

## Talous- ja toimintasuunnittelun lähetekeskustelu 2025-2027

Oulunkylän seurakunnan seurakuntaneuvosto  
03.06.2024 § 74  
204/04.00.00/2024

Esittelijä Kirkkoherra, Oulunkylän seurakunta Kosonen Ulla

### Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto käy lähetekeskustelun esityksestä toimintasuunnitelmaksi vuosille 2025-2027 sekä talousarvion keskeisistä osa-alueista vuodelle 2025. Käyty keskustelu merkitään tiedoksi.

### Päätös

Merkittiin käyty keskustelu tiedoksi.

### Selostus

Valmisteluohje liitteineen

Seurakunnan talousarvio vuodelle 2024 ja toimintasuunnitelma vuosille 2025-2027 valmistellaan yhteisen kirkkoneuvoston antaman valmisteluohjeen mukaisesti (YKN 18.4.2023/Päätös talousarviokehityksen määrittämisestä).

Valmisteluohjeessa on katsaus yhtymän tämänhetkiseen taloustilanteeseen sekä lähivuosien talousennusteisiin sekä koonnit kehysmäärärahoista ja yhtymän taloussuunnittelun rakenteesta. Seurakuntaneuvoston lähetekeskustelun hyödyllisiä osioita lienevät etenkin Valmisteluohjeen liite 3 (Kehysmäärärahat) ja etenkin sivun 12 seurakuntien määrärahat ja vertailu edelliseen vuoteen.

### Oulunkylän seurakunnan kehysmääräraha

Oulunkylän seurakunnan kehysmääräraha vuodelle 2025 on 2 658 874 euroa. Vuodelle 2025 määritellyn sisäisen vuokran jälkeen määräraha on 2 255 785 euroa (vrt. 1 828 074 euroa vuonna 2024). Määrärahan kasvun myötä seurakunnalla on vuonna 2025 käytettävissä 427 713 euroa enemmän kuin kuluvana vuonna. Samalla on syytä huomioida, että syksyllä 2024 tehdään ratkaisuja tulevien vuosien sisäisen vuokran tasoista ja määräytymisperusteista. Päätösten jälkeen pystymme arvioimaan vaikutuksen tuleviin budjetointivuosiiin. Myös henkilöstön palkkamenot nousevat niin kuluva kuin myös tulevina vuosina yleisen palkka- ja henkilöstökulukehityksen myötä. On syytä varautua usean prosentin kustannusnousuun vuositasolla, vaikka henkilöstömäärä ei kasvaisikaan. Määrärahan myönteiseen kehitykseen tulevina vuosina voidaan puolestaan arvioida vaikuttavan Oulunkylän alueen kasvava väestöpohja.

### Toimitilat

Tulevan suunnittelukauden keskeinen talouteen ja toimintaan vaikuttaja tekijä on keväällä 2022 tehty päätös luopua Oulunkylän kirkosta. Kirkosta luopuminen ja toiminnan siirtyminen toisaalle tapahtunee suunnittelukaudella. Samaten suunnittelukauden rakennetaan Puukirkon tontille uudisrakennus seurakunnallisen toiminnan tilaksi. Tarvittaviin suunnitteluihin ja korjauksiin liittyvät kulut jyvittyvät seurakunnalle maksettaviksi kiinteistömuutosten toteuduttua. Muutosten aikana on myös syytä varautua taloudellisesti erinäisiin logistisiin ja henkilöstömenoihin sekä viestintään ja palveluiden ostoihin. Näihin tehtävä varaus on suunniteltu tasolle 20.000 e/ vuosi. Pitkällä tähtäimellä luopuminen tulee vaikuttamaan seurakunnan talouteen positiivisesti.

Seurakunnan käytössä olevat toimitilat vuodelle 2025:

Seurakuntayhtymän tilat: Oulunkylän kirkko; Oulunkylän puukirkko (ent. vanha kirkko); Käpylän kirkko; Maunulan kirkko (20% Oulunkylän seurakunnan käyttöosuus)

Vuokratilat: Nuorisotila Kakkonen; Koskelan kutomakerho.

Lisäksi seurakunta käyttää kirkollisiin tarkoituksiin Koskelan kirkkoa, joka on kaupungin omistama ja jota hallinnoi Käpylän musiikkiopisto. Yhteistyötahojen kanssa toimimme mm. Veräjämäen alakoululla (ip-kerhot) sekä Käpylän Kylätalolla, Maunula-talolla ja Postipuiston Varikon tiloissa.

## Henkilöstö

Henkilöstömenot ovat talousarvion suurin yksittäinen menoerä. Samalla henkilöstö on myös seurakunnan toiminnan keskeinen voimavara. Seurakuntaneuvosto on aiemmin hyväksynyt vuoteen 2030 ulottuvan henkilöstön mitoitus suunnitelman, jota tarkennetaan vuositasolla talousarvion yhteydessä. Talousarvioon on henkilöstön osalta budjetoitu varoja seuraavasti (yhteensä 33 htv=henkilötyövuotta):

1 htv kirkkoherra

7 htv papisto

2,3 htv kanttorit ja musiikkityö

1 htv ma. diakonian ja tavoittavan työn kehittäminen (2023-2027) ja diakonian johtaminen

2 htv diakonian virka

1 htv kasvatuksen johtava virka

2 htv nuorisotyönohjaaja

7 htv varhaiskasvatuksen työntekijä/ lastenohjaaja

4 htv suntio

1 htv yhteisökokki

1,2 htv seurakuntasihtööri

1,4 htv viestintä

Yhteensä 30,9 henkilötyövuotta

Lisäksi:

- 0,5 htv suntiotyö (tuntipalkkaiset työntekijät ja ostopalvelut)

- 1 htv kasvatuksen, yhteisen seurakuntatyön ja kiinteistöhuollon kesätyöntekijöitä (noin 15 määräaikaista työntekijää)

Talousarvion ja toimintasuunnitelman käsittelyaikataulu

3.6.2024 Seurakuntaneuvosto – lähetekeskustelu

19.8. 2024 Seurakuntaneuvosto – esitys talousarviosta ja toimintasuunnitelmasta

24.8.2023 klo 12 mennessä

Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinta FPM:ssä valmis.

Taloussuunnitelma sulkee tallennuspohjat. Toiminta- ja taloussuunnitelmalomake sekä suunnitelma säästöjen ja testamentti-/lahjoitusvarojen käytöstä ja seurakuntaneuvostojen vahvistamat palvelujen hinnastot lähetetään kirjaamoon kirjaamo.hsrky@evl.fi 26.8.2023 mennessä.

12.9.2024 YKN Talousarvioehdotus YKN-käsittely I

11.10.2024 mennessä Seurakuntaneuvostot antavat lausuntonsa talousarvioehdotuksesta.

Seurakuntaneuvoston lausunto lähetetään sähköpostilla kirjaamoon kirjaamo.hsrky@evl.fi 11.10.2023 mennessä.

31.10.2024 YKN Talousarvioehdotus YKN-käsittely II, seurakuntalausuntojen käsittely

21.11.2024 YKN Talousarvioehdotus YKN-käsittely III, esitys yhteiselle kirkkovaltuustolle

12.12.2024 YKV Talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyminen