

§ 166

Toimintasuunnitelmien sekä talousarvion 2026 ja taloussuunnitelmien 2027-2028 hyväksyminen ulkoisten lukujen osalta

Asianumero: 71/02.00.01/2025

Seurakuntatalouden talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan noudattaen kirkkolain 6 luvun ja kirkkojärjestyksen 5 ja 6 luvun säädöksiä ja Kirkkohallituksen antamia määräyksiä (KJ 13 § kohta 4b). Kirkkojärjestyksen 6 luvun 1 §:ssä säädetään, että seurakunnan toiminnassa on noudatettava talousarviota ja hyvän talouden hoidon periaatteita. Omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja riskit halliten. Samalla säädetään (KJ 6 luku 2 §) toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisesta kolmeksi vuodeksi - vuosista ensimmäinen on talousarviovuosi- ja toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden hyväksymisestä siinä.

Hollolan seurakunnan talousarvio, taloussuunnitelmat sekä toimintasuunnitelmat vuosille 2026-2028 ovat valmisteilla. Työalojen budjettivastaavat ovat yhdessä työttömyysneuvoston kanssa laatineet toimintasuunnitelmat 2026-2028 ja tehneet esityksen niiden toteuttamiseen varattavista määrärahoista. Henkilöstökulujen osalta taloustoimistossa on määritetty vakituisten henkilöstön palkkakustannukset sivukuluineen huomioiden hyväksytyn työehtosopimuksen mukaiset korotukset. Palkkabudjettiin on lisätty määräaikaisen ja palkkiotoimisen työvoiman vaatima määräraha, joihin on työalat esittäneet toiveen vuodelle 2026.

Talousarvio- ja toimintasuunnitelma vuosille 2026-2028 on ulkoisten toimintakulujen osalta esitys- ja hyväksymisvalmis. Marraskuun aikana talousarviota täydennetään sisäisen laskennan erillä, joita ovat sisäiset vuokrat ja korot sekä vyörytykset. Marraskuussa kirkkoneuvosto käsittelee lopullisen talousarvion siirtäen sen kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi.

Valmistelu: talouspäälikkö Paula Hukkanen, taloushallinnon asiantuntija
Pirjo Seppälä ja henkilöstöhallinnon asiantuntija Jaana Pyyhtiä

Lapsivaikutusten arviointi (KJ 10 luku 4 §)

Lapsen edun edistämiseksi kirkollisen viranomaisen on päätöksen valmistelussa arvioitava ja otettava huomioon sen vaikutukset lapsiin. Vaikutusten arvioinnin tekee se viranomainen, joka käsittelee asiaa ensimmäisenä. Päätöksellä ei ole välitöntä vaikutusta lapsiin.

Esittelijä	Henkilöstöhallinnon asiantuntija, talouspäälikön sijainen Pyyhtiä Jaana
Päätösehdotus	Kirkkoneuvosto hyväksyy toimintasuunnitelmat 2026-2028 ja niihin liittyvän talousarvion vuodelle 2026 sekä taloussuunnitelmat vuosille 2027-2028 ulkoisten lukujen osalta. Lisäksi kirkkoneuvosto hyväksyy edellä mainittuihin asiakirjoihin liittyvät rahoituslaskelman ja investointisuunnitelman.

Päätös

Kirkkoneuvosto hyväksyi toimintasuunnitelmat 2026-2028 ja niihin liittyvän talousarvion vuodelle 2026 sekä taloussuunnitelmat vuosille 2027-2028 ulkoisten lukujen osalta. Lisäksi kirkkoneuvosto hyväksyi edellä mainittuihin asiakirjoihin liittyvät rahoituslaskelman ja investointisuunnitelman.

Lisäksi:

1. Varmistetaan, että jokaisen johtokunnan päätettävissä olevien kustannuspaikkojen taso olisi vuoden 2025 talousarvion mukainen (pois lukien henkilöstökulut).
2. Lisättiin pöytäkirjaan Risto Ojalan liite "Toimintasuunnitelma 2026".