

Toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisohje vuodelle 2027

Kirkkoneuvosto 28.04.2026 § 65

23/00.01.02/2026

Valmistelija	Kirkkoherra Miikka Anttila
Esittelijä	Kirkkoherra Miikka Anttila
Esittely	<p>Tulevaisuutta suunniteltaessa lähtökohtana ovat nykytilan arviointi ja analysointi, tulevaisuuden näkymien tarkastelu, aikaisemmin asetettujen tavoitteiden toteutumisen arviointi sekä käytettävissä olevien resurssien analysointi.</p> <p>Toiminnallinen tavoite on kirkkovaltuuston talousarviossa toimintayksikölle tai tehtäväalueelle sitovana hyväksymä, määrärahan käyttötarkoitusta, palvelujen määrää tai laatua tai toiminnan kehittämissuuntaa ohjaava tavoite.</p> <p>Hyvin asetettu tavoite</p> <ul style="list-style-type: none">-on konkreettinen, yksiselitteinen, realistinen ja arvioitavissa oleva-lähtee seurakuntalaisten tarpeista ja odotuksista-ohjaa seurakunnan toimintaa ja työntekijöitä hyväksytyyn vision ja strategisten linjausten toteuttamiseen-auttaa seurakunnan työntekijöitä tekemään ensiarvoisen tärkeitä töitä-on haasteellinen, mutta seurakunnan voimavaroin saavutettavissa <p>Toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toiminnalliset tavoitteet eivät saa olla ristiriidassa koko seurakunnan yhteisten strategioiden, tavoitteiden ja taloudellisen tilanteen kanssa.</p> <p>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.</p> <p>Tavoitteet hyväksytään kirkkovaltuustossa yleisellä tasolla siten, että jokaista toimintayksikköä ja tehtäväaluetta kohti esitetään 1–5 keskeistä toiminnallista tavoitetta. Näiden tavoitteiden toteutumista seurataan ja arvioidaan.</p> <p>Vuoden 2027 toimintasuunnitelma tehdään vuonna 2024 vahvistetun Ovet auki -strategian mukaisesti. Erityinen vuoden 2027 toiminnallinen tavoite nousee strategian kohdasta 5 ”ovet auki uusille mahdollisuuksille”.</p>

Seurakunnan on uskallettava kokeilla. Toteutamme kokeiluja ja vahvistamme kokeilukulttuuria, pelkäämättä epäonnistumisia. Osoitamme kokeiluja varten taloudellisia voimavaroja.

Asetamme vuosittain määrällisiä, laadullisia ja vaikuttavuuteen liittyviä tavoitteita. Hankimme ja pyydämme aktiivisesti palautetta toiminnastamme ja työstämme. Arvioimme kriittisesti työtämme. Uskallamme luopua hiipuneesta toiminnasta tai vähäisellä käytöllä olevista kiinteistöistä.

Taluspäällikkö esittää, että vuoden 2027 talousarvio on laadittava vuoden 2025 tilinpäätöksen tasoon palvelujen ja ostojen osalta. Talousarviota laadittaessa on otettava huomioon, että ruokapalvelut leirikeskuksesta on ulkoinen meno

Työalat suunnittelevat toimintaansa ottaen huomioon vuodeksi 2027 nostetun päätavoitteen ja laativat sen pohjalta omat mitattavat tavoitteet. Toiminnan suunnittelussa on otettava huomioon seurakuntalaisten nykyiset ja tulevat tarpeet, tarvittaessa vanhasta on luovuttava ja suunnattava toiminta uuteen.

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 väestömuutokset tuovat väistämättä muutoksia myös lapsille, nuorille ja heidän perheillensä suunnattuun toimintaan. Tavoitteena on löytää parhaiden tavoittavat ja vaikuttavat toimintatavat annetuilla taloudellisilla resursseilla.

Lapsivaikutuksien arviointi on tehty kirkkoneuvoston kokouksessa 28.4.2026.

Päätösesitys

Kirkkoneuvosto hyväksyy ohjeet toiminta- ja taloussuunnitelman laatimiseksi vuodelle 2027.

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.