

## Talous- ja toimintasuunnittelun 2024-2026 lähetekeskustelu

Oulunkylän seurakunnan seurakuntaneuvosto  
08.05.2023 § 73  
13/04.00.00/2023

Esittelijä Kirkkoherra, Oulunkylän seurakunta Kosonen Ulla

### Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto merkitsee tiedoksi Yhteisen kirkkoneuvoston hyväksymän kehyksen vuodelle 2024 ja toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohjeen vuosille 2024-2026 sekä käy lähetekeskustelun (1/2) talousarviosta vuodelle 2024 ja toimintasuunnitelmasta vuosille 2024-2026.

### Käsittely

### Päätös

Merkittiin tiedoksi.

### Päätöshistoria

### Selostus

Yhteinen seurakuntaneuvosto on toimittanut 13.4.2023 hyväksytyyn toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluohjeen vuosille 2024-2026 sekä budjettikehyksen vuodelle 2024. Kukin seurakunta tekee osaltaan yhteiselle seurakuntaneuvostolle esityksen toimintasuunnitelmasta 2024-2026 sekä talousarviosta vuodelle 2024. Esitys tulee toimittaa 26.8.2023 mennessä. Käsittelyaikataulu on tänä vuonna aikaistunut, koska yhteinen kirkkoneuvosto käsittelee talousarviota jo syyskuussa.

Seurakuntaneuvosto on käynyt talouteen ja toimintaan liittyvää keskustelua yhdessä johtoryhmän kanssa 11.3. Kevään aikana seurakuntaneuvosto käy kaksi lähetekeskustelua toiminta- ja taloussuunnitteluun. Ensimmäinen lähetekeskustelu (1/2) käydään kokouksessa 8.5., jolloin käsitellään sanallista toimintasuunnitelmaa, eli toimintasuunnitelman keskeisiä painopisteitä tulevalle kolmivuotiskaudelle ja strategisia kärkiä vuodelle 2024. Liitteenä on keskustelun pohjaksi toimintasuunnitelma 2023-2025. Samassa yhteydessä käydään läpi tulevan budjettikauden kehys ja sen rakenne. Tässä yhteydessä on myös tarpeen käsitellä tulevan kolmevuotiskauden henkilöstömitoitusta ja -tarvetta – henkilöstökulut muodostavat yli 70% kokonaismenoista.

Toinen lähetekeskustelu (2/2) käydään seurakuntaneuvoston kokouksessa kesäkuussa. Tällöin esittelijä tuo käsiteltäväksi esitykset kirjallisesta toimintasuunnitelmasta, henkilöstösuunnitelmasta vuosille 2024-2030 ja kehyksen budjetoinnista kustannuspaikoittain ja tilikohdittain.

Vuosien 2023-2025 kehysmäärärahat on määritelty yhteisen kirkkovaltuuston 9.12.2021 tekemien Rohkeasti yhdessä -talouspäätösten mukaisesti. Vuoden 2024 kokonaismääräraha 76,6 milj. euroa on 8% pienempi kuin vuoden 2022 oikaistu kehysmääräraha. Seurakuntien osuus kokonaismäärärahasta on 54,9 %, yhteisten palvelujen 43,0 % ja tarveharkintaisen määrärahan (korvaa entiset diakonia- ja kehittämismäärärahat) osuus on 2,1 %.

Henkilöstökulut kasvavat aiempia vuosia enemmän. Huhtikuusta 2023 lähtien palkkoihin on tullut 5% yleiskorotus, joka näkyy täysimääräisenä menona vuonna 2024.