

Haagan seurakuntaneuvoston lausunto Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarviosta ja talous- ja toimintasuunnitelmasta vuosille 2025–2027

7.10.2024

Haagan seurakunta nostaa esiin seuraavat kolme näkökulmaa koskien Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarvioesitystä ja vuosien 2025–27 talous- ja toimintasuunnitelmaa.

Seurakuntayhtymän ja seurakuntien taloussuunnitteluun ja -valmisteluun liittyvän yhteistyön lisääminen

Helsingin seurakuntayhtymän perustehtävä on olla seurakuntien toiminnan mahdollistaja ja tukipalvelu. Yksi merkittävä osa tätä palvelua on taloushallinnosta vastaaminen ja seurakunnille jaettavien määrärahojen valmistelu- ja päätösprosessit yhdessä yhteisen kirkkoneuvoston ja valtuuston kanssa. Seurakuntien näkökulmasta yhteinen valmistelu on edelleen ohutta ja toteutuu lähinnä budjettivalmisteluun ja käytettäviin ohjelmiin liittyvään ohjeistukseen ja budjetin päätösvaiheisiin liittyviin seurakuntaneuvostojen lausuntokierroksiin, jolloin lausunnon antaminen jää pintapuoliseksi. Haagan seurakuntaneuvosto ehdottaa edellisvuoden tapaan, että budjetin valmistelun yhteydessä järjestettäisiin yhtymän johdon, yhteisen kirkkovaltuuston ja kirkkoherrojen yhteinen budjettiriihi, jossa seurakuntayhtymän taloushallinnon asiantuntijat avaisivat mm. seuraavan vuoden ja seuraavan nelivuotiskauden taloudellisia näkymiä sekä erityisesti ensi kevään osalta nyt syyskaudella päätettävien uuden määrärahanjakomallin sekä sisäisten vuokrien määräytymisperusteiden vaikutuksia. Tämä lisäisi merkittävästä kaikkien päätöksentekijöiden yhteistä ymmärrystä ja päätöksenteon avoimuutta.

Seurakuntayhtymän ja seurakuntien määrärahojen jakoperusteet ja käyttötarkoitus

Helsingin seurakuntayhtymän määrärahat vuodelle 2025 jaetaan seurakuntayhtymän ja seurakuntien kesken niin, että seurakuntayhtymän osuus on 44,1% (v. 2024 43%) ja seurakuntien 55,9% (v. 2024 57%). Prosentuaalinen jako on kääntynyt seurakuntayhtymän hyväksi ja herättää kysymyksen, että mistä tämä aiemmin kirjatuihin suunnitelmista poikkeava muutos johtuu? Tämän lisäksi seurakuntayhtymän budjettiin on varattu vuodelle 2025 tarveharkintaista määrärahaa n. 1,6 miljoonaa euroa ja strategian toimeenpanomääräraha 2 miljoonaa euroa. Seurakuntaneuvoston kanta on, että seurakuntien perustehtävän toteutumisen varmistamiseksi ja tukemiseksi nämä rahat tulisi jakaa vuodesta 2026 alkaen suoraan seurakuntiin ja osastoihin ilman hallinnollista byrokratiaa niin, että päätökset rahankäytöstä tehtäisiin paikallisseurakuntien ja osastojen asiantuntijoiden toimesta. Syksyllä 2024 valmistuvan Työnjako 2030 -projektin tulokset vaikuttanevat myös määrärahojen prosentuaaliseen jakautumiseen osittain jo vuodesta 2026 alkaen.

Mahdolliset valtionavustusten leikkaukset ja niiden vaikutukset budjettiin

Talouskirja 2025 kirjauksen mukaan ”*Suunnittelukaudella 2025–2027 seurakuntayhtymän taloudellinen tilanne kohenee parantuneen kirkollisverotuotto-odotuksen ja vuonna 2022 tehtyjen kululeikkausten ansiosta. Talousarvioesityksen perusteella vuosikatetta kertyy 17,0 milj. euroa. Suunnitelmanmukaiset poistot ovat 7,3 milj. euroa ja tilikauden tulos 9,6 milj. euroa. Tilinpäätössiirtoja on 0,6 milj. euroa, jolloin tilikauden ylijäämä 10,2 milj. euroa.*” Valtionhallinnon suunnittelemat kirkon yhteiskunnallisten tehtävien (hautaan siunaaminen, väestökirjanpito ja merkittävät kulttuurihistorialliset rakennukset) hoitamiseen annetun valtionrahoituksen leikkaukset vaikuttaisivat Helsingin seurakuntayhtymän talouteen -2,1 miljoonaa euroa. Tämä mahdollinen

muutos tulee huomioida kokonaistalouden näkökulmasta niin, että se ei heikennä seurakunnissa tehtävän perustyön resursointia vuonna em. suunnittelukauden aikana.

8.10.2024

Lausunto talousarvioehdotuksesta 2025 ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2025-2027

Yhteinen kirkkoneuvosto on kokouksessaan 12.9.2024 päättänyt pyytää seurakunnilta ja yhteisten palveluiden yksiköiltä lausuntoja talousarvioehdotuksesta 2025 ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2025-2027.

Herttoniemen seurakunnan näkökulmasta nämä ovat kokonaisuudessaan pitkälle hyväksyttävissä ja perusteellisesti laaditut. Yleisen taloudellisen tilanteen ja siihen liittyvien muutos- ja riskitekijöiden kuvaus on selkeää ja ymmärrettävää. Kiitämme tästä.

Paikallisella tasolla huolta herättävät monet suunnitelmissa kuvatut samanaikaiset mahdolliset muutostekijät, jotka saattavat heilauttaa seurakunnan taloutta jatkossa nopeasti ja paljon. Esimerkiksi nykyinen sisäisten vuokrien malli voi tuoda seurakunnan maksettavaksi isoja yhtäkkisiä vuokrankorotuksia. Huolta herättää myös henkilöstökulujen kehitys ja tähän liittyvät arviot tulevasta.

Seurakunnan intressissä olisi luonnollisesti saada mahdollisimman vakaa ja luotettava käsitys siitä, mikä sen perustoiminnan rahoitus tulee useamman seuraavan vuoden osalta olemaan. Uskalletaanko vapautuvia virkoja ja tehtäviä enää avata vai joudutaanko koko paletti arvioimaan niinkin lyhytjänteisesti kuin vuoden välein aina uudelleen? Sinänsä kaikki lisämäärärahat vaikkapa strategian toimeenpanoa varten ovat plussaa, mutta ennen kaikkea käytettävissä olevan kokonaisresurssin määrä olisi tärkeää tietää jo määräraha-kehityksen saamisen yhteydessä. Tällöin toiminnan suunnittelua voidaan tehdä kokonaisvaltaisemmin, oikea-aikaisemmin ja kaikkia työntekijöitä ja luottamushenkilöitä tarvittavissa määrin osallistaen.

Esimerkiksi vuoden 2024 osalta saamamme strategian toimeenpanomääräraha siirtynee kokonaisuudessaan ensi vuonna käytettäväksi, sillä hätäisiä projekteja tai kehittämisprosesseja emme halua oman uskottavuutemme nimissä käynnistää. Kestävä suunnittelu tarvittavine rekrytointineen taas ottaa helposti useamman kuukauden aikaa. Perustoiminnan pyörittämisessä kiinni olevien työntekijöiden näkökulmasta on myös hyvin erikoista, että pitkän ja määrätietoisen sopeuttamistoiminnan seurauksena resurssit on vedetty ensin hyvin tiukalle vaikkapa pappis- tai diakoniatyövoiman osalta ja nyt seurakunnalla yhtäkkiä olisikin varaa tehdä jotain ylimääräistä isosti.

Perustoiminnan riittävän rahoituksen epävarmuus taas saa pohtimaan seurakuntien ja yhteisten palveluiden välistä jakosuhdetta. Onko tätä syytä tarkistaa uudelleen seurakuntien hyväksi? Toivomme, että yhteinen kirkkoneuvosto pohtii tätä vakavasti. Tällä taas on suoria vaikutuksia myös työnjakoon.

Herttoniemen seurakuntaneuvosto haluaa lisäksi kiinnittää huomiota yhteen periaatteelliseen haasteeseen. Toiminta- ja taloussuunnitelman 2025-2027 yhdeksi lähtökohdaksi kuvattu Helsingin seurakuntien yhteinen Kirkko Helsingissä -strategia ei voi olla siinä asemassa, miten se tässä kuvataan. Se ei tosiasiallisesti voi ohjata kuin osin seurakuntien työtä, sillä itsenäisten

seurakuntien omat strategiat ajavat yhteisen strategian ohi. Tämä on jo Kirkko Helsingissä -strategian valmistelussa tunnustettu tosiasia ja paikallisia strategioita on hyödynnetty yhteisen pohjana. Siitä huolimatta Kirkko Helsinki -strategian statuksen ymmärrys on aina vain uudelleen hämärtynyt.

Helsingin seurakuntayhtymä ei ole konserni eikä siinä voi toteuttaa konserniohjausta. Yhteinen kirkkoneuvosto tai yhteinen kirkkovaltuusto ei voi esimerkiksi talouspäätöksillään sanella seurakunnille sen paikallisia strategisia, toimintaan liittyviä tavoitteita. Paikalliset strategiat ovat kirkkolain näkökulmasta aina ensisijaisia, kun otetaan seurakuntien itsenäisyys huomioon (KL 3 § 2 "Seurakuntien itsehallinto"). Kirkon perusyksikkö on aina paikallisseurakunta.

On kuitenkin selvää, että yhteistä Kirkko Helsingissä -strategiaa myös tarvitaan, jotta esimerkiksi yhteisten palveluiden tehtävät suunnitetaan oikein. Myös muutoin muutamia isoja, yleisellä tasolla olevia linjavalintoja on hyvä olla olemassa.

On kuitenkin kirkkolain hengen vastaista, mikäli paikallisseurakuntien kehysmäärärahojen yhtenä kriteerinä käytetään jatkossa Kirkko Helsingissä -strategian kirjauksia ja tästä strategiasta käsin asetetaan seurakunnille määrärahojen antamiseen vaikuttavia mittareita. Tätä ehdotetaan toisessa lausuntokierroksella olevassa kokonaisuudessa ("Sisäiset vuokrat ja määrärahojen jakoperusteet"). Tällä menettelyllä olisi välittömiä vaikutuksia seurakunnan perustyön toteutumiseen ja se vaarantaisi merkittävästi paikallisen harkinnan sekä ensisijaiset paikalliset tarpeet.

Esitämme siksi, että toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2025-2027 muutetaan seuraava s. 4 oleva kappale myöhemmäksi vasta paikallisseurakuntien strategioiden kuvaamisen jälkeen (nykyinen 2. kpl) ja se muutetaan siten, että sanamuodot vastaavat tosiasiallista tilannetta:

Helsingin seurakuntien yhteinen Kirkko Helsingissä -strategia ohjaa seurakuntien ja yhteisten palveluiden työtä kohti strategian visiota, jonka tavoitteena on kasvava kristillinen helsinkiläinen yhteisö olla, tulla ja toimia. Yhteisen kirkkovaltuuston tammikuussa 2024 vahvistamassa strategiassa on määritelty ylätasoinen tavoitteet ja mittarit, joita kukin seurakunta ja yksikkö tarkentaa omassa toiminnassaan. Kirkko Helsingissä -strategia pohjautuu neljälle valinnalle: (1) Toimimme monikielisenä hengellisenä yhteisönä, (2) Olemme merkityksellinen nuorille aikuisille, (3) Vahvistamme hyvän tekemisen verkostoja ja (4) Rakennamme toivon teoilla parempaa huomista.

Jatkon kannalta kiinnitämme myös huomiota siihen, että hallinto- ja henkilöstöosaston kuluissa näkyy merkittävä resurssivaraus työntekijäpäivän 2025 järjestämiseksi (48.000 €) (v. 2024 myös 48.000 euroa). Vaikka vuoden 2025 osalta kyse on ilmeisesti yhteisten palveluiden työntekijäpäivästä, on kustannus merkittävä.

Kun taas puhutaan kaikkien Helsingin seurakuntien ja yhteisten palveluiden työntekijäpäivästä ja sen tarpeellisuudesta, on harkittava tarkkaan, onko yhteisten päivien järjestäminen tarkoituksenmukaista ja jos on, miten niitä kehitetään työntekijöitä palvelevampaan ja osallistavampaan suuntaan. Olisiko kokoontumiset tarkoituksenmukaista viedä rovastikuntatasolle ja lyhentää puolen päivän mittaisiksi? Työntekijäpäivän kuluiksi on laskettava 48 000 euron lisäksi myös seurakuntien iso työntekijäresurssi, joka joudutaan päiviin varaamaan.

Tuomme jälleen kerran esiin myös sen, että vieraskielisen työn kotipesäseurakuntien saama korvaus tilojen käytöstä, suntiopalveluista, hr-palveluista ynnä muusta on huomattavan pieni. Pääkaupunkiseudun arabiankielinen työ on sijoitettu Herttoniemen seurakuntaan ja sen tiloihin. Saamamme korvaus on 15 000 eur/vuosi. Arvostamme rinnallamme elävää

arabiankielistä yhteisöä, mutta olisi suotavaa, että sen aiheuttamat kulut myös vähän realistisemmin korvattaisiin. Haluamme nostaa tätä kokonaisuutta esiin, kunnes korvauksen määrää nostavat päätökset on tehty.

Herttoniemen seurakuntaneuvosto

Lausunto Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarviosta ja 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmasta

Kallion seurakunta päätti kokouksessaan 8.10.2024 puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymistä seuraavin huomioin ja kehittävin näkökulmin:

Seurakuntaneuvosto merkitsee ilolla tiedoksi, että talouden kehitys on edelleen positiivista, inflaatiosta ja merkittävästä kustannusten noususta huolimatta. Kirkollisveron tuotto on aikaisempia ennusteita parempi koko suunnitelmakauden ajan. Ylijäämän käytön pitkäjänteisempi suunnittelu lisää pitkäjänteisyyttä ja turvallisuutta myös toiminnan kehittämisessä. Seurakuntien toimintasuunnitelmissa ja toteutuneissa henkilöstövähennyksissä näkyy kuitenkin voimakkaasti se, miten seurakunnallinen toiminta taistelee todellisissa talousvaikeuksissa.

Kallion seurakunnan seurakuntaneuvosto on linjannut, että tulevaisuudessa yhtymän ja seurakuntien välisessä määrärahanjaossa tavoitteena tulee olla yhtymä 40% ja seurakunnat 60%. Tähän tavoitteeseen pääseminen edellyttää nyt vahvaa luopumisosaamista.

Pidämme ongelmallisena, että kehittämiseen varattu raha on sijoitettu kokonaan yhtymän päätösvaltaan. Keskusjohtoinen kehittämisresurssi ei ota huomioon sitä tosiasiaa, että kehittäminen tapahtuu useimmiten lähellä ”asiakasrajapintaa” ja sitä, että kehittämisrahalla tulisi mahdollistaa seurakuntien omien strategisten valintojen mukainen kehittäminen.

Talousarvion kirjan sivuilla 4 määritellään, että Helsingin seurakuntayhtymän Kirkko Helsingissä -strategia ohjaa seurakuntia. Tämä muotoilu on väärä, koska seurakunnat päättävät omista strategisista linjauksistaan ja määrärahojensa käytöstä itsenäisesti ja Kirkko Helsingissä -strategia voi vain osin ohjata seurakuntien työtä. Tämä tulee huomioida myös tulevassa määrärahamallissa.

Talousarviokirjassa olisi olennaista selkeästi avata lainanhoitomenojen kokonaisuus. Lisäksi olisi hyvä arvioida kirkosta eroamisen taloudellinen vaikutus vuosittain lukuina. Vuosittain eroavat 5500-6000 jäsentä on myös taloudellinen kysymys, joka voitaisiin talousarviokirjassa esittää numeroina.

Investointimääräraha ja määräraha saavutettavuuden lisäämiseksi

Kallion seurakunta on jo aiemmissa lausunnoissa, aina Rohkeasti yhdessä -lausunnosta lähtien, arvioinut, ettei varattu investointimääräraha tule riittämään rakennuskannan korjaukseen, kehittämiseen ja ylläpitoon. Nyt talousarviossa huomaamme muidenkin näkevän saman ongelman. Investointimäärärahan pienuus johtaa helposti tulevien sukupolvien ratkaistavaksi jäävään korjausvelkaan sekä siihen, että tilaluopumisten yhteydessä ei tilojen jatkojalostaminen, myyminen ja jäävien tilojen monimuotoistaminen etene tarvittavalla vauhdilla.

Esitämme oikean investointimäärärahan haarukoimiseksi, että yhtymän tulee laatia kiinteistöpoliittinen ohjelma, jossa kerrotaan kiinteistöomaisuuden määrä, kuntoluokat, investointi- ja korjaustarpeet sekä niiden rahoitus.

Kallion seurakunta esittää, että jatkossa talousarvioon varataan erillinen määräraha kirkkotilojen saavutettavuuden ja esteettömyyden edistämiseen sekä kirkkotilojen monimuotoisuuden lisäämiseen suuruudeltaan esimerkiksi 250 000 euroa. Tämä määräraha voidaan varata nykyistä investointitasoa nostamatta. Katsomme, ettei näiden periaatteellisesti ja toiminnallisesti keskeisten uudistusten aikataulu voi olla riippuvainen kirkon peruskorjaustarpeesta ja aikataulusta. Lisäksi näemme, että avoimuus

suhteessa seurakuntiin esimerkiksi tilojen esteettömyyden edistämiseksi tasapuolisesti koko Helsingissä olisi tärkeää.

Kallion seurakuntaneuvosto kysyy, onko nykytilanteessa energiainvestointien taso riittävä. Energiainvestointien määrää ja laajuutta olisi hyvä tarkastella esimerkiksi osana ympäristödiplomin hakuprosessia.

Varainhankinta

Helsingin seurakuntayhtymän varainhankinnan tehostamiseksi ja kehittämiseksi sekä tavoitetason asettamiseksi ei toimintasuunnitelmaosassa ole esitetty tarpeeksi toimenpiteitä tai mittareita. Se sijaan pyritään muutamien seurakuntien varainhankinnan onnistumisien jako-osuuteen puuttumaan. Yhteisen päätöksenteon tulisi olla kiinnostuneempi tuloista, kun niiden jakamisesta. Tarvitsemme selkeämpää näkyä ja tavoitetilaa sekä monimuotoisia keinoja. Yhtenä mahdollisena varainhankinnan resurssina ovat tilat.

Yleiskatteellinen määräraha enemmän kuin kohdennettu avustus

Huomion arvoista budjetissa on, että yhä suurempi osa seurakunnille tulevasta määrarahasta pyritään eri tavoin ohjaamaan tai määrittämään avustusluonteiseksi ja näin sitomaan seurakuntien mahdollisuuksia tehdä strategisia valintoja tai päätöksiä. Päätösvaltaa siis tällä ratkaisuilla on siirretty seurakuntaneuvostoista YKNlle. Nyt budjettikirjassa on varauksia sekä tarveharkintaiseen määrärahaan että strategian toimeenpanon määrärahaan. Ehdotamme näiden rahojen ensi alkuun puolittamista ja myöhemmin poistamista ja rahojen jakamista suoraan seurakunnille. Sisäinen hallintohumppa vie liikaa hallinnollisia voimavaroja ja sekoittaa valta- ja vastuusuhteita.



7.10.2024

KANNELMÄEN SEURAKUNNAN LAUSUNTO

Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarvioehdotuksesta sekä vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmasta.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2027 YLEISPERUSTELUT

Seurakuntien saaman valtion rahoituksen mahdollinen vähennys yhteiskunnallisten tehtävien hoitamiseen huolestuttaa. Minkälaisia muutoksia kirkon omaan päätökseen rahoituksen jakoperusteista seurakuntatalouksille ja Kirkkohallitukselle tämä tarkoittaa jo vuoden 2025 osalta. Helsingin seurakuntayhtymä menettää rahoitusta 2,1 milj. euron verran.

Vuoden 2024 talousarviossa säästöjä ja lisämäärärahoja on ennakoitu käytettävän yhteensä 2,3 miljoonaa. Yhteinen kirkkoneuvosto arvioi huhtikuussa 2024 käyttötalouden määrärahakehyykseksi vuodelle 2025 yhteensä 93,5 milj. euroa. Riittääkö tämä vai joudutaanko kehys arvioimaan marraskuussa uudelleen?

Talouden toteuma on ollut viime vuosina talousarvioennusteita parempi. Ovatko Helsingin seurakuntayhtymässä toteutetut sopeutustoimet olleet oikeassa mittasuhteessa todelliseen taloustilanteeseen?

Seurakuntayhtymän sijoituksissa oli 31.7.2024 rahavaroja yhteensä 251,8 milj. euroa, syksyllä sijoitusten arvo oli jo suurempi. Sijoitusten varainhoito on ollut onnistunutta eQ Varainhoito Oy:n toimesta.

Talousarviovuoden 2025 kiinteistöinvestoinnit ovat 17,8 milj. euroa ja tietohallinnon investoinnit 1 milj. euroa. Nämä investoinnit ovat myös välttämättömiä sijoituksia tulevaisuuteen. Samoin on välttämätöntä seurakuntaelämän kehittymisen kannalta, että kaikilla seurakunnilla on oma kirkko käyttötiloineen. Tällaisiin tiloihin verorahojen kanavointi on kirkollisveron maksajien kannalta mielekästä ja sitouttavaa.

Kannelmäen seurakunnassa uudisrakennusta on odotettu pitkään. Hallinnollinen purkupäätös seurakuntakeskuksesta tehtiin neljän vuoden tarkastelun jälkeen 2020 ja uudisrakennussuunnittelu saatiin lupakäsittelyvaiheeseen keväällä 2024. Hienoa, että kaavakehitys- ja kiinteistösijoitustoiminnan yhteydessä Kannelmäen kirkon tontilla oleva kaavakehityshanke mainitaan. Odotamme, että hanke viipyilemättä edistyy toteutumisvaiheeseen ja pääsemme pitkän väistöilakauden jälkeen kehittämään seurakuntaelämää sille suunniteltuihin tiloihin. Lupa-asioiden edistämisen yhteydessä hankeen toteutus on tarkoituksenmukaista kilpailuttaa ennen kuin toivotun nousukauden myötä rakennusalan hinnat nousevat. Keväällä 2024 uudisrakennushanke arvioitiin 15,3 miljoonan euron arvoiseksi.

Kannelmäen seurakunnassa iloitaan siitä, että monikulttuurinen vahvistuminen on seurakuntayhtymässä yhteinen strateginen tavoite. Tavoitteen mittarina voisi olla muuta kuin suomea äidinkielenään puhuvien jäsenyyden muutostapahtumien sijaan monikulttuuritaustaisten osallistuminen seurakunnan toimintaan. Valitettavasti seurakunnan jäsenyys ei ole aina kaikille turvallisuuden kannalta mahdollista.

Talous- ja toimintaosioissa näkyi seurakuntayhtymän talousvastaavien ammatillinen kädenjälki. Viime vuonna useiden seurakuntien toiveena oli saada kirkkoherroille ja luottamushenkilöille ennen lausuntokierrosta jonkinlainen budjettikoulu. Olisiko tämä mahdollinen vuonna 2025?

Edelleen määrärahojen jakoperusteita kehitettäessä seurakuntien jaettavien toimintamäärärahojen osuutta on kasvatettava jäsenyytyväisyyden takaamiseksi. Seurakunnassa halutaan panostaa hengellisen yhteisön viikkotoimintaan niin hyvän henkilöstömäärän kuin toiminnallisesti käytännöllisten tilojen avulla.

KÄYTTÖTALOUSOSA

KÄYTTÖTALouden VERTAILU PÄÄLUOKITTAIN 2025

Yhteisen hallinnon kulut ovat suuret verrattuna esimerkiksi seurakuntalaisille merkittävien ympäristö- ja hautatoimen tai seurakuntien käyttökatteisiin. Onko hallintoa mahdollista keventää?

SEURAKUNTIEN TASAPAINOTUSMÄÄRÄRAHAN JAKO 2025

SEURAKUNTIEN KEHYSMÄÄRÄRAHAT 2025

Ei kommentoitavaa.

YHTEENVETO TALOUSARVIOISTA YKSIKÖITTÄIN

Seurakuntien talousarvioennusteissa ei näy vuoden 2024 ja 2025 strategian toimeenpanomäärärahan vaikutusta. Monien seurakuntien kehyksen ylitykset kompensoituvat tämän yllättävän lisärahoituksen ansiosta. Näin myös Kannelmäessä.

110 YHTEINEN HALLINTO

Luottamuselimet

Sisäinen tarkastus

Seurakuntayhtymän johtajan toimisto

Hallinto-osasto

Henkilöstöosasto

Yhteisen hallinnon palkkakustanteet ovat valtavat, yli 4,9 milj. euroa ja palvelujen ostot suuret (lähes 4 milj.), kun vertaa esimerkiksi paikallisseurakuntien toimintakatteisiin. Mitkä palvelut olisivat hallinnossa ostopalveluina edullisemmat? Kuinka paljon yhteisen hallinnon osallistava työote maksaa seurakunnille, kun seurakuntien työntekijöitä kutsutaan mukaan pajoihin ja ohjausryhmiin? Tämä resurssointi, vaikka on yhteistä työtä, on poissa seurakuntien työvoimaresursseista. Osallistamisen laajuutta on rajoitettava ja kokousten määrää vähennettävä siirtämällä resurssointia, päätäntää ja suunnittelua sinne, missä toiminnan ydin on eli seurakuntiin.

Kannelmäen seurakunnan työntekijät ovat toivoneet, ettei vuonna 2025 järjestettäisi yhteistä työntekijäpäivää kuten vuonna 2024. Massatapahtuman järjestäminen on kallista (48 t) eikä palvele suurelle työntekijäryhmälle tarkoitustaan. Koulutusta ja informaatiota työntekijät saavat koulutussuunnitelmiansa mukaisista koulutuksista ja virkistäytyminen tapahtuu oman työyhteisön sopimina ajankohtina.

220 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnat varautuvat talouden heikentymiseen supistamalla henkilöstöä luonnollisen poistuman myötä luopuen rekryointitarpeistaan. Tämä heikentää veronmaksajien tyytyväisyyttä ja seurakunnan veto- sekä pitovoimaa.

300 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

Yhteinen seurakuntatyö

Viestintä

Mediatoimitus

Avustukset, varaukset ja muu yhteinen toiminta

Seurakuntien työssä diakonisen tuen tarpeen ennakoidaan kasvavan. Paikalliset työntekijät tunnistavat parhaiten kentän avustustarpeet. Diakonisten avustusvarojen kohdalla on hyvä kehittää hallintoa niin, että se palvelee mahdollisimman ketterästi seurakuntien avustushakemuksia tekeviä diakoniatyöntekijöitä. Osa näistä rahoista voitaisiin jalkauttaa suoraan vuodesta 2026 seurakuntien hallintaan.

Tarveharkintainen määräraha (n. 1,6 milj. euroa) ja strategian toimeenpanomääräraha (2 milj. euroa) jaetaan vielä vuotena 2025. Nämä rahat voitaisiin jakaa vuodesta 2026 suoraan seurakuntiin ja osastoihin ilman byrokratiaa, niin että päätökset tehtäisiin paikallisseurakuntien ja osastojen asiantuntijoiden toimesta.

Hyvä, että yhteisen kirkkoneuvoston käyttöön on varattu yhteensä 450.000 euroa kohdennettuihin projekteihin ja hankkeisiin sekä mahdollisiin katastrofeihin ja kriiseihin.

400 YMPÄRISTÖ- JA HAUTATOIMI

Kysymys kuuluu, riittääkö nyt ennakoitu toimintakate ympäristö- ja hautatoimen tarpeellisiin kustannuksiin?

500 KIINTEISTÖTOIMI

Lähivuosien suuria peruskorjaus/perushankkeita on priorisoitava ja ohjelmoitava kunnioittaen jo linjattuja toimenpidepäätöksiä, jotka pitää viipyilemättä toteuttaa.

TULOSLASKELMAOSA

Ulkoinen tuloslaskelma

Ulkoinen ja sisäinen tuloslaskelma

Ei kommentoitavaa.

INVESTOINTIOSA

Kannelmäen kirkon yhteydessä olevasta seurakuntakeskuksesta tehtiin hallinnollinen purkupäätös 12.3.2020 (21 §) yhteisessä kirkkovaltuustossa uudisrakennuksen rakentamiseksi. Miksi tämä priorisointi ei näy investointiosassa kohdassa 751. Odotettu aika väistöiloissa on ollut liian pitkä, vuodesta 2016 alkaen. Hinta-arvio Kannelmäen seurakuntakeskuksen rakentamiselle oli keväällä 2024 yhteensä 15,3 miljoonaa euroa. Kyseessä on seurakunnan ainoan ja lakisääteisen tilan kuntoon saattaminen.

RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma

Talousarvio ja taloussuunnitelma 2025–2027

Ei kommentoitavaa.

HAUTAINHOITORAHASTO

Kuinka paljon valtion yhteiskunnallisiin tehtäviin kohdentaman tuen heikennys luo paineita hintojen korotuksille? Kuinka Helsingissä suhtaudutaan yhdenvertaisuusnäkökulmasta siihen, että kirkkoon kuuluvat kustantavat tulevaisuudessa vielä enemmän hautatoimen menoista.

SEURAKUNTIEN JA YHTEISTEN PALVELUIDEN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Seurakuntien henkilöstömäärän heikennykset vaikuttavat veronmaksajien jäsenyytyväisyyteen samoin kuin heikkokuntoiset kokoontumistilat. Tämän ja myönteisten toteutumien vuoksi seurakuntien henkilöstömääriin ei ole ennakoitu suuria muutoksia.



8.10.2024

Lauttasaaren seurakunnan lausunto talousarvioesitykseen vuodelle 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaan vuosille 2025–2027

Kirkon talouden kehitys kokonaisuudessaan on viime vuosina ollut positiivista. On hyvä, että Helsingin seurakuntien ja seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmia ohjaavat sekä paikalliset että yhteiset strategiat.

Seurakuntien toimintaedellytykset on turvattava. Meneillään olevien valmisteluiden lopputulos tulee toivottavasti selkiyttämään seurakuntien talouden raameja ja mahdollistamaan määrätietoisen sekä pitkäjänteisen taloussuunnittelun.

Erityisesti sisäisten vuokrien nykyinen malli ei ole kestävä. Yksittäiselle seurakunnalle tämä malli aiheuttaa kohtuuttomia tilanteita esim. kiinteistön laajan peruskorjauksen jälkeen. Lauttasaaren seurakunta on ensimmäinen, jolle tämä kohtuuton sisäisen vuokran määrä kohdentuu. Kokonaisstrategia seurakuntien omistamien kiinteistöjen suhteen on tarpeellinen.

Merkittävänä haasteena taloussuunnittelussa on ja tulee olemaan kiinteistöjen kunnossapito. Seurakuntayhtymän varat eivät tule riittämään kaikkien kiinteistöjen kunnan edellyttämien peruskorjausten tekemiseen. Useista kiinteistöistä on luovuttava ja päästävä sille kiinteistömassan tasolle, jonka voimme realistisesti ylläpitää.

Helsingin seurakuntayhtymän talouden näkymä on lähivuosina vakaalla pohjalla. Kirkollisverotuoton odotetaan kasvavan noin yhden prosentin vuodessa. Vuoden 2025 tilikauden ylijäämäksi arvioidaan 10,2 miljoonaa euroa. Helsingin seurakuntayhtymän positiivinen taloudellinen tulos mahdollistaa painopisteen siirtämisen vahvemmin kohti uutta kasvua ja kiinteistökannan dynaamista kehittämistä.

Malmin seurakunnan lausunto ehdotuksesta vuoden 2025 talousarvioksi sekä vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaksi.

Talousarviokirjassa kuvataan työn lähtökohtia. Toiminta - ja taloussuunnitelmia peilataan vain Kirkko Helsingissä -strategiaan. Malmin seurakunnalla on oma strategia, eikä Kirkko Helsingissä -strategia kata kaikkea tekemistä ja toiminnan suunnittelua Malmin seurakunnassa. Seurakuntien strategiat ovat seurakunnille aitoja strategioita.

Seurakuntien toiminnan määrärahaan (47,310 milj.) suhteutettuna tarveharkintainen määräraha (1,608) ja strategian toimeenpanoraha (2 milj.) muodostavat ison kokonaisuuden (7,6%). Nämä yhtymän päätösvallassa olevat määrärahat, paitsi että vaativat paljon ylimääräistä hallinnollista työtä, myös siirtävät päätösvalan yhtymään, sen sijaan että rahat jaettaisiin suoraan toimintamäärärahoina seurakunnalliseen työhön.

Pidämme tärkeänä sitä, että kiinteistökehitykseen varataan riittävästi resursseja tulevina vuosina. Talousarviossa ennakoitua ylijäämää olisi mielestämme perusteltua käyttää tähän tarkoitukseen, mikäli kiinteistökehitykselle nyt talousarviossa varatut resurssit eivät ole riittävät. Seurakuntien toimintaedellytyksissä monikäyttöiset toimitilat ovat oleellisen tärkeitä. Tiloista luopuminen tuottaa tarpeita käyttää jäljellä olevia tiloja useampiin eri käyttötarkoituksiin, mikä usein vaatii muutostöitä ja visiointikykyä erilaisten tilojen käyttömahdollisuuksista.

Yksittäisenä asiana kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistötoimen investoinneissa on vaatimaton varaus (50 000) energiatehokkuushankkeisiin, mutta hiilijalanjäljen pienentämiseen tähtääviä investointeja, kuten lämmitysmuodon vaihtoa ekologisempaan, ei erikseen mainita lainkaan. Toimintasuunnitelmassa on todettu, että energiatehokkuutta parannetaan rakennusten korjausten yhteydessä, mikä on hyvä. Jäämme kuitenkin kaipaamaan sitä, että kiinteistötoimen investointien toimintasuunnitelmassa kunnianhimoisemmin tavoiteltaisiin ekologisesti kestäviä ratkaisuja.

Helsingin Mikaelin seurakunnan lausunto vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksesta

Helsingin seurakuntayhtymän talousarvioehdotus vuodelle 2025 on realistinen ja strategian mukainen. Vuosien 2026–2027 talousarvioehdotuksesta lausuminen on vaikeaa, kun samaan aikaan Helsingin seurakuntayhtymässä suunnitellaan toimintamäärärahojen ja sisäisten vuokrien perusteiden muuttamista.

Talousarvioehdotus on oikean suuntainen kokonaisuutena jaossa verrattaessa seurakunnallista toimintaa ja yhteisiä palveluita. Talousarviossa on useita erilaisia määrärahoja, jotka toivottavasti poistuvat tulevaisuudessa ja päästään yhteen toimintamäärärahamalliin.

Helsingin seurakuntayhtymän talousarvio on aikaisempiin talousarvioihin verrattuna realistisempi verotulojen kertymisen suhteen.

Helsingin seurakuntayhtymän taloutta on hoidettu hyvin ja tulevaisuuteen on myös varauduttu pitämällä rahavaroja korkealla tasolla.

Munkkiniemen seurakunnan lausunto talousarvioesitykseen vuodelle 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaan vuosille 2025-27

Munkkiniemen seurakuntaneuvosto päätti kokouksessaan 9.10.2024 puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025 – 2027 toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymistä seuraavin huomioin.

Seurakuntaneuvosto on huolestunut suuntauksesta, jossa projektirahoituksen osuutta kasvatetaan perusrahoituksen sijaan. Viime vuonna tarveharkintaisen määrärahan rinnalle tuotiin kahden miljoonan suuruinen strategian toimeenpanomääräraha, joka on mukana myös vuoden 2025 talousarviossa. Ylijäämä tulisi siirtää seurakuntien toimintamäärärahoihin suoraan, muuttamatta sitä hankerahoitukseksi. Hankkeet ja projektimainen työskentely eivät palvele seurakunnan toiminnan pitkäjänteistä kehittämistä.

Seurakuntayhtymän viime vuoden ylijäämä oli ennätyksellinen. Sekä kuluvan vuoden että vuoden 2025 talousarviossa ylijäämä on mittava, yli 10 miljoonaa euroa. Mitä näille useana vuonna kertyville ylijäämillä tapahtuu?

1

Talousarviossa mainitaan hallituksen esitys kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin suunnatun rahoituksen leikkaamisesta, mikä Helsingin seurakuntayhtymässä merkitsee rahoitusosuuden pienenemistä noin 2,1 miljoonalla. Monissa seurakunnissa on tämän takia jo päätetty nostaa hautausmaksuja. Onko Helsingin seurakuntayhtymä jo suunnitellut maksujen korotusta vai onko leikkauksen tuoma budjettivaje tarkoitus paikata kirkollisverovaroista?

Seurakuntaneuvosto kiinnittää huomiota muutamiin yksityiskohtiin yhteisten palveluiden talousarviossa. 1) Useammassakin yksikössä henkilöstökulut saattavat pysyä ennallaan, mutta palvelujen ostoon on varattu merkittävästikin enemmän rahaa. Mitä ovat nämä merkittävästi kallistuneet/lisääntyneet palvelut esimerkiksi yhtymän johtajan toimistossa tai yleishallinnossa? 2) Yhteisen seurakuntatyön talousarvio on edelleen alijäämäinen, huolimatta pienentyneistä vuokrista. Leirikeskukset näyttävät olevan kallein yksittäinen toimintamuoto, mutta heti niiden perässä tulevat Varustamot, joiden kulut kasvavat ensi vuonna 20%. Vuoteen 2023 nähden Varustamoiden kulut ovat kasvaneet 44%. Mistä menolisäys johtuu ja mitä sille voi tehdä? 4) Myös tilannehuoneen budjetti on lähes kaksinkertaistunut kahdessa vuodessa. Mistään ei löydy tietoa, mitä tilannehuone pitää sisällään ja miksi sen kulut kasvavat näin paljon? Mitä se pitää sisällään? 3) Seurakuntaneuvosto ei pidä tarpeellisena työntekijäpäivää varten tehtyä 48 000 euron varausta. Useimmat kirkkoherrat eivät halua, että ensi vuonnakin järjestettäisiin kaikille yhteistä työntekijäpäivää. Mikäli kyseessä on vain yhteisten palveluiden päivä, on budjetti ylimitoitettu.



Seurakuntaneuvosto muistuttaa myös viimevuotisesta toiveestaan, että talousarvion ilmestyttyä järjestettäisiin kyselytunti, jossa on mahdollisuus esittää kysymyksiä ja saada tarkennuksia epäselviin kohtiin ennen talousarviolausunnon antamista. Ehdotus otettiin positiivisesti vastaan, mutta sitä ei kuitenkaan otettu käyttöön tänä vuonna. Todennäköisesti moni tämänkin lausunnon kysymyksistä olisi saanut siellä vastauksen.

Oulunkylän lausunto TTS:stä

Lähettäjä Heininen Kaisa <kaisa.heininen@evl.fi>
Päivämäärä pe 11.10.2024 9.29
Vastaanottaja kirjaamo.hsrky@evl.fi <kirjaamo.hsrky@evl.fi>
Kopio Kosonen Ulla <ulla.kosonen@evl.fi>

Hei,

Oulunkylän seurakuntaneuvostolla ei ole huomautettavaa Hsrky:n talousarvioon 2025 ja toimintasuunnitelmaan,

terveisin
Kaisa

Kaisa Heininen
kappalainen
Oulunkylän seurakunta
050 3804 103

Lausunto Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarvioehdotuksesta sekä vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksesta

Paavalin seurakunnan seurakuntaneuvosto
08.10.2024 § 99
219/02.00.01/2024

Esittelijä Kirkkoherra, Paavalin seurakunta Kanala Kari

Päätösehdotus Seurakuntaneuvostolla ei ole huomautettavaa vuoden 2025 talousarvioehdotukseen eikä vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotukseen.

Käsittely

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätöshistoria

Selostus

Yhteinen kirkkoneuvosto on päättänyt:

- 1) hyväksyä lausunnoille lähetettäväksi ehdotuksen vuoden 2025 talousarvioksi sekä vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaksi.
- 2) pyytää seurakuntaneuvostojen, yhteistyötoimikunnan ja seurakuntayhtymän johtoryhmän lausunnot ehdotuksesta vuoden 2025 talousarvioksi sekä vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaksi. Lausunnot tulee antaa 11.10.2024 mennessä.
- 3) käsitellä seurakuntien, yhteistyötoimikunnan sekä seurakuntayhtymän johtoryhmän antamat lausunnot ja tasapainottamissuunnitelmat kokouksessaan 31.10.2024.

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakuntayhtymän on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä yhteisen kirkkovaltuuston on hyväksyttävä myös vähintään kolmea vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma. Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakuntayhtymän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakuntayhtymän yhteisten palveluiden ja seurakuntien tehtävien hoitamiseen turvataan.

Kirkkojärjestyksessä säädetään lisäksi, että talousarvioon on otettava toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarvioissa on osoitettava myös taloudellisen tuloksen muodostuminen ja seurakunnan rahoitustarpeen kattaminen. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa talousarvioon brutto- tai nettomääräisenä. Helsingin seurakuntayhtymän talousarvio on laadittu osittain

brutto- ja osittain nettoperiaatteen mukaan. Toimintasuunnitelmien perustana on Helsingin seurakuntayhtymän strategia Rohkeasti yhdessä.

Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyi 18.4.2024 kokouksessaan talousarviokehysten seurakunnille ja yhteisille palveluille vuosille 2025–2027 sekä antoi valmisteluohjeen suunnittelulomakkeineen ja aikatauluineen.

Kirkkojärjestyksen 3 luvun 50 §:n mukaan seurakuntaneuvostolle on varattava tilaisuus antaa lausunto ennen kuin yhteinen kirkkovaltuusto tekee päätöksen seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmasta ja talousarviosta.

Lausunto yhteistyötoimikunnalta pyydetään Kirkon yhteistoimintasopimuksen 2 luvun 3 §:n 2 mom. perusteella lähinnä henkilöstösuunnitelman näkökulmasta.

Seurakuntayhtymän johtajisto ja puheenjohtajisto sopivat kesäkuussa 2024, että osana seurakuntayhtymän johtoryhmätyöskentelyn kehittämistä lausunto pyydetään myös seurakuntayhtymän johtoryhmältä.

Talousarviossa on yleisperusteluiden lisäksi käyttötalousosa, tuloslaskelmaosa, investointiosa ja rahoitusosa.

Viimeaikaisia muutoksia taloudessa

Kirkollisverotulojen kasvu vuonna 2022 ja varsinkin vuonna 2023 oli ennakkoodotuksia paljon parempi. Verotuoton kasvu on jatkunut myös vuonna 2024, joskin pienempänä. Inflaatio oli vuosina 2022 ja 2023 aikaisempiin vuosiin verrattuna selvästi korkeampi. Vaikka inflaatio on palannut matalalle tasolle, säilyy korkea kustannustaso. Kun vuoden 2023 palkankorotukset olivat poikkeuksellisen suuret ja vuoden 2024 palkankorotukset tulivat näiden korotusten päälle, kasvoivat henkilöstökulut aikaisempaa ennustetta enemmän. Siis myös henkilöstökulut ovat korkeammalla tasolla kuin kaksi vuotta sitten ennustettiin.

Talous taantui vuonna 2023 ja sama kehitys on jatkunut myös vuonna 2024, odotetun kasvun sijaan. Taloudellinen toimintaympäristö on edelleen epävakaa monista sekä kansainvälisistä että kansallisista syistä. Valtion suunnittelemissa kululeikkauksilla on mahdollisesti kokonaistaloutta heikentävä vaikutus. Talouden odotetaan kuitenkin kääntyvän kasvuun vuonna 2025.

Talousarviokehys

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. Periaatteiden mukaisesti

a) tilikauden jäämää ei päästetä alijäämäiseksi ja

b) rahavaroja ei päästetä reaaliarvokorjattuna laskemaan alle 100 milj. euron (vuoden 2021 tasoon nähden). Toimintakuluista laskettuna vuonna 2025 seurakuntien osuus on 51,72 % ja yhteisten palveluiden osuus 48,28 %.

Talospalveluissa 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 prosenttia vuodelle 2025. Vuoden 2023 talousarvion muita toimintakuluja on korotettu 6,0 prosentin inflaatiokorotuksella (vuoden 2022 inflaatiovaikutus) vuodelle 2024 ja edelleen 2,5 prosentin inflaatiokorotuksella vuodelle 2025.

Laaditun kehysluonnoksen perusteella seurakuntien toimintamääräraha (ilman erityislisiä) kasvaa 15,2 prosenttia vuodeksi 2025 vuoden 2024 kehukseen verrattuna. Yhteisissä palveluissa kasvua on 14,4 prosenttia. Kasvuprosenttien ero

johtuu yhteisen kirkkovaltuuston aikoinaan päättämästä seurakuntien ja yhteisten palveluiden määrärahojen porrastetusta tasauksesta, jossa seurakuntien määrärahaa kasvatettiin eniten vuodesta 2022 vuoteen 2023 ja sen lisäksi vielä 0,5 prosenttiyksikköä vuodesta 2023 vuoteen 2024 ja edelleen 0,5 prosenttiyksikköä vuodesta 2024 vuoteen 2025.

Vuodesta 2025 vuoteen 2026 seurakuntien toimintamääräraha ilman erityislisiä kasvaa 4,0 % ja yhteisten palveluiden 2,7 %. Edelleen vuodesta 2026 vuoteen 2027 seurakuntien osuus kasvaa 4,6 % ja yhteisten palveluiden 5,5 %. Kyseistenkin vuosien välillä seurakuntien toimintakuluihin varattava osuus kasvaa hieman yhteisiä palveluita enemmän, mutta toissuuntainen prosenttimuutos johtuu tässä toimintatuottojen odotetuista tasoista ja niiden vaikutuksesta toimintakatteeseen.

Yhteisen kirkkoneuvoston antamassa kehyksessä vuoden 2025 vuosikate oli 13,1 milj. euroa ja tilikauden ylijäämäksi 5,1 milj. euroa. Verotulojen ennustetaan kasvavan vuonna 2024 noin 2,0 prosenttia ja vuonna 2025 noin 1,0 prosenttia, jolloin vuoden 2025 verotuloksi muodostuisi 97,4 milj. euroa. Kirkollisverotuloarvio perustuu seurakunnan jäsenten ansiotulojen viime vuosien kehitykseen ja arvioon tulevasta kehityksestä. Palkkojen ja eläkkeiden suurehko korotukset tukevat edelleen verotulojen hyvää kehitystä ainakin vielä vuosina 2024 ja 2025. Tämän jälkeen verotulojen kasvun odotetaan päättyvän. Riski verotuoton alenemisesta on kaiken aikaa suurehko.

**Pakilan seurakuntaneuvoston lausunto
Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027 ja
talousarvioehdotus 2025**



8.10.2024

Kaudelle 2025–2027 Pakilan seurakuntaneuvosto puoltaa toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymistä sekä talousarvioehdotuksen 2025 hyväksymistä esitetystä muodosta.

Seurakuntaneuvosto haluaa kuitenkin nostaa esille:

1. Talouden suunnittelu pitkäjänteisesti on ollut vaikeaa, koska määrärahanjakoon ja tilavuokriin liittyvät kysymykset ovat olleet epävarmoja. Toivottavasti vuotta 2026 ja siitä eteenpäin koskevat päätökset antavat mahdollisuuden pitkäjänteisemmälle suunnittelulle.
2. Varojen kierrättäminen projektisalkkujen, tarvehankintaisten määrärahojen ja strategiamäärärahojen kautta seurakunnille ja osastoille on hankalaa ja aikaa vievää.
3. Yhteisen hallinnon (luottamuselimet, sisäinen tarkastus, yhtymän johtajan toimisto, hallinto-osasto, yleishallinto, talouspalvelut, laki- ja asianhallintapalvelut, tietohallintopalvelut ja henkilöstöosasto) palkkakustanteet ovat valtavat, yli 4,9 milj. euroa ja palvelujen ostot suuret (lähes 4 milj.), kun vertaa esimerkiksi paikallisseurakuntien toimintakatteisiin. Mitkä palvelut olisivat hallinnossa ostopalveluina edullisemmat? Kuinka paljon yhteisen hallinnon osallistava työote maksaa seurakunnille, kun seurakuntien työntekijöitä kutsutaan mukaan pajoihin ja ohjausryhmiin? Tämä resurssointi, vaikka on yhteistä työtä, on poissa seurakuntien työvoimaresursseista. Osallistamisen laajuutta on rajoitettava ja kokousten määrää vähennettävä siirtämällä resurssointia, päättäntää ja suunnittelua sinne, missä toiminnan ydin on eli seurakuntiin.
4. Yhteisen työntekijäpäivän järjestäminen on kallista (48 t) eikä palvele suurelle työntekijämäärälle tarkoitustaan. Koulutusta ja informaatiota työntekijät saavat koulutussuunnitelmiansa mukaisista koulutuksista ja virkistäytyminen tapahtuu oman työyhteisön sopimina ajankohtina.
5. Ympäristö ja hautaustoimi: riittääkö ennakoitu toimintakate ympäristö- ja hautaustoimen tarpeellisiin kustannuksiin?
6. Hautaustoimen rahoitus: kuinka paljon valtion yhteiskunnallisiin tehtäviin kohdentaman tuen heikennys luo paineita hintojen korotuksille? Kuinka Helsingissä suhtaudutaan yhdenvertaisuusnäkökulmasta siihen, että kirkkoon kuuluvat kustantavat tulevaisuudessa vielä enemmän hautaustoimen menoista? Edellytämme Helsingin seurakuntayhtymältä aktiivista roolia resurssien hoitamiseen hautaustoimen todellisten kulujen kattamiseksi myös tulevaisuudessa.

Pakilan seurakuntaneuvoston puolesta

Tiia Valve-Tuovinen
Kirkkoherra

Peppi Tervo-Hiltula
Seurakuntaneuvoston varapuheenjohtaja

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025-2027

Vuoden 2025 talousarvio.

Pitäjänmäen seurakunnan lausunto:

Pitäjänmäen seurakunta puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarviota ja toiminta- ja taloussuunnitelmaa vuosille 2025-2027.

Pitäjänmäen seurakunnan seurakuntaneuvoston puolesta

Maika Vuori

Kirkkoherra

ROIHUVUOREN SEURAKUNTA
Reposalmentie 13
00840 HELSINKI

8.10.2024

Helsingin seurakuntayhtymän yhteiselle
kirkkoneuvostolle

LAUSUNTO VUODEN 2025 TALOUSARVIOSTA JA VUOSIEN 2025-2027
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMISTA

Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelma perustuu yhteisen kirkkoneuvoston hyväksymään talousarviokehykseen, seurakunnille kehyksen puitteissa hyväksytyjen jakoperusteiden mukaisesti osoitettuihin määrärahoihin, sekä seurakunnissa ja muissa toimintayksiköissä tehtyihin talousarvioesityksiin ja toimintalinjauksiin. Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2025-2027 talous- ja toimintasuunnitelma on laadittu kirkkojärjestyksen 6 luvun säännösten mukaisesti ja turvaa Roihuvuoren seurakunnan seurakuntaneuvoston käsityksen mukaan edellytykset seurakuntayhtymän yhteisten palveluiden ja seurakuntien tehtävien hoitamiseen.

Roihuvuoren seurakunnan seurakuntaneuvosto esittää vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025-2027 toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyttäväksi ehdotetussa muodossa.

Roihuvuoren seurakunnan seurakuntaneuvosto 8.10.2024

Timo Pekka Kaskinen
kirkkoherra

Mialeena Pärssinen
varapuheenjohtaja

Helsingin seurakuntayhtymä
Yhteinen kirkkoneuvosto

Lausunto seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2025-2027 talous- ja toimintasuunnitelmasta

Helsingin tuomiokirkkoseurakunta kiinnittää lausunnossaan huomiota seuraaviin kahteen asiaan:

1. Tuomiokirkkoseurakunta toteaa, että seurakuntayhtymän taloudellinen tilanne on kohentunut monen vuoden ajan, myös vuoden 2025 talousarvioehdotus on ylijäämäinen. Vuosikate (tulojen ja menojen erotus) on 17,0 milj. euroa. Vuoden 2025 talousarvion poistojen määrä on 7,3 milj. euroa. Tilikauden tulos on 9,6 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä 10,2 milj. euroa.

Vuodelta 2024 siirtyviä säästöjä on yhteisillä seurakunnallisilla tehtävillä yhteensä 2,9 milj. euroa ja seurakunnilla yhteensä 2 milj. euroa.

Tuomiokirkkoseurakunnalla on syntynyt kahden vuoden 2023–2024 aikana noin 650 000 euroa alijäämää sisäisten vuokrien uudistumisten vuoksi vuoden 2023 alusta. Alijäämä olisi tätäkin suurempi, ellei seurakunta olisi käyttänyt kaikki säästönsä yli 200 000 euroa. Näinä kahtena vuotena seurakunta käytti myös noin 250 000 euroa testamenttivarojaan. Vertailun vuoksi on todettava, että vuodelle 2025 12 seurakuntaa on budjetoinut testamenttivarojen tuloutusta yhteensä n. 0,358 milj. euroa.

Tuomiokirkkoseurakunta katsoo välttämättömäksi, että seurakunnalle teknisen muutoksen vuoksi (ei oman toiminnan tähden) syntynyttä alijäämää ei tule jättää seurakunnan noin 29 000 jäsenen maksettavaksi, vaan sen kattamiseksi tulee löytää yhteinen ratkaisu.

2. Käyttötalous osaan liittyen Tuomiokirkkoseurakunta toteaa, että sekä tarveharkintaisen että strategian toimeenpanomäärärahojen jakotavat eivät ole seurakunnan näkökulmasta selkeitä, vaikka summat ovat merkittäviä.

strategian toimeenpanomääräraha	2,000 me
tarveharkintainen määräraha	1,608 me

Yhteinen seurakuntaneuvosto myöntää tarveharkintaisen määrärahan seurakunnille ja yhteisille palveluille anomuksesta. Seurakuntien kokemus on ollut, että päätös siitä, miten ja millä perusteilla jokin anomus on mennyt läpi ja toinen ei, ei ole ollut ymmärrettävää, läpinäkyvää ja avointa. Projektirahoituksen laatiminen ja ohjeistus sekä käsittely työllistää henkilöstöä sekä seurakunnissa

että yhtymässä. Tämä resurssi tulisi käyttää esimerkiksi ulkopuolisen rahoituksen hankkimiseen, ei sisäisen rahan siirtoon. Tämän takia Tuomiokirkkoseurakunta esittää, että tarveharkintainen määräraha olisi pienempi, esim. 600 000 euroa ja 1 milj. euroa siirrettäisiin suoraan takaisin yhteisesti jaettaviin määrärahoihin. Tuomiokirkkoseurakunta pitää tarpeellisena, että kaikkien harkinnanvaraisten määrärahojen selvityshanke viedään päätökseen.

Strateginen toimeenpanomääräraha on talousarviokirjan mukaan tarkoitettu Kirkko Helsingissä -strategian vision toteuttamiseen: "Kasvava kristillinen helsinkiläinen yhteisö olla, tulla ja toimia". Talousarviokirjassa ei kerrota, miten strateginen toimeenpanomääräraha jatkossa jaetaan. Asia on syytä valmistella viipymättä.

Tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvoston puolesta, Helsingissä 7.10.2024

Anna-Maria Soininvaara
kokouksen puheenjohtaja

Mari-Anna Auvinen
vs. kirkkoherra



**Töölön seurakunta
Seurakuntaneuvosto**

Kokousaika 8.10.2024 klo 18.00–20.04
Kokouspaikka Tempeliahaukion kirkko, seurakuntasali

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvoston puolesta

Otto Alanen
Anna Tilli

Otteen oikeaksi todistaa
08.10.2024

Otto Alanen
seurakuntaneuvoston sihteeri

Jakelu
Helsingin seurakuntayhtymä, kirjaamo

Pöytäkirjan nähtäville asettaminen: 8.10.2024

Tiedoksiantotapa: Sähköisesti

Lähetyspäivä: 8.10.2024

Seurakuntaneuvoston kokouksen avaus

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvosto 08.10.2024 § 58

Päätösehdotus

Puheenjohtaja avaa kokouksen ja sovittu seurakuntaneuvoston jäsen lukee raamatuntekstin.

Päätös

Puheenjohtaja avasi kokouksen ja Panu Laturi luki raamatuntekstin. Ps. 78:1-8. Kirkkoherra piti alkurukouksen.

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvosto 08.10.2024 § 59

Kokouskutsu ja kokousmateriaali on lähetetty sähköisesti 1.10.2024.

Todetaan kokoukseen osallistujat.

Päätösehdotus

Kokous todetaan laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Päätös päätösehdotuksen mukainen

Selostus

Töölön seurakunnan hallintosäännön (HS 3:10) mukaan kokouskutsu ja siihen liitetty esityslista liitteineen on toimitettava seurakuntaneuvoston jäsenille viittä päivää ennen kokousta.

Kirkkolain (KL 10:15) mukaan seurakunnan toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvosto 08.10.2024 § 60

Päätösehdotus

Pöytäkirjan tarkastajat valitaan aakkosjärjestyksen mukaisesti. He toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Jorma Tikkamäki ja Tapani Tulkki.

Lausunnon antaminen Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmasta

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvosto
08.10.2024 § 64
284/02.00.01/2024

Esittelijä Kirkkoherra, Töölön seurakunta Niemistö Hilikka

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto merkitsee tiedoksi Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarvioehdotuksen (TA 2025) sekä vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksen (TTS 2025-2027).

Lausunnoissaan seurakuntaneuvosto päättää puoltaa liitteessä esitettyä TA 2025 ja TTS 2025-2027 kokonaisuutta.

Pykälä tarkistetaan kokouksessa.

Päätös

Päätös päätösehdotuksen mukainen.

Selostus

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 12.9.2024 hyväksyä lausunnoille lähetettäväksi ehdotuksen (liite) vuoden 2025 talousarvioksi sekä vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaksi sekä pyytää seurakuntaneuvostojen ja yhteistyötoimikunnan sekä seurakuntayhtymän johtoryhmän lausunnot ehdotuksesta vuoden 2025 talousarvioksi sekä vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmaksi. Lausunnot tulee antaa 11.10.2024 mennessä. Ne käsitellään YKN:n kokouksessa 31.10.2024.

Töölön seurakuntaa käsittelevä osio on sivuilla 70-71.

Lisätiedot

Kirkkoherra Hilikka Niemistö

Jakelu

Helsingin seurakuntayhtymän kirjaamo

Kokouksen päättäminen, oikaisuvaatimusohje ja valitusosoitus

Töölön seurakunnan seurakuntaneuvosto 08.10.2024 § 67

Päätösehdotus

Puheenjohtaja päättää kokouksen ja antaa liitteenä olevan oikaisuvaatimusohjeen ja valitusosoituksen.

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.04. ja antoi liitteenä olevan oikaisuvaatimusohjeen ja valitusosoituksen.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 58, § 59, § 60, § 64, § 67

Muutoksenhakukielto

Valmistelua tai täytäntöönpanoa koskevat asiat

Koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, kirkkolain (652/2023) 12 luvun 4 §:n tai oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain (808/2019) 2 luvun 6 §:n 2 momentin nojalla tästä päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta, kirkollisvalitusta tai hallintovalitusta.

Markkinaoikeuden käsiteltäväksi valituksella ei voida saattaa hankintayksikön sellaista päätöstä tai muuta ratkaisua, joka koskee yksinomaan hankintamenettelyn valmistelua (julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista annetun lain (1397/2016) 146 §:n 2 momentin 1 kohta).

Församlingsrådet i Johannes församling

Tid 7.10.2024 kl. 17:33–19:00
Plats Högbergssalen, Högbergsgatan 10

På Johannes församlingsråds vägnar

Johan Westerlund
Saga Brummer-Karlman

Utdraget bestyrks
14.10.2024

Saga Brummer-Karlman
församlingsrådets sekreterare

Distribution
Gemensamma kyrkorådet

Protokollet framlagt till påseende, datum: 14.10.2024

Delgivning till part:
Elektronisk delgivning, datum: 14.10.2024

Mötets öppnande

Församlingsrådet i Johannes församling 07.10.2024 § 115

Beslut

Mötet öppnades kl. 17.33.

Närvarande och mötets behörighet

Församlingsrådet i Johannes församling 07.10.2024 § 116

Beslut

Mötet konstaterades lagligt sammankallat och beslutfört med 14 av 15 medlemmar närvarande. Oliver Österman har meddelat att han är förhindrad att delta i samtliga återstående möten år 2024.

Utlåtande om budgeten

Församlingsrådet i Johannes församling 07.10.2024
§ 122
299/02.00.01/2024

Föredragande Kyrkoherde, Johannes församling Westerlund Johan

Beslutsförslag

Johannes församling konstaterar att budgetförslaget inte föranleder kommentarer i detta skede.

Behandling

Beslut

Johannes församling konstaterar att budgetförslaget inte föranleder inga andra kommentarer i detta skede än följande:

Vi ser det som ytterst viktigt att en långsiktig lösning för boendetrymmena på Lekholmen går framåt. De temporära barackerna som nu används får inte bli kvar på obestämd tid.

Johannes församlingsråd anser att procenten (20%) som reserverats för Lekholmens verksamhetsledare är för låg. Jämförelsevis är Mustasaaris verksamhetsledare anställd på heltid. Johannes församlingsråd önskar att procenten höjs till 40% år 2025 och att man under året bereder möjlighet för lediganslagning av den svenska tjänsten för fostran i Gemensamt församlingsarbete. Ifrågavarande tjänst kunde bl.a. sköta åtminstone en del av Lekholmsärendena.

Redogörelse

Gemensamma kyrkorådet behandlade den 12.9.2024 budgetförslaget för 2025 samt verksamhets- och ekonomiplanen för åren 2025–2027. Kyrkorådet ber församlingarna, samarbetskommittén och samfällighetens ledningsgrupp ge utlåtande om dessa (protokollsutdrag som bilaga).

Remissvaren skall skickas till kirjaamo.hsrky@evl.fi senast den 11.10.2024.

Barnkonsekvensanalys

Anvisning om rättelseyrkande och besvärsanvisning

Församlingsrådet i Johannes församling 07.10.2024 § 126

Beslut

Ordförande meddelade besvärsanvisning.

Mötets avslutande

Församlingsrådet i Johannes församling 07.10.2024 § 127

Beslut

Mötet avslutades av ordförande kl. 19.00.

Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 115, § 116, § 122, § 126, § 127

Förbud mot att söka ändring vid beredning och verkställighet

Enligt 12 kap. 4 § i kyrkolagen (652/2023) är det inte möjligt att anföra kyrkobesvär över ovan nämnda beslut och enligt 2 kap. 6 § 2 mom. i lagen om rättegång i förvaltningsärenden kan inte heller förvaltningsbesvär anföras, eftersom besluten endast gäller beredning eller verkställighet.

Besvär enligt lagen om offentlig upphandling och koncession (1397/2016, upphandlingslagen) får inte anföras över ett beslut om offentlig upphandling, eftersom beslutet endast gäller beredning av upphandlingsförfarandet.

Utlåtande om Helsingfors kyrkliga samfällighets ekonomi- och verksamhetsplan 2025-2027 samt budgeten för 2025

Matteus församlings församlingsråd vill fästa uppmärksamhet vid följande punkter:

Fördelningen av resurser

Som en allmän kommentar konstaterar Matteus församlings församlingsråd att samfällighetens sätt att fördela resurser är problematiskt ur församlingssynvinkel. Vi skulle önska att en större del av resurserna tillföll församlingarna. Även om avsikten med både behovsprövade bidrag och strategibidrag är god, gör det vårt arbete oförutsägbart och kortsiktigt. Vi skulle hellre se att församlingarnas allmänna anslag skulle ökas - på detta sätt skulle församlingarna ha bättre möjlighet till lokal utveckling (och minskad rapportering/byråkrati).

Lekholmen

Matteus församlingsråd anser att procenten (20%) som reserverats för Lekholmens verksamhetsledare är för låg. Jämförelsevis är Mustasaaris verksamhetsledare anställd på heltid. Matteus församlingsråd önskar att procenten höjs till 40% och att man samtidigt bereder möjlighet för lediganslagning av den svenska tjänsten för fostran i Gemensamt församlingsarbete. Ifrågavarande tjänst kunde åtminstone delvis ta hand om Lekholmsärenden.

Enligt budgetförslaget finns inga anslag budgeterade för renoveringar på Lekholmen inkommande år. Vi ser det som ytterst viktigt att en långsiktig lösning för login på Lekholmen går framåt. De temporära barackerna som nu används är en onödig avgift.

Ersättningen för språkminoriteterna

Vi är tacksamma över föreslaget att öka ersättningen för språkminoriteterna. Matteus församlingsråd vill dock påpeka att minoritetsarbetets storlek (antal anställda och verksamhetens omfattning) inte alls beaktas i fördelningen. Som exempel kan nämnas att Matteus i nuläget är i en situation där antalet svenskspråkiga medarbetare och antalet engelsk- och ryskspråkiga medarbetare är ungefär lika stort. Samtidigt som vi är glada över att språkminoriteternas arbete växer, konstaterar vi att fler medarbetare också innebär behov av mera utrymmen (högre interna hyror), personalresurser (kyrkoherde, kanslitjänster, vaktmästare...), städning m.m.

Interna hyror

Matteus församlingsråd önskar en kontrollmätning av församlingens utrymmen, eftersom de nuvarande siffrorna baserar sig på föråldrade uppgifter.

ICT-kostnader

I fördelningen av ICT-kostnader räknas språkminoriteternas medarbetare till församlingen istället för gemensamt församlingsarbete. Matteus församlings församlingsråd önskar att detta rättas till. Vi ber

också om korrigerig för tidigare år. Vidare konstaterar vi att ICT-kostnaderna i samfälligheten överlag är höga och behovet av att förnya olika datorsystem är stort. Vi skulle önska att beslutet om att hyra apparater (kopieringsapparater, telefoner och datorer) omvärderas eftersom hyreskostnaden ofta överstiger priset apparaten skulle kosta, och dessutom kunde man ha samma telefon/dator en längre tid. Vad gäller datorsystem skulle inte alla program behöva byggas upp bara för oss.

Positiv utveckling

Till sist vill vi konstatera att en hel del positiv utveckling också skett - däribland kompensationsystemet för utomstående konfirmander, utredningarna kring interna hyror, samt ökade anslag för språkminoriteterna.

114 § Utlåtande om samfällighetens budgetförslag 2025 samt verksamhets- och ekonomiplanen för 2025–2027*Bilagorna 4 och 5*

Gemensamma kyrkorådet (GKR) godkände vid sitt möte den 12.9.2024 budgetförslaget för 2025 samt verksamhets- och ekonomiplanen för 2025–2027. GKR beslöt också sända dessa på remiss och inbegära utlåtande av församlingsråden, samarbetskommittén och samfällighetens ledningsgrupp. Utlåtanden ska ges per 11.10.2024 och de behandlas i GKR på nytt den 31.10.2024.

Den ekonomiska prognosen för de närmaste åren är bättre än väntat. Ekonomin bedöms ändå ostadig på lång sikt och den största risken i den ekonomiska planeringen gäller medlemsutvecklingen och frågan om skatteintäkterna fortsätter att stiga. Medlemsantalet har sjunkit i många år men trots det har de beskattningsbara förvärvsinkomsterna tills vidare ökat.

Beslutsförslag: Församlingrådet i Petrus församling ger följande utlåtande: Församlingrådet omfattar samfällighetens budgetförslag 2025 samt verksamhets- och ekonomiplanen för 2025–2027. Församlingrådet framhåller samtidigt att Lekholmens logementsfrågor måste avancera.

Beslut: Enligt förslag.

~~**115 § Utlåtande till domkapitlet om dem som anmält intresse för församlingspastorstjänsten i Petrus**~~**116 § Diskussion om Helsingfors församlingars inkluderande mångfaldsprogram och den lokala handlingsplanen, församlingens kontaktperson och två trakasserierombud.***Bilaga 7*

Gemensamma kyrkofullmäktige har den 25.1.2024 antecknat Helsingfors församlingars inkluderande mångfaldsprogram för kännedom. Programmet sändes inte på remissrunda till församlingarna. Kyrkoherdekonferensen den



Seurakuntayhtymän johtoryhmän lausunto vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelmasta

Kasvun strategia talousarviossa

Johtoryhmä pohti sille hallintosäännössä annetun tehtävänsä mukaisesti talousarviota strategisesta näkökulmasta ja totesi, että talousarvion tulee tukea kasvun strategiaa nyt ja jatkossa. Kasvun strategian näkökulmasta on ensiarvoisen tärkeää, että talousarviossa varattu strategian toimeenpanomääräraha ja tarveharkintainen määräraha kohdennetaan sellaisiin toimenpiteisiin, jotka ovat aidosti vaikuttavia ja joiden avulla voidaan todella saada kasvua aikaan. Kyseessä olevilla määrärahoilla ei siis ole tarkoitus paikata talouden juoksevia menoja, vaan pyrkiä kehittämään toimintaa. Tarveharkintaisen määrärahan työryhmällä on merkittävä rooli tämän tavoitteen saavuttamisessa.

Kasvun strategian yhtenä mahdollistajana on motivoitunut henkilöstö. Siksi on tärkeää, että taloudessa tehtävistä sopeutustoimista huolimatta turvataan henkilöstön motivaatio, innostus työhön sekä luottamus työnantajaa kohtaan.

Johtoryhmä totesi taloudellisen tilanteen olevan nyt parempi kuin muutama vuosi sitten ja kasvulle nähdään olevan aitoja edellytyksiä. Valtuuston tammikuussa 2024 hyväksymien taloussuunnittelua ohjaavien periaatteiden mukaisesti suunnittelussa katsotaan aina vuoteen 2030 saakka. Tämä suunnittelun aikajänne antaa Helsingin seurakuntayhtymälle mahdollisuuden tehdä rakenteellisia muutoksia siten, että samalla turvaamme kasvun strategian edistämisen. Johtoryhmä arvostaa sitä, että yhtymässä pyritään määrätietoisesti suunnitelmalliseen taloudenpitoon.

Talouden suunnittelu ja ennakointi

Johtoryhmä totesi, että investointisuunnittelua tulee jatkossa saada täsmällisemmäksi. Investointiosaan on nyt jouduttu tekemään talousarviomuutoksia siten, että summa on lähes kaksinkertaistunut alkuperäiseen suunnitelmaan nähden. Investointien osalta talousarvio ja toteuma ovat siis kaukana toisistaan, mikä vie uskottavuutta taloussuunnittelulta. Tilannetta saataneen korjattua seuraavien vuosien aikana, kun valtuuston syyskuussa hyväksymän kiinteistöstrategian linjauksia päästään toteuttamaan käytännössä ja investointeja pystytään suunnittelemaan realistisemmin.

Suuret strategiset projektit, kuten kiinteistöstrategia, määrärahanjako, sisäiset vuokrat ja työnjako tulee viedä huolella läpi, jottei kyseisiin kokonaisuuksiin tarvitse palata heti seuraavien vaalikausien aikana. Johtoryhmä totesi myös, että talousarvioprosessin uudistettuun aikatauluun on sopeuduttu hyvin. Talousarvion laatimisaikataulun aikaistaminen ja sijoittuminen kesän lomakaudelle on saattanut vaatia erityistä sopeutumista, mutta samalla se on lisännyt toimielinten tosiasiallisia vaikutusmahdollisuuksia talousarvion käsittelyyn.