

Toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisohje vuodelle 2025

Kirkkoneuvosto 16.04.2024 § 63

46/02.00.01/2024

Valmistelija	Kirkkoherra Pekka Riikonen
Esittelijä	Kirkkoherra Pekka Riikonen
Esittely	Kirkkoneuvosto johtaa toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelua.

(Kirkkohallituksen antama ohje 1.1.2007)

Kirkkoneuvosto antaa toimintayksiköille ja tehtäväalueille talousarvion laadintaohjeen. Laadintaohjeessa annetaan toimintayksiköille ja tehtäväalueille talousarviokehykset eli ns. raamit, joiden puitteissa kunkin toimintayksikön ja tehtäväalueen tulee laatia talousarvioehdotuksensa. Laadintaohjeessa annetaan ohjeita myös toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettamisesta, mm. miten tavoitteita toivotaan asetettavan ja miten konkreettisia niiden tulee olla. Laadintaohjeessa on hyvä muistuttaa siitä, että talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista seurataan sekä siitä raportoidaan hallintoelimille talousarviovuoden aikana ja tilinpäätöksen toimintakertomuksessa.

Talousarvion laadintaohjeessa annetaan määräykset laadinta-aikataulusta ja tavasta, jolla tiedot kootaan yhteen.

Toiminta- ja taloussuunnittelun tulee perustua seurakunnan missioon, visioihin ja painopistealueisiin sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksyttyihin lyhyen aikavälin tavoitteisiin. Suunnittelun onnistuminen edellyttää, että luottamushenkilöt sekä toiminnasta ja taloudesta vastaavat viranhaltijat ja työntekijät tekevät yhteistyötä

Kirkkojärjestyksen edellyttämä toiminnan ja talouden suunnittelu on selkeästi lyhyen aikavälin operatiivista suunnittelua. Operatiivisessa suunnittelussa konkretisoidaan seurakunnan lyhyen aikavälin (1-3 vuotta) toiminta yksilöimällä tarvittavat toimenpiteet ja valitsemalla tarkoituksenmukaiset toimintatavat tavoitteiden toteuttamiseksi ja sovittujen vaikutusten aikaansaamiseksi sekä osoitetaan toiminnan rahoitus.

Tulevaisuutta suunniteltaessa lähtökohtana ovat nykytilan arviointi ja analysointi, tulevaisuuden näkymien tarkastelu, aikaisemmin asetettujen tavoitteiden toteutumisen arviointi sekä käytettävissä olevien resurssien analysointi.

Toiminnallinen tavoite on kirkkovaltuuston talousarviossa toimintayksikölle tai tehtäväalueelle sitovana hyväksymä, määrärahan käyttötarkoitusta, palvelujen määrää tai laatua tai toiminnan kehittämissuuntaa ohjaava tavoite.

Hyvin asetettu tavoite

- on konkreettinen, yksiselitteinen, realistinen ja arvioitavissa oleva
- lähtee seurakuntalaisten tarpeista ja odotuksista
- ohjaa seurakunnan toimintaa ja työntekijöitä hyväksytyn vision ja strategisten linjausten toteuttamiseen
- auttaa seurakunnan työntekijöitä tekemään ensiarvoisen tärkeitä töitä
- on haasteellinen, mutta seurakunnan voimavaroin saavutettavissa.

Toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toiminnalliset tavoitteet eivät saa olla ristiriidassa koko seurakunnan yhteisten strategioiden, tavoitteiden ja taloudellisen tilanteen kanssa.

Toimintayksiköt ja tehtäväalueet valmistelevat talousarvio- sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaehdotuksensa kirkkoneuvoston antamien kehysten ja ohjeiden mukaan ja antavat ne kirkkoneuvostolle talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman laatimista varten.

Tavoitteet hyväksytään kirkkovaltuustossa karkealla tasolla siten, että jokaista toimintayksikköä ja tehtäväaluetta kohti esitetään 1-5 keskeistä toiminnallista tavoitetta. Näiden tavoitteiden toteutumista seurataan ja arvioidaan.

Kirkkoherra esittää toiminnalliset tavoitteet vuodeksi 2025:

Vuoden 2025 TTS:n toiminnalliset tavoitteet Janakkalan seurakunnassa

Toimintasuunnitelma ja talousarvio avaavat aina näköaloja seurakunnan tulevaisuuteen, lähelle ja kauemmas. Toimintaympäristön jatkuva muutos haastaa pohtimaan huolellisesti yhteisömme tehtävää, merkitystä ja tavoitteita suunnitelmakaudella. Muutoksessa huolehdimme erityisesti seurakunnan ydintehtävistä ja muokkaamme sekä suuntaamme toimintaamme suunnitelmallisesti ja ajankohtaisesti. Kirkkovaltuusto on hyväksynyt helmikuussa 2024 seurakunnan strategian.

1. Seurakunnan kaiken toiminnan painopisteinä vuonna 2025 on uuden strategian toimeenpano ja osallisuuden vahvistaminen
2. Seurakunnan digitaalisen vuorovaikutuksen syventäminen
3. Seurakunnan talouden tasapainosta huolehtiminen

Jokainen työala johtaa koko seurakunnan tavoitteista omat arvioitavat tavoitteet (3-5 kappaletta).

Talouspäällikkö esittää, että vuoden 2025 talousarvio on laadittava vuoden 2023 talousarvion tasoon palvelujen ja ostojen osalta. Talousarviota laadittaessa on otettava huomioon, että ruokapalvelut leirikeskuksessa on ulkoinen meno.

LAVA

Tässä pykälässä käsitellyllä asialla on seuraavia, kirkkojärjestyksen (657/2023) 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia: Toiminta- ja taloussuunnitelma on seurakunnan keskeinen ohjausväline sekä

toiminnallisesti että taloudellisesti. Seurakunnan talouden kiristyminen ja väestömuutokset tuovat väistämättä muutoksia myös lapsille, nuorille ja heidän perheille suunnattuun toimintaan. Tavoitteena on löytää parhaiden tavoittavat ja vaikuttavat toimintatavat annetuilla taloudellisilla resursseilla.

Lapsivaikutuksien arviointi on tehty kirkkoneuvoston kokouksessa 16.4.2024.

Päätösesitys	Kirkkoneuvosto hyväksyy ohjeet toiminta- ja taloussuunnitelman laatimiseksi vuodelle 2025.
Päätös	Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.
Toimeenpano	Tiedoksi työaloille
Muutoksenhaku	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.