

Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyminen

Herttoniemen seurakunnan seurakuntaneuvosto
20.08.2024 § 86
134/02.00.01/2024

Esittelijä Kirkkoherra, Herttoniemen seurakunta Helaseppä Minnamari

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto päättää hyväksyä oheisten liitteiden mukaisesti vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelman siten, että talousarvion loppusumma vuodelle 2025 on 2 223 011 €

Käsittely

Seurakuntaneuvosto keskusteli tilakysymyksestä seurakunnan keskialueella.

Päätös

Seurakuntaneuvosto päätti hyväksyä oheisten liitteiden mukaisesti vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelman siten, että talousarvion loppusumma vuodelle 2025 on 2 223 011 €
Lisäksi seurakuntaneuvosto päätti, että talousarvion ylijäämää 2025 voidaan tarvittaessa käyttää seurakunnan keskialueella olevan tilan tai yhteiskäyttötilan vuokraamiseen 15 000-20 000€ verran.

Selostus

Seurakuntaneuvosto kävi kesäkuun kokouksessaan lähtekeskustelun vuoden 2025 talousarviosta sekä vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelmasta. Seurakuntaneuvoston talousryhmä on käsitellut asiakokonaisuutta kokouksessaan vielä kertaalleen tämän jälkeen.

Seurakunnan taloussuunnittelua pidemmällä aikavälillä haastaa se, että yhtäältä seurakunnan jäsenprosentti on monien muiden helsinkiläisten seurakuntien tapaan jo hyvin matalissa lukemissa (42 %) ja vaikuttaa laskevasti määrärahojen suuruuteen, mutta toisaalta kirkollisverokertymä on toistaiseksi jatkanut aikaisemmin ennakoitua paljon pidempään korkealla tasolla pysymistään ja on mahdollistanut esimerkiksi vuodeksi 2025 aikaisempaa arvioitua isomman kehyksen. Korkeaan kirkollisverokertymään on jäsenmäärän laskusuunnasta huolimatta vaikuttanut se, että yleinen palkkataso on noussut ja kirkollisveron maksajina on edelleen ollut suuri joukko hyvätulaisia suurten ikäluokkien edustajia.

Hyvästä kirkollisverokertymästä johtuen yhteisen kirkkovaltuuston Rohkeasti yhdessä -prosessin myötä jo kertaalleen päättämä, vuodeksi 2026 suunniteltu määrärahojen seuraava isompi porrastettu leikkaus (-8 %) vaikuttaisi peruuntuvan kokonaan. On myös jo arvioita, että myös vuonna 2026 seurakuntien yhteensä saama määrärahakehys voisi olla vuoden 2025 kaltainen. Yksittäisen seurakunnan saamaa osuutta on kuitenkin vielä vaikeaa arvioida, sillä määrärahojen jakoperiaatteita ja sisäisten vuokrien määräytymisperusteita ollaan juuri uudistamassa.

Olennaista on myös huomioida, että kyse ei ole pelkästään saatujen määrärahojen suuruudesta, vaan niiden ostovoimasta. Vaikka siis yleinen, viimeisen vuoden ja puolen vuoden aikana osin muuttunut näkymä onkin, ettei euromääräinen seurakuntien saama määräraha tulisikaan nopeasti romahtamaan, sen ostovoima tulee kuitenkin niiamaan reippaasti. Vaikka siis euromäärä pysyisi myös esimerkiksi vuonna 2026 ennallaan tai jopa kasvaisi, yleinen kustannusten nousu vaikuttaa siihen, ettei rahalla saa enää samaa kuin aikaisemmin. Tulot eivät siis nouse tai pysy kulujen suhteessa. Siksi nykyrakenteeseen eli esimerkiksi samaan henkilöstö- ja tilamäärään kuin seurakunnalla oli aikaisemmin ei ole varaa enää tulevaisuudessa.

Tästä johtuen Herttoniemen seurakunnassa tehdyt johtopäätökset niukkenevasta taloudesta ovat edelleen ennallaan ja edellyttävät jatkuvasti maltillista talouden sopeuttamista tuleviin muutoksiin ja realiteetteihin. Seurakunnassa on tehty pitkän tähtäimen henkilöstösuunnittelua. Myös seurakuntatila Laiturista luopuminen tammikuun 2024 lopussa oli osa talouden sopeuttamissuunnitelmaa.

Vuonna 2025 Herttoniemen seurakunnan määrärahakehys (2 303 335 eur) on vuotta 2024 (2 023 035 eur) suurempi (+ 280 299 eur). Määrärahakehyksessä on mukana Herttoniemen seurakunnan saama vieraskielisen työn lisä (15 100 €). Seurakunta säästää vuoteen 2024 verrattuna siinä, että se on luopunut vuokranmaksunkin osalta 1.1.2024 lähtien Herttoniemen kirkosta ja 1.2.2024 lähtien myös seurakuntatila Laiturin vuokrauksesta. Muiden sisäisten vuokrien osalta todetaan, että Myllypuron ja Kulosaaren kirkon vuokrat pysyvät 2025 suunnilleen kuluvan vuoden tasolla.

Suurimmat euromääräiset muutokset seurakunnan talousarvioehdotuksessa vuodelle 2025 vuoteen 2024 verrattuna näkyvät henkilöstökulujen merkittävänä nousuna, vaikka henkilöstön määrä ei ole samaan aikaan kasvanut. Myös ICT-kulut ovat jatkuvassa nousussa.

Tulevien vuosien osalta seurakunnalla on jo nyt tiedossaan Myllypuron kirkon ikävaiheeseen liittyviä hintavia esimerksi LVI-tekniikkaan ja sähkölaitteisiin kytkeytyviä remontteja ja laitehankintoja, jotka tulevat muutaman vuoden päästä nostamaan kirkon vuokraa merkittävästi. Seurakunnan on siksi välttämätöntä varautua tulevien vuosien tilanteeseen riittävää säästöpuskuria ylläpitämällä.

Yllättävä vuosittainen menoerä saattaa olla myös rippikoulumaksujen kompensatio seurakuntien kesken, kun helsinkiläisten nuorten osallistuminen minkä tahansa helsinkiläisen seurakunnan leirille on haluttu tehdä mahdolliseksi. Kotiseurakunta joutuu tämänhetkisen sopimuksen mukaan maksamaan omista nuoristaan toisille seurakunnille huomattavan korvauksen, mikä aiheutti yllättäen vuonna 2023 Herttoniemen seurakunnalle 26 000 euron lisälaskun. Maksukäytäntöä on tarkoitus arvioida alkavan syksyn aikana uudelleen.

Seurakuntaneuvoston on syytä pitää talousarviovalmisteluissaan mielessään pidempi aikahorisontti, jotta henkilöstösuunnitelma ja tilakysymykset on realistisesti sopeutettu myös tuleviin taloudellisiin reunaehtoihin ja toiminnallekin jää riittävästi mahdollisuuksia.

Seurakunnan erityisenä haasteena on, miten se voi olla läsnä ja osana ihmisten arkea myös seurakunnan keskialueella, kun siellä ei ole seurakunnan omia tiloja. Mitä uusia esimerkiksi tilojen yhteiskäyttöön liittyviä ajateltavissa olevia mahdollisuuksia tähän voisi liittyä?

Lapsivaikutusten arviointi

Lapsivaikutusten arvioinnin osalta todetaan, että seurakunta on mahdollisuuksiensa mukaan satsannut kasvatuksen kokonaisuuteen esimerkiksi nuoriostyönohjaajien virkoja täyttämällä. Sen sijaan varhaiskasvatuksen resurssi on minimaalisella tasolla ja kaipaisi vähintään pistemäisiä lisäsatsauksia, jos mahdollista. Myös seurakunnan

tilojen osalta seurakunnan keskialueella on lapsivaikutusten arvioinnin osalta haasteita, joihin on syytä miettiä uusia vaihtoehtoisia ratkaisuja.

Lisätiedot

Kirkkoherra
Minnamari Helaseppä
minnamari.helaseppa@evl.fi

Jakelu