

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023

Aika 11.10.2023 klo 18:00 -

Paikka Seurakuntien toimitalo, Yhteisen kirkkoneuvoston kokoushuone

Käsitellyt asiat

§	Liitteet	Otsikko	Sivu
§ 64		Kokouksen avaus	4
§ 65		Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 66		Pöytäkirjan tarkastajat	5
§ 67		Kokouksen työjärjestys	6
§ 68		Ilmoitusasiat	7
§ 69		Sofia Engblomin eroanomus Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvoston jäsenyydestä	8
§ 70	1	Koulutussuunnitelma 2024	9
§ 71	2, 3	Turun tuomiokirkkoseurakunnan testamentit ja niiden käyttö	10
§ 72	4	Lausunto yhteisen kirkkoneuvoston investointisuunnitelmasta vuoden 2024 talousarviossa	11
§ 73	5, 6	Turun tuomiokirkkoseurakunnan lausunto vuoden 2024 talousarvioehdotuksesta	16
§ 74		Tuomiorovastin virkamatka Pohjois-Euroopan tuomiokirkkojen konferenssiin Lundiin	22
§ 75	7, 8	Meripartiolippukunta Nuotiotyttöjen toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2022	22
§ 76		Raportti Hannu Isolaurin ja Aulikki Mäkisen matkasta Bergeniin 22.-25.9.2023	23
§ 77		Muut asiat	24
§ 78		Muutoksenhaku	25
§ 79		Kokouksen päättäminen	26

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Mäkinen Aulikki	puheenjohtaja	
	Isolauri Hannu	jäsen	
	Linkinen Tom	jäsen	
	Matikka Mirva	jäsen	
	Palmu Heikki	jäsen	
	Palmunen Lauri	jäsen	
	Palonheimo Maija	jäsen	
	Pirilä Laura	jäsen	
	Puhakka Anni	jäsen	
	Rantanen Laura	jäsen	
	Riekkilä Jouni	jäsen	
	Toivari Helmi-Riitta	jäsen	
	Pyöräniemi Kaisa	varajäsen	
	Valsta Heikki	varajäsen	
	Mäntyranta Mika	sihteeri	
Poissa	Engblom Sofia	jäsen	
	Lehtovaara Amanda	jäsen	
	Nurmi Inna	jäsen	

Allekirjoitukset

Aulikki Mäkinen puheenjohtaja	Hannu Isolauri puheenjohtaja § 70 ja 74	Mika Mäntyranta sihteeri
----------------------------------	--	-----------------------------

Käsitellyt asiat

§ 64 - 79

Pöytäkirja tarkastettu ja hyväksytty Turussa

Anni Puhakka

Laura Rantanen

Pöytäkirja yleisesti nähtävillä

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 64 11.10.2023

Kokouksen avaus

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 64

Esitys Puheenjohtaja avaa kokouksen.

Päätös Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 18.05.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan § 65 11.10.2023
seurakuntaneuvosto

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 65

Kokouksen esityslista on lähetetty seurakuntaneuvoston jäsenille 5.10.2023. Kokous on laillinen ja päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on paikalla.

Esitys Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös Esityksen mukaan.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan § 66 11.10.2023
seurakuntaneuvosto

Pöytäkirjan tarkastajat

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 66

Esitys Valitaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa, jotka toimivat myös ääntenlaskijoina. Tarkistettu pöytäkirja on nähtävillä yhtymän verkkosivuilla ja seurakuntatoimistossa (Eerikinkatu 3) maanantaista perjantaihin 16.-30.10.2022 klo 9.00-14.00 välisenä aikana. Pöytäkirja tarkistetaan perjantaina 13.10.2022.

Päätös Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Anni Puhakka ja Laura Rantanen.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan § 67 11.10.2023
seurakuntaneuvosto

Kokouksen työjärjestys

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 67

Esitys Hyväksytään esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös Esityksen mukaan.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 68 11.10.2023

Ilmoitusasiat

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 68

Seurakuntaneuvostolle annetaan tiedoksi seuraavat ilmoitusasiat

Taloustilanne 2.10.2023: Kokonaismäärärahasta jäljellä 331002 € eli käytetty on 72 %.

Esitys Seurakuntaneuvosto merkitsee ilmoitusasiat tiedoksi.

Päätös Esityksen mukaan.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 69 11.10.2023

Sofia Engblomin eroanomus Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvoston jäsenyydestä

240/00.02.02/2023

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023 § 69

Esittelijä Tuomiorovasti Aulikki Mäkinen

Esittely Sofia Engblom on 19.8.2023 pyytänyt eroa Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvoston jäsenyydestä 1.9.2023 alkaen, koska hän muuttaa tuolloin pois Turun tuomiokirkkoseurakunnan alueelta.

Kirkkolain: 9: 7.2 §:n mukaan seurakuntavaaleilla, hiippakuntavaltuuston jäsenten vaaleilla tai kirkolliskokousedustajien vaaleilla valitun luottamushenkilön tilalle kutsutaan varajäsen tai varaedustaja, jos luottamushenkilö kuolee, menettää vaalikelpoisuutensa, hänelle myönnetään ero tai hänet pidätetään taikka erotetaan luottamustoimesta. Muuhun luottamustoimeen on valittava jäljellä olevaksi toimikaudeksi uusi luottamushenkilö.

Kirkkolain 9: 6.1 §:n mukaan luottamustoimesta vapauttamisesta, eron myöntämisestä, pidättämisestä tai erottamisesta päättää se toimielin, joka on valinnut luottamushenkilön. Seurakuntavaaleilla, hiippakuntavaltuuston jäsenten vaaleilla tai kirkolliskokousedustajien vaaleilla valittua luottamushenkilöä koskevan päätöksen tekee kuitenkin se toimielin, jonka jäsen luottamushenkilö on.

Esitys 1. Todetaan Sofia Engblomin jäsenyyden Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvostossa lakanneeksi 1.9.2023
2. Todetaan, että Sofia Engblomin tilalle seurakuntaneuvostoon tulee 1.9.2023 alkaen Kaisa Pyöräniemi toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi.

Päätös Esityksen mukaan.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 70 11.10.2023

Koulutussuunnitelma 2024

227/01.03.00.00/2020

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023 § 70

Esittelijä	Tuomiorovasti Aulikki Mäkinen
Esittely	<p>Seurakuntaneuvoston tulee vuosittain hyväksyä seurakunnan omista koulutustarpeista nouseva henkilöstön koulutussuunnitelma. Koulutusta, jota työnantaja tukee, on periaatteessa kolmenlaista: perehdyttäminen, täydennyskoulutus ja uudelleen koulutus. Henkilöstökoulutukseen käytetään vuosittain n. 1 % työnantajan maksamasta palkkasummasta. Turun tuomiokirkkoseurakunnan osalle koulutusmäärärahoja on vuodelle 2024 varattu 6000 euroa.</p> <p>Koulutusta tarjoavat työntekijöille lähinnä Kirkon koulutuskeskus, tuomiokapituli ja seurakuntayhtymä. Työntekijöitä on pyydetty 15.9.2023 mennessä ilmoittamaan kirkkoherralle koulutushalukkuudestaan vuonna 2024.</p> <p>Kirkon henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimus edellyttää työnantajalta laajaa koulutussuunnitelmaa, joihin on sisällytettävä yleisellä tasolla arviot kaikkien Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän palveluksessa olevien henkilöiden koulutustasosta ja koulutustarpeista. Tämä arvio on tehty koko yhtymän laajuisesti seurakuntayhtymän koulutustoimikunnassa.</p> <p>Työntekijöiden koulutusanomusten perusteella on laadittu Turun tuomiokirkkoseurakunnan henkilöstön koulutussuunnitelma vuodelle 2024. (Liite). Periaatteena on ollut, että sama henkilö voidaan vain perustellusta syystä lähettää yhtä useammalle kurssille. Poikkeuksen tästä muodostavat papiston pastoraalikurssit.</p>
Käsittely	Aulikki Mäkinen poistui kokouksesta. Puhetta johti Hannu Isolauri.
Esitys	Hyväksytään Turun tuomiokirkkoseurakunnan koulutussuunnitelma vuodelle 2024
Päätös	Esityksen mukaan.
Liitteet	Liite 1 Koulutussuunnitelma 2024

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 71 11.10.2023

Turun tuomiokirkkoseurakunnan testamentit ja niiden käyttö

332/02.03.04.01/2021

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023 § 71

Esittelijä Tuomiorovasti Aulikki Mäkinen

Esittely Turun tuomiokirkkoseurakunta on saanut lahjoituksena kymmenen testamenttirahastoa, joista suurin osa on tarkoitettu erilaisiin diakonisiin käyttötarkoituksiin. Eri rahastojen käyttötarkoitus selviää LIITTESTÄ

Kerttu Mäkelän lahjoitusrahastoa on käytetty lastenohjaajan palkkakuluihin vuonna 2021 12869 € ja vuonna 2022 8815 €. Lotta Jalosen rahastoa on käytetty lähetyssihteerin palkkakuluihin vuonna 2021 1171 € ja vuonna 2022 1566 €. Muuten rahastojen tuottoja on käytetty satunnaisesti diakonia-avustuksiin.

Taloustilanteen kiristyessä testamenttirahastoja olisi hyvä käyttää enemmän erityisesti kertaluonteisesti talouden tasapainottamiseksi. Näin seurakunnan säästö määrärahaa jäisi käyttöön yllättävien menojen varalta.

Lähes kaikkien testamenttien käyttötarkoitus on rajattu ja suurin osa testeinteista on osoitettu erilaisiin diakonisiin käyttötarkoituksiin, diakoniatyöntekijä Sofia Oinosen viransijaisuus olisi luonnollista ottaa Kerttu Mäkelän lahjoitusrahastosta. Samalla esitetään, että diakoniatyön käyttömäärärahat vuodelta 2023 otetaan Frida Wäntin rahastosta.

Esitys 1. Seurakuntaneuvosto keskustelee testamenttirahastojen käytöstä ja merkitsee tiedoksi tämänhetkisen tilanteen tiedoksi. 2. Seurakuntaneuvosto päättää kattaa diakoniatyöntekijä Sofia Oinosen viransijaisuudesta koituvat henkilöstömenot Kerttu Mäkelän lahjoitusrahastosta ja kattaa Frida Wäntin rahastosta vuoden 2023 diakonian käyttömäärärahat.

Päätös Esityksen mukaan.

Liitteet

Liite 2 Testamentit TMK (1)
Liite 3 TMK testamenttivarat (1)

Turun tuomiokirkkoseurakunnan § 72 11.10.2023
 seurakuntaneuvosto

Lausunto yhteisen kirkkoneuvoston investointisuunnitelmasta vuoden 2024 talousarviossa

180/00.05.01/2021

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023 § 72

Esittelijä Tuomiorovasti Aulikki Mäkinen

Esittely Yhteinen kirkkoneuvosto käsitteli kokouksessaan 7.9.2023 vuoden 2024 talousarvion investointiosaa ja päätti pyytää siitä seurakuntien lausunnot 13.10.2023 mennessä.

Yhteisen kirkkoneuvoston esittelyssä todetaan seuraavasti:

Seurakuntayhtymän investointisuunnitelma vuosille 2024–2026 on sekä hankkeiden että euromäärän osalta erittäin suuri. Yhteensä seurakuntayhtymän investointisuunnitelmaesitys vuosille 2024–2026 on 55,8 miljoonaa euroa ja kun tähän lisätään hautainhoitorahaston investoinnit, on suunnitelma yhteensä 63 miljoonaa euroa:

	seurakuntayhtymä	seurakuntayhtymä+hrh
2024	21 975 000 euroa	27 620 000 euroa
2025	18 800 000 euroa	20 240 000 euroa
2026	15 045 000 euroa	15 100 000 euroa

Investointien suuruuden vuoksi on erityisesti kiinnitettävä huomiota investointien taloudellisiin vaikutuksiin tulevien vuosien tuloslaskelmissa (kasvavat käyttökustannukset ja investoinneista tehtävät poistot), niiden rahoituksellisiin vaikutuksiin ja henkilöresursseihin, joilla investointiohjelmaa voidaan viedä läpi. Seurakuntayhtymän investointisuunnitelmaa ja -salkkua pitää arvioida vuosittain ottaen huomioon toiminnan muuttuvat tarpeet ja painopisteet sekä seurakuntayhtymän pidemmän tähtäimen talousnäkömät. Alla esitetään seurakuntayhtymän ja hautainhoitorahaston investointeja tarkemmin. Esityslistan liitteenä on investointiesitys investoinneittain sekä niiden perustelut, joissa on tarkemmin selvitetty investointien tarpeellisuutta ja sisältöä.

Seurakuntayhtymän investointiesitys 2024

Hautaustoimen investoinnit
 Hautaustoimen investointiesityksen loppusumma vuodelle 2024 on 990t euroa ja talousarvio- ja suunnittelukaudella 2024–2026 ne ovat yhteensä 3,7 miljoonaa euroa.

Suurimmat hautaustoimen investoinnit vuosina 2024–2026 ovat Turun hautausmaan sosiaalililat 1,7 miljoonaa euroa ja Pyhän Ristin kappelin peruskorjaus 1,3 miljoonaa euroa. Nämä investoinnit esitetään investointiehtouksessa kiinteistötoimen investointina. Seurakuntayhtymän osuus näistä investoinneista on yhteensä 1,7 miljoonaa euroa, sillä Turun hautausmaan sosiaalituloista 75 prosenttia sisältyy hautainhoitorahaston investointeihin.

Vuodelle 2024 hautaustoimen kalustohankintoihin esitetään 120t euroa ja eri hautausmaiden kunnostukseen 570t euroa. Muihin hautaustoimen pienempiin investointeihin esitetään 300t euroa.

Kiinteistötoimen investoinnit

Kiinteistötoimen investointiesitys vuodelle 2024 on 21 miljoonaa euroa ja talousarvio- ja suunnittelukaudella 2024–2026 investointiesitys on yhteensä 51,8 miljoonaa euroa, summat sisältävät edellä mainitut hautaustoimen investoinnit 1,7 miljoonaa euroa.

Vuodelle 2024 esitetään suuria peruskorjauksia 19 miljoonalla eurolla. Näistä vuoden 2024 investoinneista vuodelle 2025 jatkuu investointeja 16 miljoonaa euroa ja vuodelle 2026 näistä jatkuu 12,5 miljoonaa euroa.

Vuonna 2024 suurimmat investoinnit ovat Tuomiokirkon peruskorjaus 1 miljoonaa euroa, Hirvensalon seurakuntakeskus 5,2 miljoonaa euroa, Runosmäen monitoimitalo Riimi 3 miljoonaa euroa, Piikkiön uusi seurakuntatalo 2 miljoonaa euroa, Uusi Aninkaistekatu 1,7 miljoonaa euroa ja leirialueiden suunnittelu 5 miljoonaa euroa.

Tuomiokirkon peruskorjaukseen on valtion vuoden 2023 budjetissa kirjattu opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnon alaan 4 miljoonan euron avustuskirjaus. Hankkeen ja avustuksen kohdentumisesta eri vuosille on olemassa arvio, joka tarkentuu, kun hankkeen hyväksytyt suunnitelmat valmistuvat.

Pieniä korjauksia vuodelle 2024 esitetään 1,9 miljoonaa euroa, ja näistä vuonna 2024 aloitettavista pienemmistä investoinneista vuodelle 2025 jatkuu 1,5 miljoonaa euroa ja vuodelle 2026 jatkuu 920t euroa.

Vuoden 2024 pienistä korjauksista suurimmat ovat Kaksikerran kirkon sadevesikourut 150t, Henrikin kirkon sisäpuoliset korjaukset 200t, Kunstenniemen majoitusrakennusten peruskorjaukset 300t, Nummen seurakuntakodin punaisen tuvan peruskorjaus 150t ja

hautaustoimen investointeihin kuuluva Pyhän Ristin kappelin peruskorjaus 700t.

Talous- ja kehittämispalveluihin on varattu 100t euron varaus rikkoutumisen tms. vuoksi tarvittaviin äkillisiin hankintoihin.

Alla esitetään investointisuunnitelman mukaiset suurimmat rakennusinvestoinnit talousarvio- ja suunnitelmakaudella 2024–2026, mukana ovat jatkuvuuden periaatteen mukaisesti myös vuodet 2022-2023:

Hautaustoimen investointiesityksessä ei ole lainarahoitusta investointien osalta esitetty, kiinteistötoimen investointisuunnitelma edellyttää rahoitusta lainalla hautainhoitorahastosta tai pankkilainalla.

Seurakuntayhtymällä on lainaa vuoden 2023 alussa 6,3 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 lopussa lainaa on 8,9 miljoonaa euroa ja lainasta 2,9 miljoonaa euroa on rahoituslaitoksilta. Rahalaitoslaina on Hannunniitun asuintaloihin ja hautainhoitorahastolta on markkinaehtoinen laina Runosmäen monitoimitalo Riimiä varten 6 miljoonaa euroa.

Alla esitetään vuosittain tapahtuvat seurakuntayhtymän lainojen lyhennykset, niiden korot ja vuosina 2024–2028 nostettavat uudet, investointiesityksen edellyttämät lainat. Laskelma on arvio kunkin vuoden lopussa ja perustuu investointisuunnitelmaan.

Hautainhoitorahaston investointiesitys

Hautainhoitorahaston investointiesitys vuodelle 2024 on 5,6 miljoonaa euroa ja talousarvio- ja suunnitelmakaudelle 2024–2026 esitys on yhteensä 7,1 miljoonaa euroa.

Jaanin asuintalojen alueella on käynnissä kaikkien rakennusten peruskorjaus, joka sisältää putkiremontin ja rakennusten lämmitysmuodon muutoksen. Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyi hankkeen aloituksen ja valitsi urakoitsijan kokouksessaan 11.5.2023 ja työt on alueella aloitettu. Jaanin asuintaloihin kuuluvat seurakuntayhtymän omistamat kaksi asuinkerrostaloa, jotka ovat valmistuneet vuonna 1970.

Peruskorjauksen kustannusarvio on 5,8 miljoonaa euroa, joista vuodelle 2024 kohdistuu 5 miljoonaa euroa ja 0,5 miljoonaa euroa vuodelle 2025. Peruskorjaukseen käytetään asuintalovaroja, joita on yli 2 miljoonaa euroa ja loppu rahoitetaan hautainhoitorahastosta. Huoneistojen vuokrasopimukset on irtisanottu päättymään

31.10.2023 mennessä. Ennen irtisanomisten toimittamista Jaanin asuintalojen asukkaille järjestettiin erillinen infotilaisuus, missä kerrottiin peruskorjauksen yksityiskohtien lisäksi seurakuntayhtymän muiden vuokra-asuntokohteiden vuokrausmahdollisuudesta. Asuintalojen peruskorjaus alkaa joulukuussa 2023 ja on valmis tammikuussa 2025.

Turun hautausmaalla on useita pieniä huoltorakennuksia työntekijöiden sosiaali-tiloiksi ja työkalujen varastotiloiksi. Huoltorakennukset ovat pieniä ja ahtaita ja niissä on riittämättömät pesu- ja pukutilat samoin kuin ruokailu- ja WC-tilat. Jotta hautausmaalle saadaan asialliset ja tämän päivän vaatimukset täyttävät huoltorakennukset päätettiin jo kaksi vuotta sitten rakentaa uudet huolto- ja sosiaali-tilat laajentamalla nykyistä huoltokeskusta. Nämä tilat valmistuivat syksyllä 2022.

Nyt olisi vuorossa loppujen vanhojen huoltorakennusten korvaaminen uudella huoltorakennuksella. Huoltorakennus sijoittuu Skanssinkujan varrelle paikkaan, johon arkkitehti Pekka Pitkänen on jo 1970-luvulla esittänyt huoltorakennusvarauksen. Rakennuksen laajuus on n. 340 m². Museovirasto on antanut jo asiasta myönteisen lausunnon.

Tavoitteena on rakennuksen suunnittelu syksyllä 2023 ja hakea poikkeus- ja rakennuslupaa vuoden 2023 loppuun mennessä. Siten rakennustyöt voisivat alkaa keväällä 2024 ja rakennus olisi valmis alkuvuodesta 2025.

Hanke rahoitetaan 75 prosentin osuudella hautainhoitorahastosta ja vuodelle 2024 esitetään 525t euroa ja vuodelle 2025 esitetään 800t euroa. Sosiaali-tiloihin esitetään talousarvio- ja toimintasuunnitelmavuosille 2024-2026 yhteensä 1,3 miljoonaa euroa hautainhoitorahastosta.

Kalustohankintoihin vuodelle 2024 esitetään 120 000 euroa.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto antaa asiasta seuraavan lausunnon:

Seurakuntaneuvosto pitää välttämättömänä kiinteistöjen vähentämistä talouden tasapainottamiseksi. Liitteessä esitetyistä kiinteistöistä luopuminen on ensimmäinen mutta ei riittävä askel tavoitteiden toteuttamiseksi. Kiinteistöjä tulisi tarkastella kokonaisuudesta käsin niin, että kiinteistöjen todellinen käyttöaste ja toimintojen sijoittuminen tulevaisuudessa otetaan huomioon. Kiinteistöjen tehtävänä on tukea toimintaa ja mahdollistaa toiminnan kehittäminen sekä uudet innovaatiot.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan § 72 11.10.2023
seurakuntaneuvosto

Tuomiokirkkoseurakunnan käytössä olevasta Vähä-Hämeenkadun vuokrakiinteistöstä voidaan luopua tilan vähäisen käytön vuoksi. Seurakunnan näkökulmasta keskeistä on Turun tuomiokirkon peruskorjauksen läpivienti annetussa aikataulussa sekä seurakunnan toiveiden ja tarpeiden huomiointi peruskorjauksen kaikissa vaiheissa.

Tuomiokirkkoseurakunta tarvitsee jatkossakin sekä seurakuntatiloja että työtiloja Eerikinkadun/Aninkaistenkadun kiinteistöistä. Kiinteistöjä kehitettäessä seurakunnan tarpeet tulee ottaa huomioon ja seurakunnan edustajien tulee olla mukana rakennustoimikunnassa.

Esitys Seurakuntaneuvosto antaa yllä olevan lausunnon

Päätös Esityksen mukaan.

Liitteet Liite 4 Talousarvion 2024 investointiesitys

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 73 11.10.2023

Turun tuomiokirkkoseurakunnan lausunto vuoden 2024 talousarvioehdotuksesta

180/00.05.01/2021

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023 § 73

Esittelijä Tuomiorovasti Aulikki Mäkinen

Esittely Yhteinen kirkkoneuvosto käsitteli seurakuntayhtymän talousarviota kokouksessaan 20.9.2023 ja päätti pyytää siitä seurakunnilta lausunnon 13.10.2023 mennessä.

Seurakuntayhtymän talousarvioesitys

Vuoden 2024 seurakuntayhtymän talousarvion tilikauden tulos on 2,6 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Talousarviossa toimintatuottoja on arvioitu 9,8 miljoonaa euroa (TA 2023 +6,7% ja Tot 2022 -5%). Suurin alentuminen talousarvion 2024 ja toteutuman 2022 välillä (0,3 miljoonaa euroa) on tuissa ja avustuksissa. Tukien ja avustusten määrä ei ole varovaisuuden periaatetta noudatettaessa samalla tavoin budjetoitavissa kuin muut tuloerät.

Toimintakuluja on arvioitu 41,8 miljoonaa euroa (TA 2023 +6,7% ja Tot 2022 -5%). Talousarvion 2024 toimintatuottojen noususta 183 800 euroa on seurakuntien tuloja, joita budjetoidaan talousarvioon ensimmäisen kerran. Kun tämä jätetään huomioon ottamatta, on toimintatuotoissa nousua 0,4 miljoonaa euroa, mikä on 4,7 prosenttia vuoden 2023 talousarvioon nähden.

Henkilöstökuluja on arvioitu 24,3 miljoonaa euroa, henkilöstökulut ovat 58% talousarvion toimintakuluista. Henkilöstökulujen nousu vuoden 2023 talousarvioon nähden on 1,6 miljoonaa euroa (6,9%) ja nousu vuoden 2022 toteutuneista henkilöstökuluista on 2,9 miljoonaa euroa (13,4%).

Talousarviossa palkkojen nousu vuodesta 2023 (pois lukien sivukulut) on 1,3 miljoonaa euroa ja 7 prosenttia. Palkkoja maksetaan myös hautainhoitorahastosta, testamenttirahastosta ja vapaiden varojen rahastosta. Kaikkien seurakuntayhtymän maksamien palkkojen (pl. sivukulut) nousu on 1,5 miljoonaa euroa (7,5 %).

Muita kuluja talousarviossa on 17,5 miljoonaa euroa. (TA 2023 +1,6 %, Tot 2022 +6,7%). Käyttötalouden toimintakate on -32 miljoonaa euroa ja heikkenee 1,3 miljoonaa euroa eli 4,1 prosentilla (TA 2024 vs TA 2023). Vuoden 2022 toteutuneeseen toimintakatteeseen nähden vähennystä on 4,5 miljoonaa (16,3 %).

Toimintakattot ja niiden euromääräiset muutokset pääluokittain alla (ulkoiset erät):

	2024	2023	erotus
Yleishallinto (PL 1)	-3 969 578	-3 897 307	72 271
Seurakunnallinen toiminta (PI 2)	-10 394 030	-10 191 995	202 035
Yht seurakunnalliset teht.(PL 3)	-7 956 147	-7 741 676	214 471
Hautaustoimi (PL 4)	-1 459 705	-1 233 489	226 216
Kiinteistötoimi (PL 5)	-8 258 658	-7 720 762	537 896
	-32 038 118	-30 785 229	1 252 889

Kuluvan vuoden talousarvioon verrattuna yleishallinnossa (PL 1) toimintatuotoissa on nousua 90t euroa (9 %). Henkilöstökulut nousevat 141t euroa (4,9 %) ja nousu muissa kuluissa on 21t euroa (1 %).

Seurakunnallisen toiminnan (PL 2) henkilöstökulut nousevat 462t euroa (5,4 %) ja muut kulut nousevat 76t euroa (0,8 %). Toimintatuottoja on budjetoitu ensimmäisen kerran seurakuntien talousarvioon, 184t eurolla.

Suurten henkilöstö- ja muiden kustannusten nousun vuoksi kaikille paikallisseurakunnille ei vuodelle 2024 riitä vuonna 2022 päätetty talousarviomääräraha ja kaikkien seurakuntien kumuloituneet siirtomäärärahat eivät riitä kattamaan kuluja.

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 15.6.2023, että seurakunnallista määrärahaa valmistellaan tarkistettavaksi vuoden 2024 talousarviossa siten, että lisämäärärahan tarve lasketaan vuoden 2022 toteutuneiden siirtomäärärahojen, kuluja ja tuottojen perusteella. Laskelmassa otetaan vähentävänä tekijänä huomioon vuoden 2022 aikana toteutuneet kertaluonteiset, varsinaiseen viranhoitoon kuulumattomat matkat ja muut poikkeavat kulut. Vuoden 2022 muista kuluista kuin henkilöstökuluista huomioidaan 80 % oikeuttavaksi lisämäärärahaan. Siltä osin kuin yksittäinen seurakunta tarvitsee lisämäärärahaa paikkamaan määrärahavajet-

taan, sitä voi saada enintään siihen määrään saakka, jolla suunnitellut henkilöstökulut vuonna 2024 ja 80 % vuoden 2022 toteutuneesta muusta toimintamäärärahasta saadaan katettua vuoden 2024 talousarviossa. Laskennassa otetaan huomioon seurakuntien arvioidut siirtomäärärahat vuoden 2023 lopussa. Uusia virkoja ja määräaikaisuuksia ei näiden seurakuntien talousarvioon saa varata. Lisämäärärahasta ei synny sen käyttämättä jääneestä osasta siirtomäärärahaa seuraavalle vuodelle.

Lisämääräraha päätettiin kertaluonteiseksi koskien vain vuotta 2024 ja se katettaisiin kokonaan seurakuntayhtymän varoista. Sillä ei olisi vaikutuksia nykyiseen määrärahan jakomalliin eikä siten myöskään seurakuntien muuhun määrärahan määrään. Ne seurakunnat, jotka tulisivat esitetyn lisämäärärahän piiriin, tekisivät seurakunnan taloudellisen tervehdyttämissuunnitelman viidelle vuodelle.

Vuoden 2024 talousarvioehdotuksessa on tällä hetkellä Martin seurakunnan, Henrikin seurakunnan ja Åbo svenska församling kohdalla budjetoitu lisämäärärahaa yhteensä 140 100 euroa. Kaikki seurakunnat joutuvat myös turvautumaan siirtomäärärahojen käyttämiseen vuonna 2024, yhteensä niitä on arvioitu käytettäväksi 542t euroa.

Taloustoimistossa on edelleen arvioitu yhteisen kirkkoneuvoston 15.6.2023 kokouksen jälkeen seurakuntien määrärahojen käyttöä sekä riittävyyttä vuoden 2023 loppuun saakka ja vuoden 2024 talousarviossa.

Tällä perusteella on valmisteltu esitys, jossa kaikille seurakunnille myönnetään lisämäärärahaa 3 prosenttia vuoden 2024 talousarviossa. Kaikille paikallisseurakunnille 3 prosentin lisämäärärahan kustannusvaikutus vuoden 2024 talousarvioon on yhteensä 294 619 euroa ja sen jälkeen talousarvion alijäämä on -2,9 miljoonaa euroa. Tätä erää ei ole vielä sisällytetty liitteenä olevaan talousarviokokonaisuuteen.

Tämän lisäksi tulevat mahdolliset lisämäärärahat kolmelle seurakunnalle (Martinseurakunta, Åbo svenska församling ja Henrikinseurakunta), tämä asia selviää myöhemmin kun saadaan syyskuun talouden toteutumaluvut. Esitys kaikista lisämäärärahoista vahvistetaan esitettäväksi yhteiselle kirkkovaltuustolle talousarvion toisen käsittelyn yhteydessä.

Kuluvan vuoden verotulon positiivinen kehitys puoltaa myös määrärahan lisäystä kaikille paikallisseurakunnille. Esitys lisämäärärahasta seurakunnittain on liitteenä olevassa esityksessä.

Yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä (PL 3) toimintatuottoja on arvioitu vuoden 2023 talousarvioon nähden 129t euroa (20 %) enemmän. Henkilöstökulut nousevat 350t euroa (6,6 %) ja muiden kulujen nousu on 7t euroa (0,2 %).

Hautaustoimen (PL 4) toimintatuotot nousevat 121t euroa (9 %). Henkilöstökuluissa on nousua 220t euroa (16 %) ja muissa kuluissa on nousua 127t euroa (10,4%).

Kiinteistötoimessa (PL %) toimintatuottojen nousu on 87t euroa (1,4 %). Nousua henkilöstökuluissa on 407t euroa (8,8 %) ja muissa kuluissa on nousua 218t euroa (2,3%).

Seurakuntayhtymän kirkollisverokertymä oli 32,8 miljoonaa euroa vuonna 2022 ja vuonna 2021 verotuloja kertyi 32,1 miljoonaa euroa. Vuodeksi 2023 budjetoitiin 31,5 miljoonaa euroa. Vuodelle 2024 arvioidaan kirkollisverotuloja 32 miljoonaa euroa 1,20 kirkollisveroprosentin mukaisesti.

Valtionrahoitus arvioidaan kuluvan vuoden perusteella 4,5 miljoonaksi euroksi ja verotuskulut 565t euroksi. Keskusrahastomaksuja arvioidaan 3,4 miljoonaa euroa. Arvo-paperisijoitusten kirjanpitoon realisoituneita nettotuottoja arvioidaan talousarviossa 1 miljoonaa euroa ja lainojen korkokuluja 0,7 miljoonaa euroa.

Vuosikate on 988t euroa ja tilikauden poistoja on arvioitu 3,6 miljoonaa euroa. Vuosikate ei riitä poistojen kattamiseen ja tilikauden tuloksesta muodostuu 2,6 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Seurakuntayhtymän ja hautainhoitorahaston investointiesitykset on käsitelty yhteisen kirkkoneuvoston kokouksessa 7.9.2023.

Hautainhoitorahaston talousarvioesitys

Hautainhoitorahaston toimintatuotot ovat 2,3 miljoonaa euroa, laskua tuotoissa on 315t euroa (-12 %), mikä johtuu Jaanin asuintalojen peruskorjauksesta. Toimintakulut ovat 4,4 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 2,6 miljoonaa euroa, 58%. Toimintakate jää miinukselle 2,1 miljoonaa euroa.

Sijoitustoiminnan tuottoihin arvioidaan vuoden 2024 talousarvioon 7 miljoonaa euroa tuloja ja kuluihin arvioidaan 4,1 miljoonaa euroa. Nettotuotoksi sijoitustoiminnassa arvioidaan 3 miljoonaa euroa. Hautainhoitorahaston sijoitusten tuottoa tulevaisuudessa vähentävät 2022–2023 seurakuntayhtymälle myönnettyt lainat 6 miljoonaa euroa (kotiutettu sijoituksista), Jaanin asuintalojen rahoitus hautainhoitorahaston varoista sekä vuonna 2024–2026 suunnitellut antolainat seurakuntayhtymälle rakennusinvestointeihin.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan
seurakuntaneuvosto

§ 73

11.10.2023

Korkotuottoja seurakuntayhtymälle myönnettyistä lainoista on vuodelle 2024 arvioitu 407t euroa. Antolainoja yhtymälle on ensi vuoden investointiohjelman mukaisesti arvioitu 9,4 miljoonaa euroa.

Rahoitustuottoja on yhteensä talousarviossa 3,3 miljoonaa euroa ja vuosikate on 1,2 miljoonaa euroa positiivinen. Poistoja on arvioitu 319t euroa ja tilikauden tulos jää positiiviseksi 902t euroa. Vapaaehtoisin varauksiin varaudutaan 200t eurolla ja tilikauden ylijäämäksi muodostuu 702t euroa.

Piikkiön hautainhoitorahaston talousarvioesitys

Piikkiön hautainhoitorahastossa on toimintakuluja 6 012 euroa. Vuonna 2024 hoitohautoja ja -vuosia on jäljellä neljä. Piikkiön hautainhoitorahastossa hautojen hoito päättyy vuoden 2024 lopussa.'

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto lausuu talousarvioesityksestä seuraavaa:

Tuomiokirkkoseurakunta pitää tärkeänä niin kaikille seurakunnille annettavaa lisämäärärahaa kuin vaikeassa taloudellisessa tilanteessa olevien seurakuntien tukemista erillisellä määrärahalla. Vuoden 2025 kehystä laadittaessa on turvattava seurakuntien toiminta ja tarkasteltava ylipäättään yhteisen seurakunnallisen toiminnan ja seurakuntatoiminnan välistä suhdetta. Seurakuntien toiminta perustuu lakisääteisiin tehtäviin, jotka on pystyttävä kaikissa oloissa turvaamaan. Moniammatillisen työn kehittäminen ja seurakunnallisen työn uudistuminen edellyttää rakenteellisia ratkaisuja suhteessa yhteisiin seurakunnallisiin tehtäviin.

Huolestuttavaa on niin kiinteistökulujen kuin hautatoimen kulujen voimakas kasvu. Seurakuntayhtymän on rahanjakopäätöksissään kiinnitettävä huomiota siihen, mikä on seurakunnallisen toiminnan perustehtävää ja mikä voidaan jättää tekemättä. Kiinteistökulujen kasvu täytyy saada hallintaan rakentamalla vähemmän ja kustannustehokkaammin sekä luopumalla vähällä käytöllä olevista kiinteistöistä.

Esitys Seurakuntaneuvosto antaa yllä olevan lausunnon

Päätös Esityksen mukaan.

Liitteet

Liite 5 Talousarvio 2024

Liite 6 2024 Talousarvioesitys 13092023 päivitetty

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 74 11.10.2023

Tuomiorovastin virkamatka Pohjois-Euroopan tuomiokirkkojen konferenssiin Lundiin

327/01.03.01/2023

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023 § 74

Esittelijä	Tuomiorovasti Aulikki Mäkinen
Esittely	<p>Tuomiorovasti anoo mahdollisuutta osallistua Pohjois-Euroopan tuomiokirkkojen konferenssiin Lundiin 6.-9.2.2024. Konferenssi kokoontuu joka toinen vuosi ja siihen osallistuu tuomiokirkkojen edustajia Ruotsista, Norjasta, Saksasta ja Englannista. Edellinen kokoontuminen Trondheimissa vuonna 2022 peruutettiin koronaepidemian vuoksi.</p> <p>Seuraavan konferenssin teemana on ”Living with uncertainty” ja osallistumismaksu on 370 €. Konferenssi mahdollistaa verkostoitumisen Euroopan tuomiokirkkojen kanssa ja tuo uusia näkökulmia ja ideoita tuomiokirkon kehittämiseen</p>
Esitys	Seurakuntaneuvosto hyväksyy tuomiorovastin osallistumisen Lundissa järjestettävään konferenssiin 6.-9.2.2024 ja päättää kattaa matkojen kustannukset seurakuntayhtymän matkustussäännön mukaisesti
Käsittely	Aulikki Mäkinen poistui kokouksesta. Puhetta johti Hanu Isolauri.
Päätös	Esityksen mukaan.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 75 11.10.2023

Meripartiolippukunta Nuotiotyttöjen toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2022

328/04.04.00/2023

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023 § 75

Esittelijä	Tuomiorovasti Aulikki Mäkinen
Esittely	Meripartiolippukunta Nuotiotytöt on toimittanut vuoden 2022 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedoksi.
Esitys	Asia merkitään tiedoksi
Päätös	Esityksen mukaan.
Liitteet	Liite 7 NT2022 tulostase liitetiedot toimintakertomus Liite 8 NT2022 toimintakertomus

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 76 11.10.2023

Raportti Hannu Isolaurin ja Aulikki Mäkisen matkasta Bergeniin 22.-25.9.2023

222/04.09.01/2023

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto 11.10.2023 § 76

Esittelijä	Tuomiorovasti Aulikki Mäkinen
Esittely	Hannu Isolaure ja Aulikki Mäkinen osallistuivat ystävyysseurakuntasopimuksen allekirjoitusmatkaan Bergeniin 22.-25.9.2023. He kertovat matkan annista.
Esitys	Asia merkitään tiedoksi
Päätös	Esityksen mukaan.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan
seurakuntaneuvosto

§ 77

11.10.2023

Muut asiat

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 77

Heikki Palmu raportoi osallistumisestaan Suomen Lähetysseuran vuosikokoukseen.

Käytiin keskustelu seurakunnan ajankohtaisista asioista tuomiorovastin katsauksen pohjalta.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan § 78 11.10.2023
seurakuntaneuvosto

Muutoksenhaku

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 78

Oikaisuvaatimusosoitus ja muutoksenhakuohjeet liitetään tarkastettuun pöytäkirjaan.

Turun tuomiokirkkoseurakunnan
seurakuntaneuvosto

§ 79

11.10.2023

Kokouksen päättäminen

Turun tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntaneuvosto § 79

Esitys Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.15.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 69, § 71, § 72, § 73, § 75, § 76**MUUTOKSENHAKUKIELTO**

Seuraavista päätöksistä ei kirkkolain (652/2023) 12 luvun 4 §:n mukaan saa tehdä kirkollisvalitusta eikä oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain (808/2019) 2 luvun 6 §:n 2 momentin nojalla hallintovalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista annetun lain (1397/2016, hankintalaki) 146 §:n 2 momentin 1 kohdan mukaan hankintalain mukaista valitusta ei voi tehdä päätöksestä tai muusta ratkaisusta, joka koskee yksinomaan hankintamenettelyn valmistelua.

Hankintaoikaisuvaatimukseen annettu päätös ei ole antanut aihetta muuttaa tehdyn päätöksen lopputulosta. Koska hankintaoikaisuvaatimukseen nyt annettu päätös ei vaikuta kenenkään asianosaisen oikeusasemaan, ei tähän päätökseen saa hakea erikseen muutosta julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista annetun lain (1397/2016) 146 §:n 1 momentin nojalla.

Muu peruste:

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 70, § 74**OIKAISUVAATIMUSOHJE****Kirkollisasiat****Seurakunnat**

Päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä seurakunnan jäsen.

OIKAISUVAATIMUSAIKA JA SEN ALKAMINEN

Oikaisuvaatimusaika lasketaan päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää lukuun ottamatta.

Oikaisuvaatimus on tehtävä **14 päivän kuluessa** päätöksen tiedoksisaannista. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemäntenä päivänä kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa katsotaan asianosaisen saaneen tiedon päätöksestä kolmantena päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä. Seurakunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemäntenä päivänä siitä, kun pöytäkirja tai päätös on julkaistu yleisessä tietoverkossa. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

OIKAISUVAATIMUKSEN TOIMITTAMINEN**Oikaisuvaatimusviranomainen**

[] seurakunnan seurakuntaneuvosto

Käyntiosoite: Eerikinkatu 3, 20100 Turku

Postiosoite: PL 922, 20101 Turku

Sähköposti: turku.kirjaamo@evl.fi

Oikaisuvaatimuksen on oltava perillä oikaisuvaatimusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukioloajan päättymistä. Oikaisuvaatimuksen voi omalla vastuullaan lähettää postitse, lähetin välityksellä tai sähköisesti. Sähköinen viesti katsotaan saapuneeksi viranomaiselle silloin, kun se on viranomaisen käytettävissä vastaanottolaitteessa tai tietojärjestelmässä siten, että sitä voidaan käsitellä.

Oikaisuvaatimuksen sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti ja siitä on käytävä ilmi:

- oikaisuvaatimuksen tekijän nimi ja tarvittavat yhteystiedot asian hoitamiseksi
- päätös, johon oikaisua vaaditaan
- millaista oikaisua päätökseen vaaditaan
- millä perusteilla oikaisua vaaditaan.

Lisätietoja