

TA 2025 budjettiraami ja TTS 2025-2027 henkilöstösuunnitelma

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvosto
04.06.2024 § 41
284/02.00.01/2024

Esittelijä Kirkkoherra, Töölön seurakunta Niemistö Hilkka

Päätösehdotus Seurakuntaneuvosto päättää

- a) merkitä tiedoksi YKN:n pöytäkirjanotteen 18.4.2024 (liite)
- b) merkitä tiedoksi Töölön seurakunnan budjettiraamin 2025 ja henkilöstörakenteen kehittämissuunnitelman vuosille 2025-2027 (liite)
- c) merkitä tiedoksi vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohjeen (liite) ja siihen liittyvän lomakkeiston (liitteet) sekä toimintasuunnitelman ohjeistuksen ja lomakkeiston (liite)
- d) merkitä tiedoksi vuoden 2025 sisäiset vuokrat kohteittain (liite)
- e) että budjettiraamin 2025 (liite) pohjalta jatketaan TA2025 ja henkilöstörakenteen kehittämissuunnitelman 2025-2027 valmistelua seurakuntaneuvoston 19.8.2025 kokouksessa käytävää päätöskäsittelyä varten.

Päätös Päätös päätösehdotuksen mukainen.

Selostus

Helsingin seurakuntayhtymän esitys vuosien 2025-2027 talousarviokehyksestä perustuu yhteisen kirkkovaltuuston 25.1.2024 päättämiin vuosien 2025-2030 taloussuunnittelua ohjaaviin periaatteisiin ja päätökseen kokonaismäärärahan jakautumisesta seurakuntien ja yhteisten palveluiden kesken vuonna 2025.

Taloussuunnitelmassa on laadittu maaliskuussa 2024 päivitetty taloussuunnitelma vuosille 2025-2027, jossa on huomioitu uusimmat talousennusteet muun muassa ansiotulojen, inflaation ja kirkollisverotulojen kehityksestä. Kehysmäärärahan kokonaissummaa on kasvatettu laskennallisesti siten, että vuoden 2023 talousarvion henkilöstökuluja on korotettu 5,0 prosenttia vuodelle 2024 ja edelleen 5,0 % vuodelle 2025. Vuoden 2023 talousarvion muita toimintakuluja on korotettu 6,0 prosentin inflaatiokorotuksessa (vuoden 2022 inflaatiovaikutus) vuodelle 2024 ja edelleen 2,5 prosentin inflaatiokorotuksella vuodelle 2025.

Vuosien 2026-2027 kehyslaskelmat pohjautuvat tämänhetkisiin talouslinjauksiin ja niihin on odotettavissa muutoksia seurakuntien määräraha- ja sisäisten vuokrien määräytymisperusteiden projektin sekä Työnjako 2026 -projektin tuotosten valmistuttua. Kyseisten vuosien kehyslaskelmia tarkennetaan alkukevästä 2025 kyseisten projektien tuotosten pohjalta tehtäviä päätöksiä vastaavasti.

Töölön seurakunnan toiminnan ja talouden suunnittelu pohjautuu seurakunnan strategiaan kuitenkin huomioiden painokkaasti menneen koronaviruspandemian aiheuttamat muutokset seurakunnan toimintaan ja Tempeliahaukion kirkon vierailumaksutuottoon sekä näiden tekijöiden aiheuttaman toiminnan sopeuttamisen ja talouden säästötoimenpiteet.

Toimintamenojen taso on budjettiraamissa asetettu siten, että seurakunnan alijäämävelka saadaan vuoden 2025 loppuun mennessä suoritettua. Vuonna 2021 sovittuja säästötoimenpiteitä jatketaan edelleen ja vuonna 2024 seurakunta luopuu osasta tiloistaan. Tavoitteena on samalla kuitenkin myös varmistaa taloudelliset resurssit työalojen keskeisimmälle toiminnalle.

Vuoden 2025 budjettiraamissa seurakunnan omien toimintatuottojen ja sille myönnetyn kehysmäärärahan kattavuus suhteessa toimintamenoihin on yhteensä 123 % ja tilikaudella muodostuu laskennallista ylijäämää 1,26 milj. euroa, mikäli Temppeleaukion kirkon vierailijamäärässä päästään 7,6 % kasvuun vuoden 2023 tasosta.

Töölön seurakunnan kehysmääräraha vuodelle 2025 koostuu 3.659.565 euron toimintamäärärahasta ja 109.707 euron tasapainotusmäärärahasta sekä 238.969 euron tasapainotuslisämäärärahasta. Seurakunnalle myönnetty kehysmääräraha nousee kuluva vuodesta 512.707 euroa.

Budjettiraamin 2025 henkilöstökulut (3.322.267 €) kasvavat noin 177.000 euroa yleisen palkankorotuksen (5 %) johdosta verrattuna vuoteen 2024. Sisäiset vuokrat puolestaan laskevat kuluva vuodesta 226.040 euroa tiloista luopumisen johdosta (Mechelininkatu ja Tuomaankirkko).

On selvää, että seurakunta tukeutuu vahvasti Temppeleaukion kirkon turistitoiminnan tuottoon turvatakseen nykyisessä laajuudessa olevan seurakunnallisen toiminnan.

Budjettiraami ei sisällä seurakunnan oman testamenttivarallisuuden käyttöä.

Voimassa olevan henkilöstösuunnitelman mukaisesti henkilöstökulut laskevat vuodesta 2020 vuoteen 2025 noin 800.000 euroa.

Seurakuntaneuvoston tulee antaa seurakuntayhtymälle 26.8.2024 mennessä TA-esitys 2025 sisältäen suunnitelman vuosille 2025-2027 säästöjen sekä testamentti- ja lahjoitusvarojen käytöstä ja palvelujen hinnastot, ml. toimitilojen ulkopuolisen käytön vuokrahinnaston.

Lisätiedot

Kirkkoherra Hilka Niemistö