

## **50 § Seurakunnan talouden sopeuttamisohjelman seuranta, henkilöstökulujen muutokset 2020–2022 ja päivitetty alijäämävelan takaisinmaksuennuste 2021–2025**

### **Päätösehdotus**

- Merkitään tiedoksi Töölön seurakunnan talouden sopeuttamisohjelman toteutumisen seurantaraportti 1.1.-30.4.2021 (liite 1).
- Merkitään tiedoksi henkilöstökulujen muutokset v. 2020–2022 (liite 2)
- Merkitään tiedoksi ennuste Töölön seurakunnan alijäämävelan takaisinmaksusta 2021–2025 (liite 3).
- Merkitään tiedoksi kokouksessa käytävä yleiskeskustelu asiasta

### **Päätös**

Päätös päätösehdotuksen mukainen.

### **Selostus**

Seurakuntaneuvostossa päätetyn mukaisesti on kevätkauden kuluessa toteutettu talouden sopeuttamis- ja säästöohjelmaan, joka on edennyt suunnitellusti (liite 1).

Henkilöstökulujen muutoslaskelmassa v. 2020–2022 (liite 2) on selkeästi nähtävissä ns. luonnollisen poistuman merkitys (kustannusvaikutus vuodesta 2020 vuoteen 2022 on lähes miljoona euroa). Taloudellisen säästön saavuttaminen merkitsee kuitenkin myös hyvin merkittävää toiminnan priorisointia, henkilöstön tehtäväkuvausten painotusmuutoksia ja haastaa henkilöstön resilienssiä sekä toiminnan johtamista (khra ja lähiesimiehet).

Töölön seurakunnan henkilöstökulujen muutokset v. 2020–2022 ovat yhteensä lähes miljoona euroa (v. 2020: 4.116.000 €, v. 2021: 3.881.000 € ja v. 2022: 3.131.000 €). Kun tarkastellaan vuosien 2020–2023 aikana tapahtuvaa HTV-volyymin muutosta, on se yhteensä 27,2 HTV.

Alijäämävelan takaisinmaksuennusteessa (liite 3) on nyt huomioitu YKN:n 29.4. päätöksen mukaisesti sisäisten vuokrien nousu vuosille 2022–2024 yhteensä 1,5 % vuodessa. Jos vuoden 2021 vierailumaksutuotto jäisi 25 %:n sijasta 5 %:n tasoon vuoden 2019 tasosta, alijäämää kertyisi noin 366.000 € enemmän kuin ennusteessa on nyt kuvattu. Tällöin esim. Tuta-menettely tulisi ottaa harkintaa vuoden 2022 aikana, samoin kuin testamenttivarallisuuden mahdollinen käyttäminen osana alijäämän vähentämistä (ks. 10. § osio testamenttivarallisuuden suunnitellusta ja toteutuvasta käytöstä v. 2020–2022).

## **Liitteet**

- 27 Säästöohjelman toteutumisen seurantaraportti 1.1.-30.4.2021
- 28 Henkilöstökulujen muutokset 2020-2022 Töölön srk
- 29 Ennuste alijäämävelan takaisinmaksusta 2021-2025, srkn  
2.6.2021

