

62 § Toiminta- ja taloussuunnittelu kaudelle 2020-2022

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto

1. merkitsee vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohjeen tiedoksi
2. vahvistaa toimintakauden esittelyssä hahmotetut suunnittelun lähtökohdat suunnittelun raamiksi.

Päätös

Seurakuntaneuvosto

1. merkitsi vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020-2022 toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohjeen tiedoksi
2. vahvisti toimintakauden esittelyssä hahmotetut suunnittelun lähtökohdat suunnittelun raamiksi.

Selostus

Vuosien 2020–2022 kehysbudjetin laadinnassa on otettu huomioon yleisen taloudellisen tilanteen kehitysarviot ja niiden vaikutus verotulojen kehitykseen kuluvana vuonna ja suunnittelukaudella. Seurakuntayhtymän tulevien vuosien talouden edellytyksiä arvioitaessa on jäsenmäärän kehityksellä keskeinen merkitys.

Käyttötalousoosan kehys

Kokonaistavoite vuosikymmenen puolivälissä oli säästää 15,0 milj. euroa vuoteen 2018 mennessä niin, että seurakuntien osuus tästä on 6,5 milj. euroa. Yhtymän yksiköiden säästötavoite on 8,5 milj. euroa ja tämän lisäksi toimintakulttuurin muutoshankkeeseen varattava 1,5 milj. euroa, eli yhteensä 10,0 milj. euroa ulkoisista kuluista.

Seurakunnille on hyvien tilinpäätösten myötä kuitenkin osoitettu lisämäärärahoja 3,0 milj. euroa vuonna 2018 ja 4,9 milj. euroa vuonna 2019. Nämä lisämäärärahat on tarkoitettu kertaluontoisiksi ja niillä on ollut tarkoitus tasoittaa isojen säästöjen vaikutusta seurakuntien toimintaan. Vuodelle 2020 tällaista aleneviin talousarviokehyskehyksiin kohdennettua toiminnan kehittämisen- ja sopeuttamismäärärahaa esitetään 2,0 milj. euroa. Myös yhteisissä yksiköissä on kehysmäärärahaa tarkistettu ylöspäin. Henkilöstön osalta tulee suunnitelmia tehtäessä käydä painopistekeskustelu rakenteesta ja osaamisen painotuksista.

Johtoryhmä on linjannut, että sisäisiä vuokria korotetaan vuodelle 2020 2,1 %.

Seurakuntien määrärahat (peruskehys) vuosille 2021 ja 2022 ovat lähes saman suuruiset kuin vuonna 2020. Vuosien 2021-2022 osalta määrärahojen taso on suuntaa antava ja tasoa ennakoidaan uudelleen talousarvion valmistelun yhteydessä syksyllä 2019 ja ne määritellään lopullisesti kunkin vuoden talousarviokehysten antamisen yhteydessä.

Laskelmiin sisältyy epävarmuustekijöitä. Kehyslaskelmassa oleva vuosikatteen kertymä edellyttää, että verotulot ja sijoitustoiminnan tuotot kehittyvät arvioidulla tavalla. Jäsenmäärän väheneminen vaikuttaa olennaisesti ansioverotulojen kehitykseen. Veropohjaan vaikuttavat myös mahdollinen verotuksen keventäminen sekä työikäisen väestön väheneminen ja työttömyys. Sijoitustoiminnan tuottoihin tuo epävarmuutta osakekurssien ja korkotasojen muutokset. Kiinteistösijoituksiin liittyy epävarmuus realisoitavien kiinteistöjen kysynnästä, hintatasosta, rakennuskustannusten kehityksestä. Investointien taso tulee mitoittaa siten, että ne voidaan rahoittaa vuosikatteella.

Seurakuntien ja yhteisen seurakuntatyön käytössä on kehysmäärärahan lisäksi toiminnasta aikaisemmin säästyneet määrärahat.

Kirkollisverotuloarvioissa on arvioitu jäsenmäärän kehitykseksi -1,6 %.

Seurakunnallisen toiminnan määrärahan määrittäminen vuodelle 2020

Seurakunnallisen toiminnan vuoden 2020 määrärahasi esitetään yhteensä 47,4 milj. euroa (2019 49,8 milj. euroa). Tämä sisältää:

- varsinaisen palkka- ja toimintamäärärahan 31,7 milj. euroa
- alenevan talousarviokehysten aiheuttamiin toiminnan kehittämis- ja sopeuttamistoimenpiteisiin 2,0 milj. euroa jaettuna palkka- ja toimintamäärärahan suhteessa
- lisämäärärahan 82.500 euroa vieraskielisen seurakuntatyön toiminnasta aiheutuvien lisäkustannusten kattamiseksi
- Tuomiokirkkoseurakunnalle yhteisten tehtävien hoitamiseen 608.000 euroa
- tilamäärärahan 12,3 milj. euroa (vuonna 2019 12 milj. euroa)
- Seurakuntien tilamääräraha on tiloista perittävän sisäisen vuokran suuruinen.

Seurakuntien toiminnan diakoniset haasteet otetaan yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymän määrärahojen jakoperusteen mukaan huomioon myöntämällä erillismäärärahoja seurakuntien diakonista toimintaa varten. Talousarviokehukseen on otettu 645.000 euroa tätä tarkoitusta var-

ten. Seurakunta voi myös hakea tukea diakonialeiritoimintaan. Leirien määrärahavaraus on vuodelle 2020 30.000 euroa.

Seurakunnallisen toiminnan määrärahan jakoperusteet noudattavat vuoden 2011 voimaan astuneita laskentaperusteita. Laskenta-perusteet ovat seuraavat:

- 1) ruotsinkielisten seurakuntien osuus on niiden väkilukusuhteiden siten laskettuna, että jäsenmäärän osuus on 70 % ja alueella asuvien 30 %.
- 2) ruotsinkielisten seurakuntien vähemmistötuki on 2,1 % -yksikköä
- 3) suomenkielisten seurakuntien osuus jaetaan seurakuntien kesken väkiluvun suhteessa siten, että jäsenmäärän osuus on 70 % ja alueella asuvien 30 %. Jäsenmäärä lasketaan siten, että 0–18 -vuotiaitten seurakunnan jäsenten määrää korotetaan 30 prosentilla (perustana tilanne 31.12.2018)
- 4) kiinteistöjen vuokrajärjestelmässä jumalanpalvelustilojen vuokramääräraha on vuokran suuruinen, muiden tilojen vuokramääräraha jaetaan palkka- ja toimintamäärärahan suhteessa.

Pakilan seurakunnan talouskehys

Pakilan seurakunnan palkka- ja toimintamääräraha vuodelle 2020 on tässä kehyksessä 1 188 894 euroa. Tilamääräraha on 387 060 euroa. Sisäinen vuokra on 487 743 euroa.

Toimintaan on yhteensä 1 097 212. Ero vuoden 2019 budjettikehykseen on 106 657 euroa, prosenteissa -8,86 %.

Tämän pohjalta suunnittelun linjauksiksi tulisi:

- tulot säilyvät vuoden 2019 tasolla
- henkilöstökulut nousevat hieman palkkamuutosten vuoksi
- palvelujen ostoista vähennetään 8 %
- aineet ja tarvikkeet vähennetään 8 %
- säästöjä käytetään kahden määräaikaisuuden jatkamiseksi yhdeksi vuodeksi ja vuonna 2020 toimintaa aloitetaan sopeuttamaan siten, että määräaikaisuuksia ei enää vuodelle 2021 jatketaisi. Määräaikaisuuksista vt. kirkkoherra tekee esitykset syyskuun seurakuntaneuvoston kokoukseen.

Toimintasuunnitelman pohjana toimisi edelleen teemana toivo, kuten vuonna 2019. Vuonna 2020 luodaan Pakilan seurakunnalle strategia, jossa otetaan huomioon kiristyvä talousnäkyminen ja supistuva työntekijäresurssi.

Liitteet

- 2 Toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohje 20-22

63 § Seurakuntapapin viransijaisuus**Päätösehdotus**

Seurakuntaneuvosto päätti pyytää viranhoitomääräyksen Matleena Ikolalle Pakilan seurakunnan seurakuntapapin viransijaiseksi 16.10.19 – 31.3.20.

Päätös

Seurakuntaneuvosto päätti pyytää viranhoitomääräyksen Matleena Ikolalle Pakilan seurakunnan seurakuntapapin viransijaiseksi 16.10.19 – 31.3.20.

Selostus

Pastori Satu-Elina Ansaksen virkavapaus kestää 31.3.20 asti. Pastori Matleena Ikola on hoitanut Ansaksen viransijaisuutta 15.4.19 alkaen. Virkamääräys on voimassa 15.10.19 asti.

Ikola on hoitanut tehtäviään hyvin ja viiden kuukauden jatko virkasuhteeseen turvaisi Pakilan seurakunnan papiston työressin.

Viransijaisuuden jatkosta on keskusteltu 22.5.19 rekrytointityöryhmän kokouksessa. Kokouksessa läsnä olleet luottamushenkilöt kannattivat Ikolan viranhoitomääräyksen jatkamista.

Liitteet

3 Työntekijät 2018-2022

