

53 § TA 2021 ja TTS 2021-2023 budjettiraamin käsittely**Päätösehdotus**

Merkitään tiedoksi Töölön seurakunnan v. 2021-2023 budjettiraamiselostus (liite 1), työalojen v. 2021 toimintamäärärahaselostus (liite 2, joka lähetetään ma 1.6.) ja toiminnan ja talouden suunnittelulomake v. 2021-2023 (liite 3).

Päätetään Perheneuvonnan ja Hyvinvoinnin Tuki –hankkeiden mahdollisesta jatkamisesta ajalle 1.9.2021-31.12.2022 Salmisen testamenttirahaston varoilla liitteessä 1 esitetyllä tavalla.

Päätetään seurakunnan työmuodoille vuodelle 2021 kohdentuvan toimintamäärärahan laskennalliseksi tasoksi -10 %:n taso vuoteen 2020 verrattuna, ja että toimintamääräraha jakautuu laskennallisesti liitteen 2 mukaisesti.

Päätetään, että liitteessä 1 esitetty Töölön seurakunnan v. 2021-2023 budjettiraami toimii seurakunnan talouden suunnittelun pohjana ja että vuoden 2021 talousarvion ja henkilöstösuunnitelman valmistelu jatkuu sen mukaisesti.

Päätetään tiimien käyttöön tulevan Toiminnan ja talouden suunnittelulomakkeen v. 2021-2023 (liite 3) sisällöstä kokouksessa käytävän evästyskeskustelun pohjalta.

Merkitään tiedoksi, että seurakunnan vuoden 2021 talousarviosta, toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2021-2023 ja henkilöstösuunnitelmasta 2021 päätetään lopullisesti syyskuun 2020 seurakuntaneuvoston kokouksessa.

Päätös

Merkittiin tiedoksi Töölön seurakunnan v. 2021-2023 budjettiraamiselostus (liite 1), työalojen v. 2021 toimintamäärärahaselostus (liite 2, joka lähetetään ma 1.6.) ja toiminnan ja talouden suunnittelulomake v. 2021-2023 (liite 3).

Päätettiin Perheneuvonnan ja Hyvinvoinnin Tuki –hankkeiden jatkamisesta ajalle 1.9.2021-31.12.2022 Salmisen testamenttirahaston varoilla liitteessä 1 esitetyllä tavalla.

Päätettiin seurakunnan työmuodoille vuodelle 2021 kohdentuvan toimintamäärärahan laskennalliseksi tasoksi -10 %:n taso vuoteen 2020 verrattuna, ja että toimintamääräraha jakautuu laskennallisesti liitteen 2 mukaisesti.

Päätettiin, että liitteessä 1 esitetty Töölön seurakunnan v. 2021-2023 budjettiraami toimii seurakunnan talouden suunnittelun pohjana ja että vuoden 2021 talousarvion ja henkilöstösuunnitelman valmistelu jatkuu sen mukaisesti.

Päätettiin tiimien käyttöön tulevan Toiminnan ja talouden suunnittelulomakkeen v. 2021-2023 sisällöksi liitteenä 3 oleva lomake.

Merkittiin tiedoksi, että seurakunnan vuoden 2021 talousarviosta, toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2021-2023 ja henkilöstösuunnitelmasta 2021 päätetään lopullisesti syyskuun 2020 seurakuntaneuvoston kokouksessa.

Lisäksi merkittiin tiedoksi Jouko Seppälän tekemä muutosesitys, että Töölön seurakunta säästää myös henkilöstökuluista vuosittain vähintään 10 % ja että säästötoimet aloitetaan porrastetusti jo tänä vuonna (Töölön seurakunnan v. 2021-2023 budjettiraamiselostus, liite 1). Tehty muutosesitys ei saanut kannatusta, joten se raukesi.

Lisäksi merkittiin tiedoksi Jouko Seppälän jättämä eriävä mielipide päätöksestä, että liitteen 1 mukaisena hyväksytty Töölön seurakunnan v. 2021-2023 budjetti- raami toimii seurakunnan talouden suunnittelun pohjana ja että vuoden 2021 talousarvion ja henkilöstösuunnitelman valmistelu jatkuu sen mukaisesti.

Selostus

Seurakunnan toiminnan ja talouden suunnittelu pohjautuu v. 2019-2022 strategiaan, kuitenkin huomioiden painokkaasti vallitsevan koronaviruspandemian aiheuttamat muutokset seurakunnan toimintaan ja Tempeliaukion kirkon vierailumaksutuottoon.

Seurakunnan kiinteiden kulujen rakenne suhteessa mahdollisten uusien lisäsäästöjen tekemiseen on haastava, koska henkilöstökulut 56 %, toimitilojen sisäiset vuokrat 17 % ja sisäiset palvelujen ostot 8 % (sisältäen leirikeskuskulut) muodostavat noin 80 % seurakunnan toimintakuluista.

Seurakunnan käytössä olevista toimitiloista, jotka eivät sijaitse seurakuntayhtymän omistamissa kiinteistöissä, on mahdollista vähentää aikaisintaan v. 2025, jolloin Mechelininkadulla sijaitsevien vuokratilojen kahdeksan vuoden vuokrasopimus päättyy ja näistä saatava vuosittainen säästö olisi 54.000 €, jakautuen seuraavasti: Kirkkoherranvirasto (240 m²) 36.000 € vuodessa, Nuorisotila Kerhis (141 m²) 18.000 € vuodessa. Tässä tapauksessa kirkkoherranvirasto siirtyisi Meilahden kirkon alakerran toimistotiloihin.

Työalojen toimintamääräraha on noin 15 % seurakunnan kaikista toimintakuluista (tässä on jo huomioitu -10 % vähennys verrattuna vuoden 2020 työalojen toimintamäärärahan tasoon).

Tilikauden v. 2021 toimintatuottojen on arvioitu olevan 3.104.770 €. Seurakunnan kehysmääräraha v. 2021 on 3.619.788 €. Nämä ovat yhteensä 6.724.558 €. Tempeliaukion kirkolla oletetaan käyvän vierailijoita vuonna 2021 n. 20 % vähemmän verrattuna vuoden 2019 tasoon. Tämä arvio perustuu työ- ja elinkeinoministeriön sekä matkailualan etujärjestöjen arvioon matkailun trendistä poikkeusolojen johdosta.

Budjettiraamiin v. 2021 sijoitettu vierailumaksutuotto 2.048.118 € perustuu arvioon 725.000 vierailijasta Temppeliaukion kirkossa vuonna 2021. Vuonna 2019 vierailijoita oli 936.000 henkilöä.

Perheneuvonnan ja Hyvinvoinnin Tuki -hankkeen toiminnan jatkaminen ajalle 1.9.2021-31.12.2022 voidaan rahoittaa siten, että Salmisen testamenttirahastosta, jonka vapaa pääoma 1.1.2020 on yhteensä 1.018.722 €, siirretään v. 2021 seurakunnan käyttötalouteen 116.200 € ja v. 2022 siirretään 319.000 €. Salmisen testamentin säädökirjan mukaisesti testamenttirahaston varoja voidaan käyttää seurakunnan diakoniatyöhön ja muuhun seurakunnan hyväksi harkitsemaan tarkoitukseen.

Näiden hankkeiden jatkamisesta vuoden 2023 alkaen voidaan tehdä päätös TA 2023 ja TTS 2023-2025 käsittelyn yhteydessä syyskuussa 2022. Tällöin on käytävissä tarkempi tieto siitä, onko vierailumaksutuotto palautumassa ns. normaalille tasolle ja miten seurakunnan alueen jäsen- ja asukasmäärä on kasvanut varsinkin Keski- ja Pohjois-Pasilassa. Lisäksi seurakunta anoo Töölön seurakunnan Tukisäätiöltä vuodelle 2021 korotettua avustusta 160.000 € ja vuodelle 2022 saman suuruisia avustusta 120.000 € kuin vuodelle 2020.

Henkilöstökulut kasvavat v. 2021 kokonaisuudessaan 89.900 € vuoden 2020 TA:n tasosta, johtuen 2,8 %:n sopimusperusteisista palkankorotuksista ja vaativuusryhmätarkistuksista. Kuluvan vuoden 2020 henkilötyövuosien määrä on 82 HTV ja vuoden 2021 budjettiraamin HTV on 79.

Palvelujen ostoihin on laskelmissa tehty 10 % vähennys vuoden 2020 tasosta. Aineiden ja tarvikkeiden ostoihin on tehty 10 % vähennys vuoden 2020 tasosta. Sisäisiin palveluiden ostoihin kuuluvat mm. leirikeskusmaksut (Hsrkyn leirikeskusten käyttö mm. rippikoulu- ja nuorisotyössä), Temppeliaukion kirkon ajoesteiden viimeinen poistoerä 134.375 € ja Fokuksen kalustamisen ja keittiörakentamisen viimeinen poistoerä 102.667 €.

Sisäiset vuokratulot v. 2021 ovat seurakuntayhtymälle 1.252.734 € ja seurakuntayhtymältä tuleva tilamääräraha on 1.187.011 €. Näin ollen seurakunta maksaa sisäisiä vuokratuloja seurakuntayhtymälle muusta toimintamäärärahastaan 65.723 €.

Budjettiraamin lomapalkkavaraukseen liittyvät jaksotetut sos.vakuutus- ja eläkevakuutusmaksut, yhteensä noin 58.800 €, jotka tulee laskennallisesti ottaa huomioon v. 2021 syyskuussa 2020 vahvistettavassa talousarviossa.

Tilikauden v. 2022 kehysmääräraha on kokonaisuudessaan 3.715.981 €. Töölön seurakunnan alueelle on arvioitu muuttavan vuoden 2021 aikana 2.000 uutta asukasta. Seurakunta saa kehysmäärärahaa 73 €/alueella asuva henkilö. Näin ollen lisäys ilmoitettuun kehysmäärärahaan on 73 € x 2.000 hlö = 146.000 €. Vastaava asukasmäärän kehitys on arvioitu toteutuvan v. 2022. Tilikauden 2022 kehysmääräraha on laskettu seuraavasti: varsinainen kehysmääräraha 3.569.981 € + asukasmäärän kasvusta johtuva kehysmäärärahan nousu 146.000 € = 3.715.981 €.

Tilikauden 2022 talousarvio on ylijäämäinen 379.519 €. Edellisellä tilikaudella on muodostunut laskennallista alijäämää 702.222 €, josta jää 322.703 € siirrettäväksi tilikaudelle 2023.

Tilikauden v. 2023 kehysmääräraha 3.825.518 € (3.533.518 € + asukasmäärän kasvusta johtuva kehysmäärärahan nousu 292.000 €), ja toimintatuottoja on 3.407.408 € (vierailumaksutuotto on 2.684.296 € ja muita tuottoja 723.112 €). Nämä ovat yhteensä 7.232.926 €. Toimintakulut v. 2023 on 6.577.512 €. Vuoden 2023 ylijäämä on 655.414 €, mistä vähennetään v. 2022 alijäämä 322.703 €. Vuoden 2023 lopussa jäljelle jäävä ylijäämä on 332.711 €.

Litteet

- 10 Töölön seurakunnan budjettiraamiselostus v. 2021-2023, käsittely srkn 3.6.2020
- 11 Työalojen toimintamäärärahat v. 2021, käsittely Töölön srkn 3.6.2020
- 12 TTS 2021-2023 suunnittelulomake, Töölön srk

