

## **298 § Helsingin seurakuntayhtymän vuosien 2022-2024 käyttötalouden talousarviokehysten muuttaminen**

### **Päätösehdotus**

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää muuttaa kokouksessaan 29.4.2021 hyväksymäänsä vuosien 2022-2024 käyttötalouden talousarviokehystä liitteessä Korjattu kehyslaskelma vuosille 2022-2024 esitetyllä tavalla.

### **Käsittely**

Vt. hallintojohtaja Juha Silander selosti asiaa.

### **Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

### **Selostus**

Yhteisen kirkkoneuvoston kokouksessaan 29.4.2021 hyväksymässä vuosien 2022-2024 käyttötalouden talousarviokehyksessä on ollut tekninen virhe yhteisen hallinnon (luottamuselimet, sisäinen tarkastus ja hallinto-osasto) ja henkilöstö-osaston osalta. Virhe löydettiin talous-arviovalmistelujen yhteydessä.

Henkilöstöpalvelut eriytettiin hallinto-osastosta vuonna 2021, jolloin henkilöstö-osasto perustettiin. Vuoden 2022 talousarviokehyksessä muutos otettiin huomioon, mutta muutos sisälsi virheellisesti myös ke-hyksen suorituslisälle, jolla on oma erillinen kehyksensä kehyslaskel-massa. Yhteisen hallinnon vuoden 2022 kehyksestä oli siis virheellisesti vähennetty vuoden 2021 suorituslisän osuus 650 000 euroa (1,5% leikkaus huomioiden) ja vastaavasti henkilöstöosaston kehysten vuodelle 2022 olisi pitänyt olla 650 000 euroa pienempi, koska ke-hys sisälsi virheellisesti suorituslisän. Yhteisen hallinnon kehys sisälsi myös virheellisesti Prime-toiminnanohjausjärjestelmän kehysten, vaikka Prime-toiminnanohjausjärjestelmä on siirtynyt yhteisen seurakuntatyön alle syksyllä 2020. Edelleen yhteisen hallinnon kehyksestä olisi kuulunut siirtää 70 % yhden lakimiehen kuluista henkilöstöosastolle, yhteensä 80 500 euroa.

Yhteisen hallinnon vuoden 2022 kehysten tulee olla yhteensä

-5 559 500 euroa (hyväksyty kehys -5 370 000 euroa) ja henkilöstö-osaston vuoden 2022 kehysten yhteensä -2 771 000 euroa (hyväksyty kehys -3 340 000 euroa). Seurakuntayhtymän kokonaiskehysten tulee näin olla -84,183 milj. euroa (hyväksyty kehys -84,563 milj. euroa). Seurakuntayhtymän vuoden 2022 toimintakate paranee muutoksen myötä 0,380 milj. eurolla.

Muutos vaikuttaa myös vuosien 2023 ja 2024 kehysiin, mitkä on las-kettu edellisen vuoden kehysten mukaan vähennettynä 1,5 %. Vuoden 2023 kokonaiskehysten tulee olla -80,996 milj. euroa (hyväksyty kehys

-81,371 milj. euroa) ja vuoden 2024 kokonaiskehysten -79,741 milj. euroa (hyväksyty kehys -80,110 milj. euroa).

Muutos vuodelle 2022:

yhteinen hallinto: +189 500 euroa (-376 000 euroa + 650 000 euroa) \* 0,985 – 80 500 euroa)

henkilöstöosasto: -569 000 euroa (-650 000 euroa + 80 500 euroa + pyöristys seuraavaan tuhanteen euroon)

seurakuntayhtymä yhteensä: -0,380 milj. euroa

Hallinto- ja henkilöstöosastot ovat valmistelleet vuoden 2022 talousarvioehdotuksensa ko. tekniset muutokset huomioiden.

## **Liitteet**

6 Korjattu kehyslaskelma vuosille 2022-2024

7 YKN 29.4.2021 hyväksytty kehys

