

Lausunnon antaminen vuoden 2020 talousarviosta ja talous- ja toimintasuunnitelmasta vuosille 2020-2022

Haagan seurakunnassa on kuluneiden vuosien aikana vähennetty henkilöstöä, luovuttu Hakavuoren kirkosta ja Lassilan seurakuntakodista sekä tietyistä Haagan Pappilantien tiloista. Virkoja on vähennetty useimmissa tiimeissä, viimeisimpänä lakkautettiin juuri kappalaisen virka. Toivomme toimintamme olevan esimerkkinä muille seurakunnille ja seurakuntayhtymälle emmekä näe tarpeelliseksi tehdä lähitulevaisuudessa merkittäviä resurssivähennyksiä.

Seurakuntaneuvosto odottaa seurakuntayhtymältä aktiivisuutta koskien Hakavuoren kirkon pitkään jatkunutta, paikalleen jumiutunutta tilannetta, toivoo asiassa ratkaisuja ja haluaa olla mukana kirkon tai sen tontin tulevan käytön suunnittelussa.

Seurakuntaneuvosto kiinnittää huomiota siihen, että henkilöstöliitteen mukaan henkilöstövähennykset kohdistuvat vuosina 2020-2022 edelleen lähinnä seurakuntiin, ei yhteisiin palveluihin. Taustalla on jo merkittävät henkilöstövähennykset seurakunnissa vuosina 2015-2018. Haagan seurakuntaneuvoston näkemys on, että vähennysten tulee kohdistua tasapuolisesti sekä yhteisiin palveluihin että seurakuntiin. Yhteisten palveluiden vähennykset tulevat suunnitelman mukaan yksinomaan kohdasta TKM7, ei pysyvästä henkilöstöstä.

Helsingin seurakuntayhtymän talouden näkymistä todetaan, että investointisuunnitelma on merkittävän iso ja investoinnit lisääntyvät tulevina vuosina voimakkaasti, mikä merkitsee poistotason kasvua. Seurakuntaneuvosto on kiinnittänyt huomiota investointien aiheuttamaan taloudelliseen paineeseen ja katsoo, että myös kiinteistöjen määrää ja investointeja on edelleen syytä punnita huolella. Kiinteistöjen määrän on oltava sellaisella tasolla, että kiinteistöt on mahdollista pitää kunnossa näköpiirissä olevilla taloudellisilla resursseilla. Kiinteistöistä ja niiden vaatimista investoinneista ei saa aiheutua tulevaisuudessa kohtuutonta painetta seurakuntien toiminnalle. Investointisuunnitelman tulee olla realistinen ja toteuttamiskelpoinen.

Haagan seurakunnan seurakuntaneuvosto kiinnittää huomiota siihen, että seurakunnan sisäiset tilavuokrat on nyt korjattu ajantasaisiksi ja vastaavat tämänhetkistä käyttöä. Partiolaiset jatkavat toistaiseksi väistötiloissa Huopalahden kirkolla ja nuorisotalo Tönöllä. Haagan seurakunta maksaa sisäistä tilavuokraa remontoitavista tiloista mutta saa väistötilat veloituksetta.

Edellä mainitut seikat huomioiden seurakuntaneuvosto päätti kokouksessaan 28.10.2019 puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020 – 2022 toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymistä.

Helsingissä 28.10.2019



Helsingin seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto/kirkkovaltuusto

Herttoniemen seurakuntaneuvoston lausunto koskien Herttoniemen kirkkoa ja taloussuunnitelman investointiosaa

Herttoniemen seurakunnan seurakuntaneuvosto esittää seurakuntayhtymälle, että Herttoniemeen tarvitaan kirkko.

Seurakunta joutui sisäilmaongelmien takia luopumaan v. 1958 rakennetusta Herttoniemen kirkosta. Seurakunta on luopunut aiemmin mm. Pohjois-Herttoniemen kappelista sekä säästösyistä Herttoniemenrannan kappelista osana suurempaa tilojen luovutusta.

Näin Herttoniemeen, Länsi-Herttoniemi ja Herttoniemenranta, on muodostunut lähes 20 000 asukkaan edelleen kasvava alue, jossa ei ole kirkollista tilaa. Seurakunnalla on edelleen käytössään Myllypuron kirkko ja Kulosaaren kirkko, jossa ei tällä hetkellä ole mahdollista käyttää seurakuntasalia.

Seurakunnalla on tällä hetkellä erittäin rajoitetut mahdollisuudet tarjota tiloja esim. kirkollisten toimitusten ja niiden yhteydessä olevien perhejuhlien järjestämiseen. Messutoimintaan ei Herttoniemen alueella ole asianmukaisia tiloja. Seurakuntatoimisto toimii väliaikaisissa väistötiloissa, jotka sopivat toimitotarkoitukseen hyvin, mutta erittäin rajallisesti seurakunnalliseen toimintaan.

Herttoniemen kirkko on monitoimikirkkona koostunut laajasti erilaisia harrastajaryhmiä, niin seurakunnan toiminnan kuin yhteistyökumppaneitten ja muiden toimijoiden kautta. Näin Herttoniemen kirkosta on 61 vuoden aikana tullut merkittävä yhteisöllisyyden vahvistaja ja symboli. Seurakuntaneuvosto on saanut alueen asukasyhdistyksiltä vetoamuksen kirkon puolesta.

Kaikki mahdollisuudet tulee selvittää, että Herttoniemeen saadaan kirkko, joka vastaa sakraalitilojen tarpeeseen, seurakunnan strategiaan sekä yhteisöllisten ja alueen asukkaiden tarpeisiin.

Seurakuntaneuvosto esittää, että seurakuntayhtymä ryhtyy toimenpiteisiin kirkon saamiseksi Herttoniemeen ja että taloussuunnitelman investointiosaan sisällytetään tarvittava taloudellinen varaus kirkkohanketta varten.

Seurakuntaneuvoston puolesta nimettynä lausunnon valmistelijana

Seurakuntaneuvoston valmisteluvaliokunta

Markku Rautiainen, kirkkoherra, pj.

Elina Raike-Ojanen, varapj.

Kirjaamo

Tid 4.11.2019 kl. 17.35
Plats Högbergsgatan 10 A

129 § Mötet är lagligt sammankallat, och beslutsfört med 8 av 15 närvarande.

164/2019

138 § Utlåtande om samfällighetens budget 2020 och
ekonomiplan 2020-2022

Beslutsförslag

(Beredningsutskottet): Församlingsrådet beslutar att inte avge något utlåtande om förslaget till budget för 2020 samt verksamhets- och ekonomiplan 2020-2022 för Helsingfors kyrkliga samfällighet.

Behandling

Beslut

Enligt förslag.

Redogörelse

Enligt KO 10:14 § skall församlingsrådet beredas tillfälle att avge utlåtande i ärenden som gäller bl.a. samfällighetens budget.

GKR har tillställt församlingen budgetförslaget som här finns som bilaga. Utlåtandet skall vara lämnat senast den 8.11.2019.

Detta år torde inte några särskilda skäl att avge utlåtande föreligga.

Observera att bilagan bara finns elektroniskt. På begäran kan man få den utskrivna på pastorskansliet.

Bilagor

- 4 Verksamhets- och ekonomiplan 2020–2022 och budget 2020

Rättelseyrkande görs skriftligt av den som är missnöjd över fattat beslut (KL 24:3 mom. 1).
Mötet avslutades kl. 20.08.

På Johannes församlingsråds vägnar

Johan Westerlund
Linda Jordas

Utdraget bestyrks

Helsingfors den 6.11.2019

Johan Westerlund
kyrkoherde, församlingsrådets ordförande

Päivitetty talousarviolausunto

Kallion seurakunta antaa puoltavan lausunnon Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmaan 2019-2021 ja talousarvioesitykseen vuodelle 2019.

Kallion seurakunta näkee, että sekä yhtymän perussopimuksessa määritellyistä yhdessä hoidettavista tehtävistä että seurakunnallisen toiminnan kehysmäärärahan jakoperusteista on keskusteltava osana Rohkeasti yhdessä – hanketta. Kiristyvää taloustilanne vaatii toiminnan suunnitelmallista suuntaamista ja myös luopumista.

Seurakuntaneuvosto kiinnittää huomiota siihen, että henkilöstöliitteen mukaan henkilöstövähennykset kohdistuvat vuosina 2020 -2022 edelleen lähinnä seurakuntiin, ei yhteisiin palveluihin. Taustalla on jo merkittävät henkilöstövähennykset seurakunnissa vuosina 2015-2018. Vähennysten tulee kohdistua tasapuolisesti sekä yhteisiin palveluihin että seurakuntiin. Yhteisten palveluiden vähennykset eivät kohdistu lainkaan pysyvään henkilöstöön.

Rohkeasti yhdessä –prosessissa tulee pohtia yhtymän ja seurakuntien välinen työnjako kokonaan uudestaan. Lisäksi sen sijasta, että käperrytään vain kirkon omaan rakenteeseen, tulee miettiä sitä, mitä kaikkea meidän tulisi paremmin tehdä yhdessä myös muiden toimijoiden kanssa. Tämäkin voi tarkoittaa rakenteellisia muutoksia tai perusteita niihin. Kumppaneiden löytäminen säästää rahaa ja lisää vaikuttavuutta.

Kallion seurakunta haluaa kiinnittää edelleen huomiota vieraskielisen työn rahoittamiseen Helsingin seurakuntayhtymässä. Kallion seurakunta näkee tarpeelliseksi seurakuntayhtymän, seurakuntien ja muiden toimijoiden välisen työnjaon ja roolien selkeyttämisen olevan edelleen kesken. Kallion seurakunta pitää tärkeänä, että toiminta ja vastuidenjakoa koskevat päätökset tehdään pikaisesti.

73 § Kannelmäen seurakunnan lausunto Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotuksesta ja vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksesta

Päätösehdotus

Kirkkoherra Sakari Enrold

Srkn puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotusta ja vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotusta ja kiinnittää huomiota selostuksessa esitettyihin havaintoihin.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Kannelmäen seurakuntaneuvostolta pyydetään lausuntoa Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2020 sekä vuoden 2020 talousarviosta.

Kannelmäen seurakunnan näkökulmasta on positiivista, että kirkon tontilla on käynnistynyt kaavakehityshanke, joka mahdollistaa seurakuntakeskuksen purkamisen ja uuden rakennuksen monimuotoisen käytön. Myönteistä on myös se, että kirkon ilmanvaihtokoneen uusimiseen on varattu määräraha ja aikataulu hankkeelle on sovittu seurakunnan kanssa.

Henkilöstösuunnitelmassa on havaittavissa, että suunnitellut vähennykset tapahtuvat lähinnä seurakunnallisen toiminnan alueella (kohta 2, s. 129). Näyttää siltä, että yhteisten seurakunnallisten tehtävien alueelta ei ole vähennetty henkilötyövuosia muista osin kuin TKM 7 osasta, joka jo lähtökohtaisesti oli määrääjäksi suunniteltua "ylimääräistä" resurssia.

Henkilöstön määrää arvioitaessa tulisi muistaa, että monet seurakunnat ovat jo vähentäneet henkilöstöään vuosien 2015-18 aikana. Olisi kohtuullista, että jo sovituista säästötavoitteista pidetään kiinni kaikilta osin ja kaikkien yksikköjen kohdalla säännöt ovat samat. Suunta ei voi olla se, että vain seurakunnista vähennetään työntekijöitä.

Seurakunnissa on edelleen paras asiantuntemus alueensa jäsenistöön ja väestöön. Onko suunnittelussa näkyvissä aiemmin sovittua trendiä, että yhteiset työalat jalkautuisivat entistä enemmän paikallisseurakuntiin?

Viite: Yhteisen kirkkoneuvoston lausuntopyyntö

LAUSUNTO HELSINGIN SEURAKUNTAYHTYMÄN 2020 TALOUSARVIOEHDOTUKSESTA SEKÄ VUOSIEN 2020-2022 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAEHDOTUKSESTA

Lauttasaaren seurakunta kiittää lausuntomahdollisuudesta ja haluaa nostaa kaksi asiaa esille: 1. Helsingin seurakuntayhtymän henkilöstö- ja kiinteistökuluja pitää karsia, sekä uudistaa toimintamuotoja ja rakenteita. 2. Suunnitelmissa olisi syytä olla myös pidempi perspektiivi, kuten toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotus 10 vuoden päähän.

1. Helsingin seurakuntayhtymän henkilöstö- ja kiinteistökuluja pitää karsia, sekä uudistaa toimintamuotoja ja rakenteita.

Kiinteitä menoja tulee vähentää, jotta mahdollista ylijäämää voidaan kohdentaa toimintamuotojen uudistamiseen ja kehityshankkeisiin. Lisäksi rakenteita on syytä kehittää vastaamaan tämän päivän toimintaympäristöä ja muutoksia siinä.

2. Lauttasaaren seurakuntaneuvosto pitää tärkeänä, että suunnitelmissa olisi syytä olla myös pidempi perspektiivi, kuten toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotus 10 vuoden päähän.

Muutaman vuoden päähän sijoittuvat suunnitelmat ovat tärkeitä, mutta toiminnan pitkäjänteisen suunnittelun ja rakenteiden kehittämisen kannalta olisi syytä olla myös pidemmän aikavälin suunnittelua. Vain näin voitaisiin tulevaisuuteen varautua taloudellisesti paremmin ennakoiden ja toiminnallisesti pitkäjänteisemmin.

Lauttasaaren kirkkorakennuksen peruskorjauksen suunnittelu on kestänyt vuosia. Sen aikana on saatu kerättyä käyttäjiltä riittävä palaute, ja seurakunta on tyytyväinen tehtyihin remonttisuunnitelmiin. Lauttasaaren seurakunta pitää tärkeänä, että Lauttasaaren kirkkorakennuksen peruskorjaus voidaan aloittaa heti alkuvuodesta 2020.

Edellä mainittuja asioita korostaen Lauttasaaren seurakunta puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksen sekä vuoden 2020 talousarvioehdotuksen ja vuoden 2020 talousarvion henkilökuntaliitteen hyväksymistä esitetystä muodosta.

Lauttasaareissa 6.11.2019

LAUTTASAAREN SEURAKUNTANEUVOSTO

Kalle Kuusniemi

pastori, seurakuntaneuvoston sihteeri

104 § Lausunto seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2020 - 2022 ja vuoden 2020 talousarviosta

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto päättää hyväksyä Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelman 2020 – 2022 ja vuoden 2020 talousarvion sellaisenaan.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Seurakuntaneuvoston kokouksen 17.9.2019 §89 päätöksen perusteella lähetettiin yhteiselle kirkkovaltuustolle Malmin seurakunnan toimintasuunnitelman vuosille 2020 – 2022, johon sisältyi tilasto- ja tunnuslukuosa ja henkilöstösuunnitelma sekä 2020 talousarvio.

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti kokouksessaan 10.10.2019 §297 hyväksyä omasta puolestaan lausunnoille lähetettäväksi seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotuksen ja henkilökuntaliitteen sekä vuosien 2020 – 2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksen. Seurakuntaneuvostojen lausunnot on pyydetty lähettämään 8.11.2019 mennessä. Yhteinen kirkkoneuvosto käsittelee seurakuntaneuvostojen lausunnot kokouksessaan 28.11.2019.

Liitteet

- 4 Päätös yhteinen kirkkoneuvosto 10.10.2019
- 5 Toiminta- ja taloussuunnitelma Hsrky 2020 - 2022

Matteus församlings utlåtande gällande budget och verksamhetsplan 2020-2022

Församlingrådet i Matteus församling har tagit del av den kyrkliga samfällighetens budget och verksamhetsplan för åren 2020-2022 vid sitt sammanträde den 4 november 2019.

Församlingrådet önskar fästa uppmärksamhet vid följande punkter i förslaget;

1. En liten församling kostar mer

Eftersom Matteus församling är den minsta enheten i samfälligheten så kostar det förhållandevis mest att upprätthålla basfunktionerna.

Vi mottar ett anslag på 30.000 € som stöd för hyran för det rysk- och engelskspråkiga arbetet som vi handhar i Matteus församling, men den summan täcker inte det faktiska kostnader som uppstår i utrymmes användning. Utöver detta får vi ett anslag på 2 x 15.000 € för kansli- och vaktmästarfunktioner för rysk- och engelskspråkiga arbetet.

Vi vill framhålla att bidragen inte täcker den ekonomiska bördan som verksamheten medför.

Församlingrådet vill framhålla att vi har ansökt om en förhöjning i dessa anslag.

2. Matteuskyrkans renovering

Renoveringen av fastigheten har skötts ineffektivt och den har dragit ut på tiden.

Processen har belastat alla som arbetar i fastigheten under en längre tid. Beredningsköket i nedre våningen bör färdigställas enligt planerna innan Matteus församling kan avstå från köket i övre våningen.

De medel som reserverats för slutförande av fasad och takrenoveringen bör bestå.

En del av Matteuskyrkans takrenovering måste framskjutas till våren 2020. För dessa arbeten föreslås 350 000 €. (s 140)

3. Investeringsanslag för Lekholmen 2020-2022

I budget- och verksamhetsplanen har det reserverats 300.000 € för projektplanering av de nya inkvarteringsbyggnaderna. För förverkligandet av byggnaderna föreslås att 300.000 € reserveras för 2021 respektive 2022. Församlingrådet understryker vikten av att detta projekt framskrider utan dröjsmål.

4. Stöd för konfirmandarbete

Församlingrådet önskar att de ojämna ekonomiska förutsättningarna för att hålla skriftskola skulle uppmärksammas i budgetförslaget. För Matteus församlings del gäller att av sommaren 2019-års 112 konfirmander så var 45 sådana som inte hörde till Matteus. 31 av dessa hörde till någon församling inom samfälligheten.

Då budgeten uppgjorts på basen av uppskattat antal egna konfirmander blir detta en stor utmaning för församlingen. 45 konfirmander motsvarar nästan 2 hela läger och enligt våra uträkningar kostar ett läger ca 8500 euro (redogörelse tillgänglig vid behov). Notera att denna summa inte innehåller anställdas lönekostnader eller socialavgifter.

Församlingrådet önskar att det skulle vara möjligt att tilldela församlingarna i motsvarande läge tillägsresurser för konfirmandarbetet.

Helsingin Mikaelin seurakunnan seurakuntaneuvoston lausunto Helsingin seurakuntayhtymän vuosien 2020–2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksesta ja vuoden 2020 talousarvioehdotuksesta

Toiminta- ja taloussuunnitelman lähtökohdat perustuvat suunnittelukauden erityishaasteiden ja painopisteiden osalta Kirkko Helsingissä – strategian keskeisiin painotuksiin.

Lähtökohtana on jumalanpalvelus- hengellisen elämän aseman säilyttäminen vahvana, jäsenistön tukeminen ja alueen asukkaiden aktiivinen ja laaja tavoittaminen, heikoimmista huolehtiminen sekä jatkuva verkostoituminen. Asukkaiden tarpeiden selvittäminen ja niihin vastaaminen ketterästi ovat ajankohtaisia painotuksia. Jumalanpalveluselämä ja sen erimuotoinen kehittäminen on edelleen keskiössä.

Toiminnan painopisteen siirtäminen samalla toimintoihin, jotka tavoittavat alueen asukkaita siellä, missä he ovat ja jotka kokoavat laajasti helsinkiläisiä ovat kannatettavia. Kirkon uskottavuus rakentuu eri tavoin heikoilla olevien ihmisten auttamiseen ja puolustamiseen. Toimivissa yhteistoimintaverkoissa kohdataan asukkaita. Ne mahdollistavat alueen ihmisen ja seurakunnan hyväksi toiminnan sekä eri uskonnollisten ryhmien dialogin kehittämisen. Vapaaehtoisuuden lisäämiseen ja mielekkäisiin tehtäviin tähtääviä toimenpiteitä tulee määrätietoisesti edelleen kehittää.

Seurakuntayhtymän taloussuunnitelma perustuu vastuulliseen analyysiin aikana, jolloin kestävän talouden turvaaminen haastaa määrätietoisin toimenpiteisiin. Kirkollisverojen vähentyminen sekä jäsenten määrän vähentyminen edelleen merkitsevät tilojen, palkka- ja sosiaalikulustannusten sekä toimintamäärärahojen osalta vastuullista ja ennakoivaa talouden hoitamista. Keskeistä on huolehtia talouden tasapainosta ja henkilömäärän sekä tilojen mitoittamisesta käytettävissä oleviin määrärahoihin. Seurakuntien tulee kehittää toimintakulttuuria, keskittää ja tehdä valintoja perustehtävien hoitamisessa ja paikallisten toimintatavoitteiden saavuttamisessa. Tällöin olisi toivottavaa, että seurakuntayhtymän yksittäisten seurakuntien huomattavat tulot otettaisiin huomioon toimintamäärärahoja jaettaessa.

Investoinnit ovat suunniteltu vastuullisesti taloudellisen tilanteen haasteet huomioiden. Seurakuntayhtymän taloussuunnittelun pitkän aikavälin tavoitteet turvaavat kirkon toiminnan pääkaupungissa ja ovat maltillisia ja mahdollisia saavuttaa.

Talouden tasapainottaminen ja henkilöstön vähentäminen pääasiassa luontaisen poistuman kautta niin yhtymän keskusyksiköissä kuin seurakunnissa edellyttää hyvää suunnittelua ja järkevää aikataulua. Keskushallinnossa yhteisellä seurakuntatyöllä tulee olla kaikki ne resurssit käytössä, joita se tarvitsee sille kuuluvien tehtävien hoitamiseen ja seurakuntien palvelemiseen.

Laadullisesti hyvän ja ajankohtaisen tiedotuksen merkitys on keskeisessä asemassa. Kirkon ja seurakuntien tulee olla mukana sosiaalisessa mediassa ja kehittää siinä uusia tapoja. Rovastikunnissa ja seurakunnissa toteutuva tiedotus tarvitsee lisää ennakkoluuttomia kokeiluja ja uusia resursseja. Muuttuvassa ja moniarvoisessa toimintaympäristössä seurakuntien tulee luoda teknisesti sellaisia toimintatapoja, jotka mahdollistavat kaikille käytännössä helpon kirkkoon liittymisen, oman kristillisen yhteisön löytämisen ja kirkon jäsenyyden todeksi elämisen. Ympäristöön liittyvien arvojen selkeä ja aktiivinen painottaminen on syytä säilyttää.

Syksyllä hyväksytyn Helsingin kaupungin yleiskaavan mukaisesti Östersundomin alueen rakentaminen alkaa seuraavan vuosikymmenen aikana. Se edellyttää toiminnallisesti joustavan kirkon ja seurakuntakeskuksen suunnittelua sekä Östersundomin kirkon ja sen hautausmaan kehittämistä niin, että sekä työntekijöillä että seurakuntalaisilla olisi asialliset työ- ja kokoontumistilat.

Seurakuntaneuvosto puoltaa yhteiselle kirkkovaltuustolle Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelman 2020–2022 sekä vuoden 2020 talousarvioesityksen hyväksymistä.

Helsingissä 11.11.2019

Ami Lainela
seurakuntaneuvoston puheenjohtaja

Martti Häkkänen
kirkkoherra



Munkkiniemen seurakunnan seurakuntaneuvosto

Lausunto vuoden 2020 talousarvioehdotukseen ja vuosien 2020 – 2022 toiminta- ja taloussuunnitelma ehdotukseen

Vuoden 2020 talousarvioehdotus ja vuosien 2020 – 2022 toiminta- ja taloussuunnitelma ovat seurakuntaneuvoston esityksen mukaiset.

Munkkiniemen seurakuntaneuvosto kiinnittää huomiota resurssien epätasaiseen jakautumiseen sekä seurakuntien että seurakuntien ja yhtymän kesken. Erityisesti kiinnitetään huomiota seuraaviin asioihin:

Edellisessä määrärahojen jakoperusteen uudistuksessa (2011) jakoperuste perustui ajatukseen, että seurakunnat ovat suunnilleen saman kokoisi, jolloin pienille seurakunnille ei tarvita enää ns. perusosaa, jolla otettiin huomioon se nyt jälleen eriarvoisuutta aiheuttava seikka, että pienelle seurakunnalla peruspalveluiden (virasto, kirkon palveluskunta, diakonia, kirkkomusiikki jne.) tuottaminen on suhteessa kalliimpaa kuin suurelle seurakunnalle. Koska seurakunnat ovat edelleen hyvin eri kokoisia tulisi pienten seurakuntien perusosa palauttaa.

Vuoteen 2022 mennessä Munkkiniemen seurakunnan henkilöstö on vähentynyt n. 50 % vuodesta 2011. Seuraavien kolmen vuoden aikana henkilöstö vähenee edelleen 11%. Yhtymän henkilöstö ei ole vastaavasti vähentynyt, vaan päinvastoin joinakin vuosina sitä on lisätty. Tällä suunnittelukaudella yhtymän henkilöstö vähenee alle 2 %. Seurakunnan kannalta katsottuna henkilöstön tulisi vähentyä vähintäänkin yhtä paljon yhtymästä kuin seurakunnasta ellei peräti toisinpäin toiminnan painopisteen tulisi olla seurakuntien henkilöstössä.

Seurakunnat suunnittelevat käyttävänsä vuonna 2020 yhteensä 1,67 m€ aiempien vuosien säästöjä. Seurakuntien osuus käyttötalouden 90 m€ loppusummasta on 49 m€. Yhteisten seurakunnallisten tehtävien osuus loppusummasta on 22 m€ eli alle puolet seurakuntien käyttötaloudesta. Näiden tehtävien hoitamiseen tarvitaan kuitenkin 3,2 m€ säästöjä.

Helsinki 06.11.2019

Munkkiniemen seurakunnan seurakuntaneuvosto

107 § Lausunnon antaminen TTS:sta 2020-2022**Päätösehdotus**

Seurakuntaneuvosto päättää lausuntonaan esittää seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotuksen ja henkilökuntaliitteen sekä vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotusten hyväksymistä sellaisinaan.

Käsittely**Päätös**

Esityksen mukaan. Seurakuntaneuvosto toivoo, että tilastointi hoidetaan kuntoon siten, että jatkossa voidaan vuosittain seurata vertailukelpoisia tunnuslukuja.

Selostus

Yhteinen kirkkoneuvosto on kokouksessaan päättänyt lähettää liitteiden mukaiset talous- ja toimintasuunnitelmat seurakuntaneuvostoille lausuntoa varten. Lausunto on pyydetty antamaan marraskuussa 2019.

Oulunkylän seurakuntaneuvoston hyväksymä toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotus Oulunkylän seurakunnan osalta on otettu sellaisenaan osaksi nyt käsiteltävää ehdotusta.

Liitteet

- 2 LIITE_ Toiminta- ja talousarviosuunnitelma 2020-2022 ja vuoden 2020 talousarvio



LAUSUNTO HELSINGIN SEURAKUNTAYHTYMÄN VUODEN 2020 TALOUSARVIO- EHDOTUKSESTA JA VUOSIEN 2020-2022 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA- EHDOTUKSEN HYVÄKSYMISESTÄ

Toiminta- ja taloussuunnitelman 2020-2022 yleisperustelut antavat pohjan seurakuntien toiminnan ja talouden suunnitteluun.

Olemme tyytyväisiä siitä, että kirkollisveroprosentti pidetään nykyisellä tasolla. Laskennallisesti Helsingin seurakuntien jäsenmääräprosentti alittaa kriittisen 50 %:n lokakuussa 2020. Tämä edellyttää merkittäviä toimia hyvän taloudenpidon suuntaan.

On hyvä, että taloussuunnitelmassa näkyy Toimintakulttuurin muutoksen esiin nostamat painopisteet.

Paavalin seurakunta pyrkii kehittämään toimintaansa tarkan euron taloudessa ja vuonna 2020 taloussuunnitelmassa tavoitellaan yhdessä sovittuja päämääriä. Tämä edellyttää kuitenkin kaikkien seurakuntayhteisön yksiköiden välistä yhteistyötä ja vastuuta. Paavalin seurakunnan osalta painopiste on talouden ja toiminnan tasapainossa. Jatkossa toivomme, että kehysmäärärahan jakoperusteissa huomioidaan myös seurakunnan aktiivisuus.

Paavalin seurakunta puoltaa talousarvion hyväksymistä.

Tämä lausunto on käsitelty ja hyväksytty Paavalin seurakunnan seurakuntaneuvoston kokouksessa 29.10.2019.

Kari Kanala

kirkkoherra

**Pakilan seurakuntaneuvoston lausunto
Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2020-
2022 ja talousarvioehdotuksesta 2020**

6.11.2019

Toimintasuunnitelman yleisperustelut antavat kattavan kokonaiskuvan Helsingin seurakuntien toimintalinjauksista ja talouden kokonaiskuvasta. Seurakuntien kaikkien päättäjien ja työntekijöiden on hyvä tutustua tähän osioon. Yleisperusteluissa esiin nostetut Kirkko Helsingissä strategian kärjet näkyvät seurakuntien toimintasuunnitelmissa. Materiaali tarjoaakin mahdollisuuden löytää vastaavuudet muiden seurakuntien toiminnassa. Tämä avaa polkuja yhdessä toimimiselle, mutta myös mahdollisuuden oppia toisilta.

Seurakuntaneuvosto kiinnittää huomiota siihen, että henkilöstöliitteen mukaan henkilöstövähennykset kohdistuvat vuosina 2020-2022 edelleen lähinnä seurakuntiin, ei yhteisiin palveluihin. Taustalla on jo merkittävät henkilöstövähennykset seurakunnissa vuosina 2015-2018. Pakilan seurakuntaneuvoston näkemys on, että vähennysten tulee kohdistua tasapuolisesti sekä yhteisiin palveluihin että seurakuntiin

Seurakunnallisen toiminnan määrärahat on jaettu YKN:n (12.11.09) jakoperiaatteiden mukaisesti. Alkavan Rohkeasti yhdessä –prosessin myötä määrärahojen jakoperiaatteet on syytä nostaa uudelleen käsittelyyn, jotta määrärahat jakautuisivat tulevaisuudessa tasaisemmin euroa / jäsen.

Edellä mainitut seikat huomioiden seurakuntaneuvosto päätti kokouksessaan 6.11.2019 puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020 – 2022 toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymistä.

Pakilan seurakuntaneuvoston puolesta



Samuel Kopperoinen
seurakuntaneuvoston varapuheenjohtaja



Tiia Valve-Tuovinen
vt. kirkkoherra

Pitäjänmäen seurakunnan seurakuntaneuvoston lausunto yhteiselle kirkkoneuvostolle koskien Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmaa 2020-2022 ja vuoden 2020 talousarviota / 23.10.2019

Pitäjänmäen seurakunnan seurakuntaneuvosto kiinnitti huomiota kolmeen asiaan ja toivoo, että YKN ottaa nämä huomioon asian käsittelyssä.

1. Seurakuntien perustehtävä – Tähän meitä tarvitaan

Budjettikirjan yleisperusteluissa, luvussa 2. *Lähtökohdat* on laajasti referoitu seurakuntien toimintasuunnitelmia. Ainoa kohta seurakuntien toimintasuunnitelmista, jota ei lainkaan mainita eikä referoida, on ensimmäinen kohta: *Tähän meitä tarvitaan*.

Seurakunta toteuttaa KL 4:1 mukaisesti kirkon tehtävää, joka on kaikille seurakunnille sama. **Otsikon *Tähän meitä tarvitaan* alla kukin seurakunta kuvaa sitä erityistä tapaa, jolla se hahmottaa kirkon tehtävän muuttuvassa toimintaympäristössä.**

Seurakuntien perustehtävän sijaan budjettikirja tyytyy otsikon *Lähtökohdat* alla (s. 3-4) esittelemään Helsingin seurakuntayhtymän strategisia linjauksia. Seurakuntayhtymän roolina ei ole toteuttaa kirkon perustehtävää, koska se on taloudellis-hallinnollinen organisaatio. Seurakuntayhtymä ja sen strategiset (taloudellis-hallinnolliset) linjaukset eivät myöskään määrittele seurakuntien toiminnan peruslähtökohtia.

Nyt YKN on lähettänyt seurakuntaneuvostolle kyselyn, johon pyydetään vastausta 20.11. mennessä. Yksi kysymyksistä kuuluu: Mitkä ovat seurakunnan keskeisimmät tehtävät ja miten ne pystytään hoitamaan? Seurakunnat ovat jo vastanneet kysymyksen ensimmäiseen osaan (mitkä ovat seurakunnan keskeisimmät tehtävät) toimintasuunnitelmien otsikolla *Tähän meitä tarvitaan*. Näitä vastauksia ei kuitenkaan ole noteerattu budjettikirjan lähtökohdissa.

Katsomme, että budjettikirjan lähtökohdienten laadinnassa on tapahtunut merkittävä sisällöllinen virhe. Se voidaan kuitenkin korjata lisäämällä heti otsikon 2. *Lähtökohdat* alle yhteenveto seurakuntien toimintasuunnitelmien kohdista *Tähän meitä tarvitaan*.

2. Yhteisten seurakunnallisten tehtävien henkilöstömäärä

Kiinnitämme huomiota seurakuntien ja yhteisten seurakunnallisten tehtävien väliseen eroon henkilöstösuunnitelmassa ja budjettiylityksissä. Yhtymän yksiköt ovat suoraan yhtymän päätöksenteon alaisia toisin kuin seurakunnat, joissa päätösvaltaa kehysrahan puitteissa käyttävät seurakuntaneuvostot. Näyttää kuitenkin siltä, että seurakunnat ovat kyenneet paremmin sopeuttamaan toimintaansa kuin yhtymän yksiköt.

Seurakunnat suunnittelevat käyttävänsä vuonna 2020 yhteensä 1,67 m€ aiempien vuosien säästöjä. Seurakuntien osuus käyttötalouden 90 m€ loppusummasta on 49 m€. Yhteisten seurakunnallisten tehtävien osuus loppusummasta on 22 m€ eli alle puolet seurakuntien käyttötaloudesta. Näiden tehtävien hoitamiseen tarvitaan kuitenkin 3,2 m€ säästöjä.

Vastaavasti henkilöstösuunnitelmasta käy ilmi, että seurakuntien henkilötyövuosien vähennykseksi on ennakoitu tasaiset 2% vuosille 2020 ja 2021 ja 4% vuodelle 2022. Yhteisten seurakunnallisten tehtävien osalta henkilötyövuosien määrä kasvaa 1% vuodelle 2020 ja vuodelle 2021 on ennakoitu jyrkkä 6% pudotus.

Budjettikirjan sanallisessa osassa henkilöstösuunnittelua käsitellään erityisesti sivuilla 7-8. Toivomme, että siellä avattaisiin laajemmin seurakuntien ja yhteisten seurakunnallisten tehtävien henkilöstösuunnittelun välisiä eroja, niiden syitä ja johtopäätöksiä.

3. Yleisavustus vainotuille kristityille

Open Doors –järjestön vuosittain julkaiseman World Watch List avaa silmät vainottujen kristittyjen kärsimyksille. Meidän tulee kuulla heidän äänensä ja reagoida. Pitäjänmäen seurakuntaneuvosto pitää tärkeänä ja perusteltuna yleisavustuksen myöntämistä vainottujen kristittyjen asialle, mikäli tällainen anomus on esitetty tai jatkossa esitetään.

4. Puoltolausunto

Edellä mainitut seikat huomioon ottaen Pitäjänmäen seurakunnan seurakuntaneuvosto puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelman 2020-2022 ja vuoden 2020 talousarvion hyväksymistä.

Helsingissä, 23.10.2019

ROIHUVUOREN SEURAKUNTA
Reposalmentie 13
00840 HELSINKI

6.11.2020

Helsingin seurakuntayhtymän yhteiselle
kirkkoneuvostolle

LAUSUNTO VUODEN 2020 TALOUSARVIOSTA JA VUOSIEN 2020-2022 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMASTA

Vuoden 2020 talousarvio ja vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelma perustuu yhteisen kirkkoneuvoston hyväksymään talousarviokehukseen, seurakunnille kehyksen puitteissa hyväksytyjen jakoperusteiden mukaisesti osoitettuihin määrärahoihin, sekä seurakunnissa ja muissa toimintayksiköissä tehtyihin talousarvioesityksiin ja toimintalinjauksiin. Vuoden 2020 talousarvio ja vuosien 2020-2022 talous- ja toimintasuunnitelma on laadittu kirkkojärjestyksen 15 luvun säännösten mukaisesti ja turvaa Roihuvuoren seurakunnan seurakuntaneuvoston käsityksen mukaan edellytykset seurakuntien tehtävien hoitamiseen.

Roihuvuoren seurakunnan seurakuntaneuvosto esittää vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyttäväksi ehdotetussa muodossa.

Roihuvuoren seurakunnan seurakuntaneuvoston puolesta

Timo Pekka Kaskinen
kirkkoherra



Helsingin seurakuntayhtymä
Yhteinen kirkkoneuvosto

Lausunto toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2020-2022 sekä vuoden 2020 talousarviosta

Helsingin tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto toteaa lausuntonaan seuraavaa:

Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022 sekä vuoden 2020 talousarvio-osa on laadittu hyvin. Erityistä huomiota voi kiinnittää siihen, että seurakuntien tulevien vuosien talouden kehityksen ennakoitavuus on selkeämmin esitetty verrattuna aiempiin vuosiin.

Tuomiokirkkoseurakunnan tavoittava toiminta on koko seurakuntayhtymän tunnuslukujen valossa hyvin korkealla tasolla. On tärkeä huomioida, että Tuomiokirkkoseurakunnan työstä suuri osa on kaikkien Helsingin seurakuntien jäseniä palvelevaa. Keskustan koko pääkaupunkiseudun ihmisiä saavuttava ja palveleva toiminta tulee turvata taloudellisesti jatkossakin.

Seurakuntayhtymä on hoitanut seurakunnan kirkkoja hyvin. Suurten keskustan kirkkojen tärkeä merkitys tulee nähdä jatkossakin.

Tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvoston puolesta, Helsingissä 6.11.2019

Marja Heltelä
puheenjohtaja



Töölön seurakunnan seurakuntaneuvoston kokous

Pöytäkirja 6/2019
PÖYTÄKIRJANOTE

Kokousaika:

Tiistai 5.11.2019 klo 18.00-21.00.

Kokouspaikka:

Monitoimitila Fokus, Kauppakeskus Mall of Tripla, Pasilan Asema-aukio 1, 00520 Helsinki.

Osanottajat:

Mervi Ala-Prinkkilä, jäsen
Saara Heinänen, jäsen
Pertti Hyvärinen, varajäsen, kutsuttu Laura Rissasen tilalle
Sini Vuokko Koivula-Mbemba, jäsen
Petri Tikka, varajäsen, kutsuttu Eija-Riitta Korholan tilalle
Arttu Lindroth, jäsen
Antti Laine, varajäsen, kutsuttu Jenni Lättilän tilalle
Anna Munsterhjelm, jäsen
Jorma Tikkamäki, varajäsen, kutsuttu Liisa Mustajärven tilalle
Matti Pyhtilä, jäsen
Sonja Raitamäki, jäsen
Pekka Räisänen, jäsen
Ilkka Seppälä, jäsen
Jouko Seppälä, jäsen
Eeva Tikka, jäsen
Tapani Tulkki, varapuheenjohtaja
Hannu Ronimus, kirkkoherra, puheenjohtaja
Liisa Nöyränen, hallintosihteeri, kokouksen sihteeri

Poissa (ilmoittanut esteestä):

Laura Rissanen, jäsen
Eija-Riitta Korhola, jäsen
Jenni Lättilä, jäsen
Liisa Mustajärvi, jäsen

Lisäksi kokoukseen on kutsuttu 9. § *Toiminnan vaikuttavuuden arviointiprosessi* käsittelyn ajaksi perheneuvojat Tuija Mustalahti ja Juha Petterson, Hyvinvoinnin Tuen hanketyöntekijät pastori Paula Enckell, diakoni Kirsi Jaakonaho ja nuorisotyönohjaaja Tilda Kumpukallio ja Tripla-tiimin tiimivastaava kappalainen Auvo Naukkarinen.

11. § Lausunnon antaminen Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarviosta ja vuosien 2020 - 2022 toiminta- ja taloussuunnitelmasta

Päätösesitys:

Seurakuntaneuvosto puoltaa Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotusta sekä vuosien 2020 - 2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotusta.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

Selostus:

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 10.10.2019 hyväksyä lausunnoille lähetettäväksi seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotuksen sekä vuosien 2020–2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksen (liite 1), ja pyytää ehdotuksesta seurakuntaneuvostojen lausunnot 8.11.2019 mennessä ja käsitellä lausunnot kokouksessaan 28.11.2019.

Töölön seurakuntaa käsittelevä osio on liitteen 1 sivuilla 67-68. Se on sisältönsä seurakuntaneuvoston 3.9.2019 kokouksessaan tekemän esityksen mukainen.

Liitteessä 2 on tiivistetty katsaus TA 2020 ja TTS 2020-2022 sisältöön.

Liitteet:

Liite 1: Helsingin seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022 ja vuoden 2020 talousarvio.

Liite 2: TA 2020 ja TTS 2020-2022 tiivistelmä.

90 § Lausunnon antaminen Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotuksen ja vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksesta

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto päättää antaa lausunnon Helsingin seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotuksen ja vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksesta

Käsittely

Päätös

Seurakuntaneuvosto on tyytyväinen talousarvioehdotukseen.

Selostus

Yhteinen kirkkoneuvosto on päättänyt kokouksessaan pyytää lausuntoa talousarvioehdotuksesta. Talousarviokirja on esityksen liitteenä. Alla oleva selvitys yhteisen kirkkoneuvoston esityksestä.

Seurakunnan talousarvion laatimista koskevat säännökset on koottu kirkkojärjestyksen 15. lukuun, missä säädetään myös vuotta pitemmän aikavälin toiminnan ja talouden suunnittelusta. Jokaista varainhoitovuotta varten on seurakunnalle tai seurakuntayhtymälle viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Varainhoitovuosi on kalenterivuosi. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuuston on hyväksyttävä myös vähintään kolmea vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma.

Talousarvioon otetaan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarvioina verotulot, toimintatuotot sekä muut tuotot. Sen lisäksi siinä on osoitettava, miten seurakunnan rahoitustarve katetaan. Talousarviossa on käytötalousosa, tuloslaskelmaosa, investointiosa ja rahoitusosa.

Esitys vuoden 2020 talousarvioksi ja vuosien 2020–2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaksi on liitteenä.

Käyttötalousosa

Talousarvion käyttötalousosassa asetetaan toiminnalliset tavoitteet ja myönnetään määrärahat niiden toteuttamiseksi. Käyttötalousosa sisältää yhteisen hallinnon, seurakunnallisen toiminnan (seurakunnat), yhteisten seurakunnallisten tehtävien (yhteisen seurakuntatyön yksikkö, viestintä, mediatoimitus, avustukset), ympäristö- ja hautaus-toimen sekä kiinteistötoimen toiminnalliset tavoitteet sekä niiden toteuttamiseen varatut määrärahat. Seurakunnat ovat saaneet vuoden 2020 käyttötalouden talousarviokehukseen 2 milj. euron kertaluonteisen kehitys- ja sopeuttamismäärärahan. Yhteisten palveluiden yksiköiden lähtökohtana on vuoden 2019 talousarvio. Vuoden 2020 talousarvion käyttötalousosassa on peruskorjausmenojen 2,7 milj. euron siirto investoinneista kiinteistötoimen käyttötalouteen, suunnitteluvuosille 2021 ja 2022 käyttötalouteen siirto ennakoituaan olevan 3 milj. euroa/vuosi.

Seurakunnallisen toiminnan määräraha on jaettu seurakunnille yhteisen kirkkovaltuuston 12.11.2009 vahvistamien jakoperusteen mukaan.

Seurakunnilla ja yhteisillä seurakunnallisilla tehtävillä oli tilinpäätöksessä 2018 yhteensä säästöjä 14,2 milj. euroa. Näitä suunnitellaan käytettävän vuonna 2020 yhteensä 4,9 milj. euroa. Käyttö tapahtuu kehysmäärärahan lisäksi ja lisää toimintamenoja ja näin ollen myös toimintakatteen (toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksen) alijäämää sekä koko tilikauden alijäämää. Seurakunnat suunnittelevat käyttävänsä säästöjään vuoden 2020 talousarviossa 1,7 milj. euroa. Yhteiset seurakunnalliset tehtävät suunnittelevat käyttävänsä säästöjä 3,2 milj. euroa vuonna 2020. Tästä toimintakulttuurin muutoksen osuus on 2,1 milj. euroa.

Toimintakulujen ja tuottojen erotus eli toimintakate oli vuoden 2018 tilinpäätöksessä -76,4 milj. euroa. Vuoden 2019 talousarviossa toimintakate on -83,7 milj. euroa. Vuoden 2020 talousarvioehdotuksen mukaan toimintakate on -90,4 milj. euroa. Toimintakatteen alijäämän kasvun johtuu kertyneiden säästöjen käytöstä seurakunnissa ja yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä ennen muuta määräaikaisiin palkkauksiin sekä palveluiden ostoon sekä kiinteistötoimen kehysmäärärahan kasvusta.

Suunnittelukauden 2021-22 aikana toimintamenojen määrän tavoite-taso päätetään vuosittain talousarviokehysten antamisen yhteydessä. Suunnittelukaudelle kehyslaskelmissa esitetty toimintakate ei sisällä mahdollista säästöjen käyttöä.

Tulolaskelmaosa

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, kirkollisveroprosentin suurus ja seurakunnan jäsenten määrä ja ansiotulojen kehitys. Jäsenmäärän arvioidaan laskevan v. 2020-2022 absoluuttisesti 1,4-1,5 % ja kirkkoon kuulumisprosenttina suhteellisesti 1,1-1,3 %-yksikköä vuosittain. Tuloveroprosentti

pysyy nykyisessä 1,0 %:ssa. Jäsenten maksama kirkollisverotulon arvioidaan pysyvän ansiotason nousun vuoksi lähes nykyisellään vuoteen 2022 asti. Tämä jälkeen kirkollisverotulojen arvioidaan vähenevän n. 1,5 % vuosittain talouden kasvun hidastumisen ja jäsenmäärän pienenemisen vuoksi. Kirkollisverotulot vähenisivät noin 1,2 milj. euroa vuosittain vuodesta 2023 alkaen.

Vuoden 2019 aikana toteutuva verotuksen ennakonpidätysmenettelyn muutos vaikuttaa kirkollisveron tilifyksiin siten, että vertailu aiempien vuosien kehitykseen vuoden aikana vaikeutuu. Vuonna 2020 ansiotason arvioidaan kasvavan lähes kolme prosenttia. Vuoden 2020 kirkollisverotulon arvioidaan pysyvän lähes vuoden 2019 tasolla, laskua vuoteen 2019 verrattuna olisi 0,3 %.

Valtionrahoituksen osuuteen ei ole odotettavissa suuria muutoksia suunnittelukaudella.

Maksut kirkon keskushallinnolle on arvioitu olevan vuonna 2020 vuoden 2019 tasolla eli yhteensä 9,1 milj. euroa. Maksuun kirkon keskushallinnolle sisältyy keskusrahastomaksu sekä verotulojen perusteella maksettava eläkerahastomaksu. Keskusrahastomaksulla rahoitetaan kirkkohallituksen ja tuomiokapitulien toiminta sekä vähävaraisille seurakunnille maksettavat avustukset. Maksu määräytyy viimeisen vahvistetun verotuksen mukaisesti siten, että vuonna 2020 Helsingin seurakuntayhtymän osalta maksu on 5,1 milj. euroa.

Vuoden 2013 alusta seurakunnille tuli maksettavaksi palkkaperusteisen eläkemaksun lisäksi kirkollisverotulojen perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu. Tämän on arvioitu vuonna 2020 olevan 4 milj. euroa.

Vuoden 2020 talousarvioehdotus on alijäämäinen. Tulojen ja menojen erotuksen eli vuosikatteen arvioidaan laskevan -1,1 milj. euroon aiempien säästöjen käytön ja kiinteistötoimen talousarviokehityksen nousun vuoksi. Vuoden 2020 talousarvion vuosikate ei riitä käyttöomaisuuden poistoihin, joiden määräksi on arvioitu 8,4 milj. euroksi. Tilikauden tulos arvioidaan olevan -9,5 milj. euroa ja alijäämä -8,6 milj. euroa.

Vuosien 2021-22 suunnitelmassa vuosikate vuodelle 2021 on 9,1 milj. euroa ja vuodelle 2022 9,8 milj. euroa. Vuosikate riittäisi kattamaan käyttöomaisuuden poistot vuosina 2021-22. Suunnitelmassa ei kuitenkaan ole voitu ennakoita aiempien vuosien säästöjen toimintakulu- ja lisäävää vaikutusta.

Suunnitelman sisältämä vuosikatteen kertymä edellyttää, että verotulot ja sijoitustoiminnan tuotot kehittyvät arvioidulla tavalla, ja että toimintamenojen määrä laskee. Tulojen kehitykseen sisältyy riskejä. Jäsenmäärän väheneminen vaikuttaa heikentävästi kirkollisverotulojen kehitykseen. Verotulojen kehitykseen vaikuttavat myös mahdolliset veropohjamuutokset (mm. verovähennykset) sekä työikäisen väestön määrässä ja ansiotasossa tapahtuvat muutokset. Sijoitustoiminnan tuottoihin tuo epävarmuutta osakekurssien ja korkotasojen muutokset. Kiin-

teistösijoituksiin liittyy epävarmuus realisoitavien kiinteistöjen hintata-
sosta, realisointien aikataulusta sekä rakennuskustannusten kehityk-
sestä.

Sijoitustoiminta ja investoinnit

Seurakuntayhtymän sijoituksista 31.8.2019 tilanteessa oli rahavarojen sijoituksia 180,7 milj. euroa, joista pääomaturvattuja oli 58,6 %. Salkun riskitaso on hallittu riittävällä hajauttamisella ja pääomaturvatuilla sijoituksilla. Pääoman säilyttävät sijoitukset ovat pääosin kilpailutettuja, seurakuntayhtymää varten räätälöityjä tuotteita. Strukturoidut sijoitukset, joissa tyypillisesti on 40-60 % suoja osakemarkkinoiden laskua vastaan ovat varovaisuusperusteisesti mukana pääomariskillisissä sijoituksissa.

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän tarvitsemien tilojen korjaus- ja muutostarve muut investoinnit huomioiden johtaa siihen, että kiinteistöinvestointeja olisi tehtävä vuosittain taloussuunnitelmakaudella 2020-2022 noin 28 - 41 miljoonalla eurolla. Riskinä on, että tarvittavia henkilöresursseja ei kiinteistöyksikössä saada oikea-aikaisesti, ja siksi kaikkia suunniteltuja investointeja ei välttämättä voida käynnistää.

Talousarviovuoden 2020 investointien määrä, joka sisältää käyttötalou-
teen kuluksi kirjattavan osuuden, on noin 26 milj. euroa. Tästä perus-
korjausinvestointien määrä, 2,7 milj. euroa siirretään käyttötalouden
kuluksi. Henkilöstöressurssien vähydestä johtuen kaikkia vuosille 2016 –
2019 talousarvioon määritettyjä kiinteistöinvestointeja ei ole kyetty
toteuttamaan. Tämä on lisännyt kiinteistöjen korjausvelkaa. Tämä
pakottaa siirtämään etenkin suurten kirkkojen peruskorjausinvestointeja
suunnittelukauden jälkeisille vuosille. Korjausinvestointien lykkääminen
lisää entisestään Helsingin seurakuntayhtymän korjausvelan määrää.
Vuosille 2020 ja 2021 esitetyt investointimäärärahavaraukset ovat tässä
vaiheessa vielä kiinteistöittäin karkeita arvioita. Investointien
kokonaistasoa voidaan pitää suuntaa antavana ko. vuosien
kokonaisinvestointitarvetta suunniteltaessa.

Nykyisen kiinteistösijoituskannan edellyttämät investoinnit vuonna 2020
ovat n. 5,6 miljoonaa € ja kaudella 2020–2022 yhteensä n. 15,7
miljoonaa €. Nämä investoinnit liittyvät yhtiölainojen lyhennyksiin,
vanhan rakennuskannan peruskorjausmenoihin, maankäyttömaksuihin
ja maanhankintaan.

Kiinteistösijoitussalkun sisältöä pyritään jatkuvasti muokkaamaan siten,
että vanhemmasta ja paljon peruskorjausvastuuta sisältävästä kiin-
teistökannasta pyritään realisoimaan jatkuvasti kiinteistökohteita. Vuo-
sina 2020 – 2022 vuosittain myytäväksi suunniteltavien kiinteistöjen
tasearvo on 3 miljoonaa €, taloussuunnitelmakaudella yhteensä 9 mil-
joonaa €. Myynneistä ei odoteta saatavan myyntivoittoa.

Rahoitusosa

Tilinpäätöksessä 2018 likvidien kassavarojen (rahoitusomaisuusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset) määrä oli kirjanpitoarvoin 172,4 milj. euroa. Suunnittelukaudelle ajoittuu talousarvion ja taloussuunnitelman mukaan investointeja 83 milj. euroa ja käyttötalouteen siirto (-8,7 milj. euroa) ja kiinteistöjen myyntitulo huomioon ottaen noin 65,3 milj. euroa. Tästä vuosikatteella arvioidaan rahoitettavan 17,8 milj. euroa. Kassavarojen arvioidaan vähenevän 47,4 milj. euroa suunnittelu-kaudella 2020-2022.

Liitteet

- 4 Toiminta- ja talousarviosuunnitelma 2020-2022 ja vuoden 2020 talousarvio



Vuosaassa 7.11.2019

Helsingin seurakuntayhtymän yhteiselle kirkkoneuvostolle

LAUSUNTO HELSINGIN SEURAKUNTAYHTYMÄN TOIMINTA- JA TALOUSUUNNITELMASTA 2020–2022 SEKÄ VUODEN 2020 TALOUSARVIOSTA

Merirasti-kappelin korjaus

Olemme kiitollisia siitä, että Merirasti-kappelin sisäilmaongelmien korjaamiseen on jo ryhdytty ja niitä jatketaan vuoden 2020, jotta kappeli saadaan taas toimintakuntoon.

Lisämäärärahoilla turvattava ruohonjuuritason seurakunnallinen työ

Seurakuntaneuvostomme on huolissaan siitä, miten seurakunnat suoriutuvat muutaman vuoden päästä lakisääteisistä tehtävistään (kuten jumalanpalveluselämä, kirkolliset toimitukset, diakonia, rippikoulu). Seurakuntien kehysmäärärahoja laskettiin lyhyessä ajassa noin 15 %. Ymmärrämme, että verotulojen laskiessa, myös kehysmäärärahan määrä laskee. Mutta yhtymällä olisi mahdollista loiventaa seurakuntien talouden kiristymisen tahtia, koska sillä on jopa 187 miljoona € säästöissä.

Virkamiesjohto on ilmaissut tahtotilanaan, että se ei esitä lisämäärärahoja olemassa olevien rakenteiden ylläpitämiseen vaan uusien toimintamuotojen kehittämiseen. Mutta miten sitten seurakunnat voivat tulevaisuudessa suoriutua lakisääteisistä tehtävistään? Jos seurakunnilla ei ole varaa maksaa työntekijöidensä palkkoja, emmekä pysty hoitamaan tehtäviamme, tulee se väistämättä kiihdyttämään kirkosta eroamistahtia. Tällä talouden kiristämistahdilla pakotetaan osa seurakunnista aloittamaan irtisanomisneuvottelut muutaman vuoden sisällä. Sitäkö me haluamme? Seurakuntien talouden liiallinen kiristäminen silloin, kun se ei ole aivan pakollista, ei ole viisasta.

Vai onko taustalla tavoite pakottaa seurakunnat yhdistymisiin? Mutta suuremmat yksiköt eivät tuo niin paljon säästöjä kuin toivotaan. Pikemminkin suuret kasvottomat yksiköt kiihdyttävät myös eroamisvauhtia. On upeaa, jos uusia toimintamuotoja keksitään, joilla saadaan ihmiset liittymään takaisin kirkkoon. Mutta silti olemme velvollisia hoitamaan olemassa olevat tehtävämme. Jo 1 miljoona € lisämäärärahaa jaettuna seurakunnille auttaisi.

Vuosaaren seurakuntaneuvoston puolesta

Jussi Mäkelä

kirkkoherra ja kauppatieteiden kandidaatti