

Roihuvuoren seurakunnan vuoden 2024 taloussuunnitelma

Roihuvuoren seurakunnan seurakuntaneuvosto
21.08.2023 § 93
435/02.00.01/2023

Esittelijä Kirkkoherra, Roihuvuoren seurakunta Kaskinen Timo Pekka

Päätösehdotus Seurakuntaneuvosto hyväksyy vuoden 2024 taloussuunnitelman.

Käsittely

Havunen ehdotti muutosta seurakuntaneuvoston kokouspalkkion pudottamisesta 50 euroon, jota Thurén kannatti. Keskustelussa äänestyksestä todettiin, että tämä voidaan ratkaista vuoden 2024 ensimmäisessä kokouksessa, jolloin päätetään kokouspalkkioista. Päätettiin ratkaista asia vuoden 2024 ensimmäisessä kokouksessa.

Niiles teki ponsiehdostuksen: ”Seurakuntaneuvosto tekee pitkän aikavälin suunnitelman (n. 10 vuoden) talouden tasapainottamiseksi. Ehdotusta kannattivat Thuren ja Havunen.

Päätös

Päätettiin hyväksyä ehdotus ponsiehdotuksen kanssa.

Selostus

Työalojen esimiehet ja työalavastaavat valmistelivat huhtikuussa kirkkoherran johdolla esityksen Roihuvuoren seurakunnan vuoden 2024 taloussuunnitelmaksi. Tämän jälkeen taloustyöryhmä tutustui esitykseen, joka oli merkittävästi alijäämäinen. Työryhmä päätti pyytää seurakuntaneuvostolta ohjeita talousarvion jatkotyöstämistä varten.

Seurakuntaneuvosto keskusteli 30.5. laajasti talousarviosta ja seurakunnan pitkän aikavälin talousnäkymistä. Tilanne todettiin hyvin haastavaksi. Keskustelun jälkeen seurakuntaneuvosto päätti antaa vuoden 2024 talousarvion jatkovalmistelun edelleen taloustyöryhmän tehtäväksi. Samalla päätettiin esittää Herttoniemen seurakunnalle yhteistyötä, tavoitteena löytää mahdollisuuksia parantaa seurakuntien taloudellista asemaa.

Taloustyöryhmän toisessa budjettikokouksessa 19.6.2023 etsittiin erilaisia keinoja vähentää seurakunnan toimintamenoja. Työryhmä totesi, että merkittävin yksittäinen menojen lisäys vuonna 2024 johtuu sisäisten vuokrien 19% korotuksesta. Euroina ilmaistuna toimitilojen vuokrat nousevat 104.855 €. Kiinteistötoimiston antaman selityksen mukaan korotus johtuu Laajasalon kirkon ikkunaremontista (kertakulut vuonna 2024 48.000 €), energiakulujen kasvusta (12.000 €) sekä Kipan poistokäytännön muutoksesta (31.000 €). Seurakunnalla ei ole mitään keinoja vaikuttaa sisäisiin vuokriin.

Taloustyöryhmän arvion mukaan henkilöstömenoihin vaikuttaminen on lyhyellä aikavälillä vain rajoitetusti mahdollista, sillä se edellyttäisi voimakkaita erityistoimenpiteitä, joita ei pidetty tarkoituksenmukaisina. Työntekijöille voidaan kuitenkin ensi vuonna tarjota aktiivisesti mahdollisuutta esimerkiksi vaihtaa lomarahat vapaaksi. Työntekijäresurssin käytön pitäisi myös olla mahdollisimman taloudellista.

Taloustyöryhmä totesi, että henkilöstökuluihin vaikuttaminen tarjoaa pitkällä aikavälillä merkittäviä mahdollisuuksia säästöihin. Lähtökohtana tulisi jatkossa olla kaiken luonnollisen poistuman täysimääräinen hyödyntäminen. Palvelussuhteiden täyttämisen yhteydessä tulisi myös aina tutkia mahdollisuuksia toimia yhteistyössä muiden seurakuntien, erityisesti Herttoniemen seurakunnan kanssa.

Roihuvuoren seurakunnan vuoden 2024 tulot muodostuvat kehysmäärärahasta 2.174.671 € sekä toimintatuloista, joiden suuruudeksi arvioidaan 99.976 €. Kun arvio toimintakuluista on 2.366.930 €, talousarvio on 92.281 € alijäämäinen.

Talousarvion 2024 tärkeimmät summarivit verrattuna vuoden 2022 tilinpäätökseen sekä vuosien 2022 ja 2023 talousarvioihin:

	2024 TA	2023 TA	2022 TOT	2022 TA
Henkilöstökulut	1 395 807	1 374 435	1 447 763	1 359 424
Palvelujen ostot ulk.	111 582	142 053	212 063	184 600
Palvelujen ostot sis.	72 000	8 000	7 965	29 700
Vuokrat sis.	664 650	559 794	780 186	785 386
Aineet tarvikkeet, tavarat	70 150	76 720	114 596	102 882
Annetut avustukset	35 400	44 000	37 919	44 400
Toimintakulut yht.	- 2 366 930	-2 297 645	-2 628 386	-2 520 158
Toimintatuotot	99 976	114 450	113 697	103 732
Kehysmääräraha	2 174 671	2 117 374	2 383 724	2 338 980
Ylijäämä/alijäämä	-92 281	-65.821	-2 514 688	-2 416 426

Lapsivaikutusten arviointi

Taloussuunnitelmassa seurakunnan resursseja suunnataan erityisesti alueen lasten ja nuorten hyvän elämän edistämistä tavoitellen.