

§ 96

Henkilöstökulut talousarvioon 2027, muutos talousarvioraamiin vuodelle 2027

Asianumero: 80/02.00.01/2026

Kirkkoneuvosto käsitteli 12.5.2026 talousarviokehysten vuodelle 2027, jossaa henkilöstömenoista päätettiin seuraavasti:

- Vuoden 2027 henkilöstömenoihin varataan maksimissaan vuoden 2026 talousarviossa varattu summa. Palkankorotuksiin varaudutaan 3 % tasoon, tehdyn palkkaratkaisun mukaisesti. Säästöt haetaan vapautuvista tehtävistä sekä määräaikaisen työvoiman käytöstä.

Talousarvion 2027 valmisteluvaiheessa palkkabudjetin määrittäminen aloitetaan lisäämällä toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin palkankorotusvara ja huomioimalla tiedossa olevat tehtäväkuvamuutokset tms. Näin ollen vakituisten korotus talousarviossa ei ole sama kun palkankorotusvara.

Määräaikaisten, palkkiotoimisten yms. muun kausityön määrärahaesitysten palautuspäivämäärä on 12.8.2026, jonka jälkeen taloustoimisto siirtää anomukset kokonaispalkkabudjettiin. Toimenpiteen jälkeen on nähtävissä kokonaispalkkasumma ennen arvioituja sivukuluja.

Hollolan seurakunnan on talouden tasapainon säilyttämiseksi hillittävä palkkamenojen nousua ja lyhyellä tähtäimellä leikkuri voi osua vain määräaikaiseen ja palkkiotoimiseen työvoimaan. Toki vaikutukset näkyvät silloinkin seurakunnan toimintaan.

	Ta 2026	Tae 2027	erotus	
Palkat ja palkkiot (ennen sivukuluja), sis. HHR:en palkkamenot	4 052 675	4 187 793	135 118,03	3 %
vakituisten palkat (karkea luku)	3 455 296	3 595 895	140 599,06	4 %
määräaikaisten palkat (karkea luku)	597 379	591 898	- 5 481,03	-1 %

Alustavan kokonaispalkkabudjetin mukaan sisältäen hautainhoitorahastojen palkkamenot, näyttää siltä, että talousarvion 2027 palkkamenot tulisivat ylittämään talousarvion 2026 vastaavat noin 135 000 eurolla. Koska tilapäisen työvoiman anomuksia ei ole kirjoitushetkellä saatavissa, lukuna on käytetty talousarvion 2026 tilapäisen työvoiman palkkamenoja.

Esityksen liitteenä on esimerkkilaskelma siitä, mistä tehtävistä tilapäisen työvoiman palkkaeuroja voisi vuodelle 2027 supistaa. Mikäli talousarvioraami 2027 pidetään toukokuussa päätetyn mukaisena, säästöt tulee löytyä noin 135 000 euron osalta.

Talouspäällikkö tuo kokoukseen tiedon määrärahaesityksistä, jotka työalat ovat antaneet vuodelle 2027 sekä perustelut tehtävien täytön tarpeellisuuteen.

Esittelijä	Taluspäällikkö Hukkanen Paula
Päätösehdotus	1, Kirkkoneuvosto keskustelee ja linjaa miltä työmuodoilta ja kuinka paljon tilapäisen työvoiman palkkaamiseen varattavaa määrärahaa pienennetään. 2, Kirkkoneuvosto päättää pysyykö talousarvioraami 2027 muuttumattomana vai kasvatetaanko henkilöstömenoihin varattavaa määrärahaa.
Päätös	1, Kirkkoneuvosto keskusteli ja linjasi, että tilapäisen työvoiman palkkaamiseen varattavaa määrärahaa pyritään pienentämään pöytäkirjan liitteenä olevan esimerkkilaskelman mukaisesti, poikkeuksena sellaisen työvoiman palkkaaminen, johon käytetään testamenttivaroja tai hautainhoitorahaston varoja. 2, Kirkkoneuvosto päätti, että talousarvioraamia 2027 ei muuteta vaan vuoden 2027 talousarvion henkilöstökulujen ylärajana käytetään vuoden 2026 talousarvion henkilöstökulujen kokonaissummaa. Talousarvioraamin voi ylittää ainoastaan sellaisen työvoiman palkkaaminen, johon käytetään testamenttivaroja tai hautainhoitorahaston varoja.
Pykälän käsittelyn aikana pidettiin tauko klo 20.08–20.17.	