548. Tämä tarkoittaa, että koko kehysmääräraha kuluu vuokriin ja henkilöstön palkkioihin eikä ihan riitä. Kaikki toimintaraha on siis tehtävä omalla varainhankinnalla, velalla tai ukopuolisella rahoituksella. Henkilöstöä on vuodesta 2018 vähennetty jo 14 htvn verran.

Seurakunnan suurimmat tulonlähteet kirkollisverotulojen lisäksi ovat tilojen vuokraus, kaupungin tuki iltapäiväkerhotoiminnan järjestämiseksi sekä vapaan sivistystyön kurssitoiminnan tuki. Vuodelle 2024 pyritään lisäämään ulkoista rahoitusta avaamalla kirkon torni maksulliseen vierailukäyttöön sekä vahvistamalla Kallion kirkon kahvilan osapäiväistä toimintaa.

Alijäämän kattamiseksi on seurakuntaneuvosto aloittanut toimenpiteet ensisijassa kiinteistökannan vähentämiseksi. Neuvottelut henkilöstön kanssa on kutsuttu koolle työpaikkakokouksena ke 30.8. ja heille, joille päivä on työtehtävien vuoksi mahdoton, on toinen tilaisuus ke 6.9. Keskustelujen pöytäkirja toimitetaan neuvostolle tiedoksi.

Vuodelle 2024 kohdistuvat toiminnalliset säästöt tulevat kauppakeskuspäivystyksen lopettamisesta sekä iltapäiväkerhotoiminnan pienentämisestä puoleen nykyisestä. Gospel Helsinki -hankkeen rahoitusta ei enää sisälly budjettiesitykseen. Toimenpiteet eivät silti kata kehyksen pienennystä sisäisten vuokrien yhä noustessa. Seuraava seurakunnan kehysmäärärahojen lasku tehdään vuonna 2026.

Diakonian avustusmäärärahan suuruus 30 000 euroa nostettiin tälle tasolle viime vuonna. Vuoden 2023 toteuma osoittaa, ettei vähennystä voida tehdä vuodelle 2024. Yhteisöruokailut on budjetoitu kustannuspaikalle diakonia. Sen sijaan Kallion kirkon kahvila ja kirkon tornin avaamisesta seuraavat tulot on budjetoitu Muu seurakuntatoiminta -tilille. Tähän tiliin tullaan asettamaan tulevaisuudessa myös vuosittainen tuottotavoite. Tuottotavoite vahvistetaan toiminnan alkaessa. Lastenohjaajien vähentämisen vuoksi on hieman lisätty palkkioiden suuruutta kasvatuksen toiminta-alueilla.

Viime kokouksessa päätettiin, että rippikoulujen osalta joudutaan leirimaksua ostetaan vastaamaan kustannustason nousua 210 euroon. Budjettiin on diakoniamäärärahoista varattu vapaapaikkoja.

#### Lapsivaikutusten arviointi

Talousarvion hyväksymällä seurakuntaneuvosto tiedostaa, että sillä on myös negatiivisia lapsivaikutuksia. Lastenohjaajien määrän vähentyessä on neuvosto pyrkinyt moninaistamaan lastenohjaajien työkuva. Tilaluopumisten yhteydessä on kasvatuksen toiminnoille tärkeää turvata järkevät ja toiminnalliset tilat. Hyvällä taloudenpidolla pyritään kuitenkin turvaamaan seurakunnan toimintaedellytykset myös tuleville sukupolville.

#### Lisätiedot

riikka.reina@evl.fi

#### Jakelu

talousarvio lähetetään erillisellä sähköisellä ohjelmalla, pyydetty liitteet kirjaamo.hsrky@evl.fi