

56 § Lähete keskustelu Lauttasaaren seurakunnan vuoden 2021 talousarvioehdotuksesta sekä vuosien 2022-2023 kehyksestä

Päätösehdotus

Kirkkoherra Juha Rintamäki

Seurakuntaneuvosto

- 1) käy lähete keskustelun talousarviovalmistelujen linjauksista
- 2) valtuuttaa työvaliokunnan tekemään ehdotuksen ensi vuoden talousarvioehdotuksesta ja seuraavien vuosien kehyksestä elokuun kokoukseen

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Helsingin seurakuntien toiminnan ja talouden suunnittelujärjestelmä käsittää vähintään kolme vuotta kattavan toiminta- ja taloussuunnitelman sekä siihen sisältyvän talousarvion. Niiden laatimisessa noudatetaan kirkkojärjestyksen määräyksiä sekä kirkkohallituksen ja yhteisen kirkkoneuvoston antamia ohjeita.

Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Laadittavan talousarvion tulee olla verrattavissa edellisen vuoden tilinpäätökseen ja kuluvan vuoden talousarvioon.

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää talousarvion toiminnallisista tavoitteista ja määrärahojen sitovuustasoista. Sitovuustason mukaista nettomäärärahaa ei saa ylittää. Yhteinen kirkkovaltuusto voi muuttaa hyväksymäänsä talousarviota ja toiminnallisia tavoitteita, määrärahan käyttötarkoitusta sekä määrärahaa.

Tavoitteita asettaessaan seurakunta/toimintayksikkö ottaa huomioon Kirkko Helsingissä 2020–strategian, josta on johdettu toimintakulttuurin ja tapojen muutoshanke.

Taloustilanteen esittely

Liitteenä on talousennuste 2020-2026 ja talousarviokehysten suunnitelmapiirros 2021-2025 lukuohjeineen. Yhteinen kirkkoneuvosto vahvistaa tilanteen kokouksessaan 7.5.2020.

Keskeneräisen talousarviokehityksen 2020-2026 lukuohje kuvaa yleistilannetta seuraavasti:

” Talousarviokehysennuste on laadittu nykyisin voimassa olevien määrärahajakoperusteiden mukaisesti. Seurakuntien ja yhteisten palveluiden yksiköiden toimintamäärärahoja on tässä suunnittelumallissa pienennetty 1,5 % per vuosi. Seurakunnittain muutos poikkeaa tästä lähinnä asukas- ja jäsenmäärän kehityksen vuoksi. Vuodesta 2022 alkaen tilamäärärahoja on pienennetty 1,5 % per vuosi.

Vuoden 2020 seurakuntien kehysmääräraha sisältää 2,0 milj. euron sopeuttamismäärärahan. Laskelmassa on lähdetty siitä, että vuodesta 2021 alkaen vastaavia kehityksen ylittäviä määrärahoja ei enää myönnetä. Laskelmaan on otettu erillisenä sarakkeena huomioon vuotta 2020 edeltäviltä vuosilta kertyneet säästöt ja niiden arvioitu kehitys vuosittain. Seurakunnat käyttävät säästöjään kehityksen lisäksi itse määrittelemässään tahdissa, mutta suunnitelmassa on oletettu kehysvähennykset kompensoitavaksi kertyneistä säästöistä niissä seurakunnissa, joissa säästöjä on olemassa.

Vuodesta 2020 vuoteen 2025 seurakuntien määrärahat em. suunnitelman oletuksilla pienenisivät yhteensä -10,5 % ja -6,4 % jos vuoden 2020 sopeuttamismäärärahaa (2,0 milj. euroa) ei oteta huomioon. Vuodesta 2021 vuoteen 2025 määrärahapienennys on tässä suunnitelmassa yhteensä -5,9 %.

Yleisesti ottaen todettiin, että taloustilanne on hyvin erilainen eri seurakuntien kesken. Vaikka omalla seurakunnalla menisikin suhteellisen hyvin, yhteinen kassa ratkaisee tulevaisuuden ja siksi on katsottava myös kokonaisuutta ja kannettava yhteisvastuuta.

Rohkeasti yhdessä –prosessin yhteydessä on tarkoitus tehdä myös konkreettisia johtopäätöksiä tilanteesta. Investoinnit ovat tällä hetkellä merkittävä menoerä. Seurakuntayhtymän yhteisissä palveluissa on myös iso säästötavoite. On tarkasteltava toiminto toiminnolta, missä asioita hoidetaan tehokkaammin ja mistä luovutaan kokonaan. Kokonaisuudessaan tilanne vaati rohkeita johtopäätöksiä ja meneillään Korona-tilanne lisää vielä entisestään paineita säästöihin.

Talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluajakaulu on seuraava:

7.5.2020 Ykn Vuosien 2021 – 2023 kehukset ja seurakuntien määrärahat (toiminta- ja tilamäärärahat, vuokrat) sekä talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohje

11.9.2020 mennessä Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinta FPM:ssä valmis. Talouspalvelut sulkee tallennuspohjat.

8.10.2020 Ykn Talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyminen

6.11.2020 mennessä Seurakuntaneuvostot antavat lausuntonsa.

Seurakuntaneuvoston lausunto lähetetään sähköpostilla kirjaamoon kirjaamo.hsrky@evl.fi tai Dynastyssa kokousasiakirjan vastuuhenkilöksi muutetaan Anne Linde-Raittinen 6.11.2020 mennessä.

26.11.2020 Ykn Seurakuntaneuvostojen lausuntojen käsittely

10.12.2020 Kvsto Talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyminen

Liitteet

- 6 Talousarviokehityksen suunnitelmapohja 2021-2025, - 1,5 % (1)
- 7 Lukuohje talousarviokehityksen suunnitelmapohjaan (1)
- 8 Talousarvion 2021 ja toiminta- ja taloussuunnitelman 2021-2023 valmisteluohje (3)

