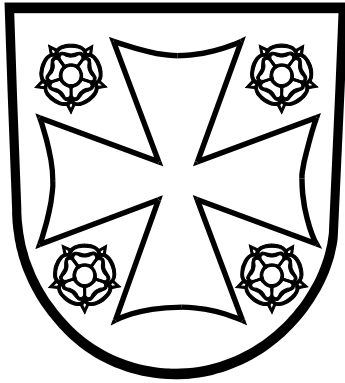




SUOMEN EVANKELIS-LUTERILAINEN KIRKKO
KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO VUODELLE 2014 JA
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2014 – 2016

Kirkkohallituksen esitys 3/2013 kirkolliskokoukselle
Asianumero 2013-00494

SISÄLLYSLUETTELO:	sivu
Yleisperustelut	3
1 Kirkon keskusrahasto	24
Tuloslaskelma	24
Erittely tuotto- ja kululajeittain	25
10 Kirkon eläkelaitos	26
101 Eläketointinta	28
108 Sijoitustoiminta	30
20 Kirkon yhteinen toiminta	32
200 Kirkkohallitus	34
Osastokohtainen erittely liiteosassa	
300 Hiippakunnallinen toiminta	37
301 Turku	39
302 Tampere	42
303 Oulu	45
304 Mikkeli	47
305 Porvoo	50
306 Kuopio	52
307 Lapua	54
308 Helsinki	56
312 Espoo	59
360 Toimitilat	61
390 Yhteiset	62
400 Avustukset	63
Avustushakemukset liiteosassa	
600 Omakatteiset rahastot	71
50 Kirkon palvelukeskus	73
Investointiosa	76
Rahoituslaskelma	78
Budget och ekonomiplan	79

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN 2014 - 16 YLEISPERUSTELUT

1. Johdanto

Kirkon keskusrahaston toiminta- ja taloussuunnitelman 2014- 2016 rakenne on seuraava:

Kirkon eläkelaitos	Kirkon yhteinen toiminta	Kirkon palvelukeskus
	Kirkkohallitus	
	Hiippakunnallinen toiminta	
	Avustukset	
Eläkemaksutulot	Seurakuntamaksutulot	Palvelumaksutulot

Talousarvioon sisältyy kolmea vuotta (2014 - 2016) koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma. Kirkon keskusrahaston taloussäännön 3 §:n mukaan kirkolliskokouksen on talousarvion vahvistamisen yhteydessä vahvistettava myös vähintään kolmea vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma.

Talousarviossa esitetään sekä suunnitelmakauden että talousarviovuoden keskeisimmät toiminnan painopistealueet ja tavoitteet. Kirkolliskokoukselle esitetään selvitys talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumisesta kirkkohallituksen ja hiippakuntien vuosittaisessa toimintakertomuksessa. Tavoitteiden muotoilussa ja esittämisessä on pyritty mahdollisimman yhtenäiseen esittämistapaan.

Osan "Kirkkohallitus" sitovuustasona on koko osaston toimintajäämä. Tästä syystä toiminta- ja taloussuunnitelmaosassa Kirkkohallituksen toimintaa tarkastellaan yhtenä kokonaisuutena, jolle on asetettu yhteiset keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosille 2014 - 2016 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2014.

Kirkkohallituksen suunnitteluyksiköiden toiminta- ja taloussuunnitelmat ovat erillisessä liiteosassa. Näissä suunnitelmissa kuvataan kunkin yksikön perustoimintaa. Kunkin yksikön osalta kuvataan, miten yksikön toiminta tukee Kirkkohallituksen strategian toteutumista sekä määritellään keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosina 2014 - 2016 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2014.

Erillisessä liiteosassa ovat myös avustushakemukset.

2. Suunnittelun lähtökohdat

Kirkkohallituksen perustehtävänä on hoitaa kirkon yhteistä hallintoa, taloutta ja toimintaa. Kirkkohallitus edistää kirkon ja seurakuntien työtä mm. huolehtimalla kirkon yhteisestä toiminnasta ja viestinnästä, kehittämällä kirkon lainsäädäntöä, hallintoa ja taloudenhoitoa sekä hoitamalla kirkon suhteita valtioon ja muuhun yhteiskuntaan.

Tätä perustehtävää avaa kirkkohallituksen täysistunnon hyväksymä kirkkohallituksen strategia vuoteen 2015:

Kirkkohallituksen missio:

Hoidamme kirkon yhteisiä tehtäviä, pidämme esillä kirkon näkökulmia sekä viestimme muuttuvassa yhteiskunnassa. Kehitämme ja rakennamme kirkkoamme yhdessä seurakuntien kanssa osana maailmanlaajuisia Kristuksen kirkkoa.

Kirkkohallituksen arvot:

Pyhän kunnioitus: toimintamme perusta on kirkon yhteinen usko.

Vastuullisuus: hoidamme tehtävämme kokonaisuuden kannalta parhaalla tavalla ympäristön huomioiden.

Oikeudenmukaisuus: toimimme johdonmukaisesti ja tasapuolisesti.

Totuudellisuus: olemme avoin ja rehellinen, päätöksensä tosiasioihin perustava toimija, johon seurakunnat ja sidosryhmät voivat luottaa.

Kirkkohallituksen visio:

Vuonna 2015 olemme toimintaympäristön muutoksia ennakoiva ja tunnettu kirkon edunvalvoja sekä arvostettu kirkon yhteisten tehtävien kehittäjä ja viestijä. Olemme vastuullinen työyhteisö, johon ihmiset haluavat tulla töihin.

3. Taloudelliset lähtökohdat

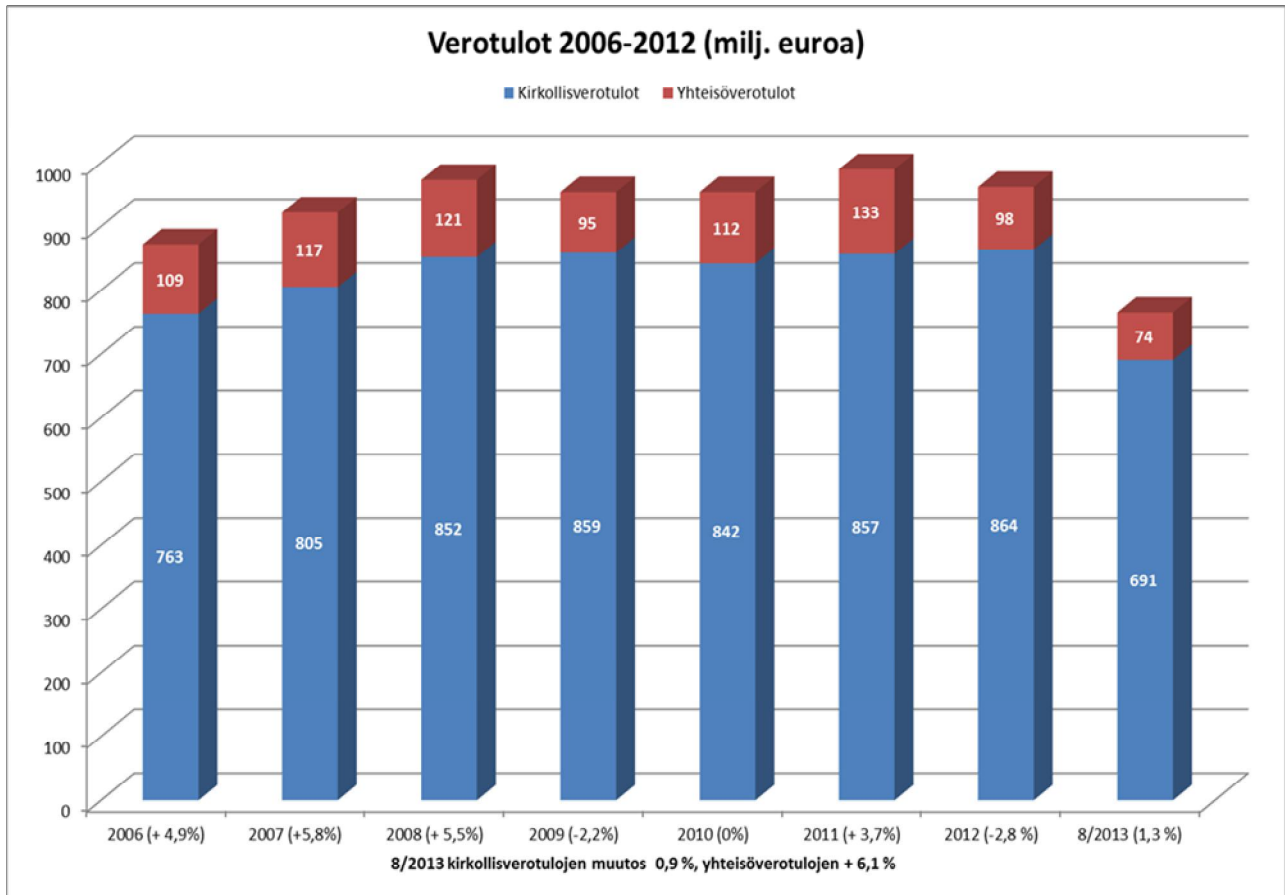
3.1. Seurakuntasektorin taloudellinen tilanne

Useilla eri mittareilla ja tunnusluvuilla tarkasteltuna seurakuntien taloudellinen tilanne on heikentynyt jonkin verran edelliseen vuoteen verrattuna. Seuraavassa taulukossa verrataan vuosien 2011 ja 2012 tilinpäätöksiä.

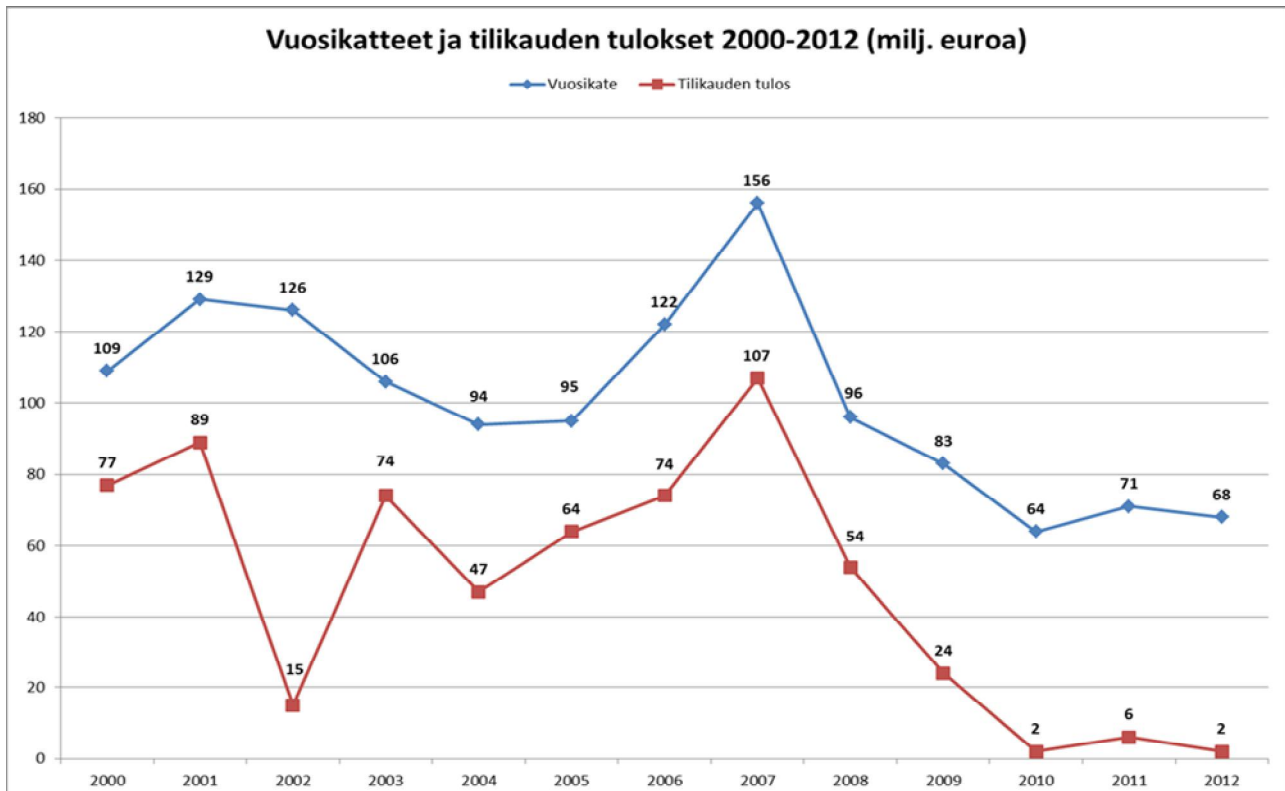
KOKO KIRKON TALOUSTIETOJA

milj.euroa	2012	2011	muutos
Toimintatuotot	174	163	6,7 %
Toimintakulut	-1.052	-1.024	2,7 %
Henkilöstökulut	-640	-621	3,0 %
Toimintakate	-877	-861	1,9 %
Kirkollisverotulo	864	857	0,8 %
Yhteisöverotulo	98	133	-26,1 %
Verotulot yht.	962	990	-2,8 %
Vuosikate	68	71	-5,0 %
Tilikauden tulos	2	6	-60,5 %

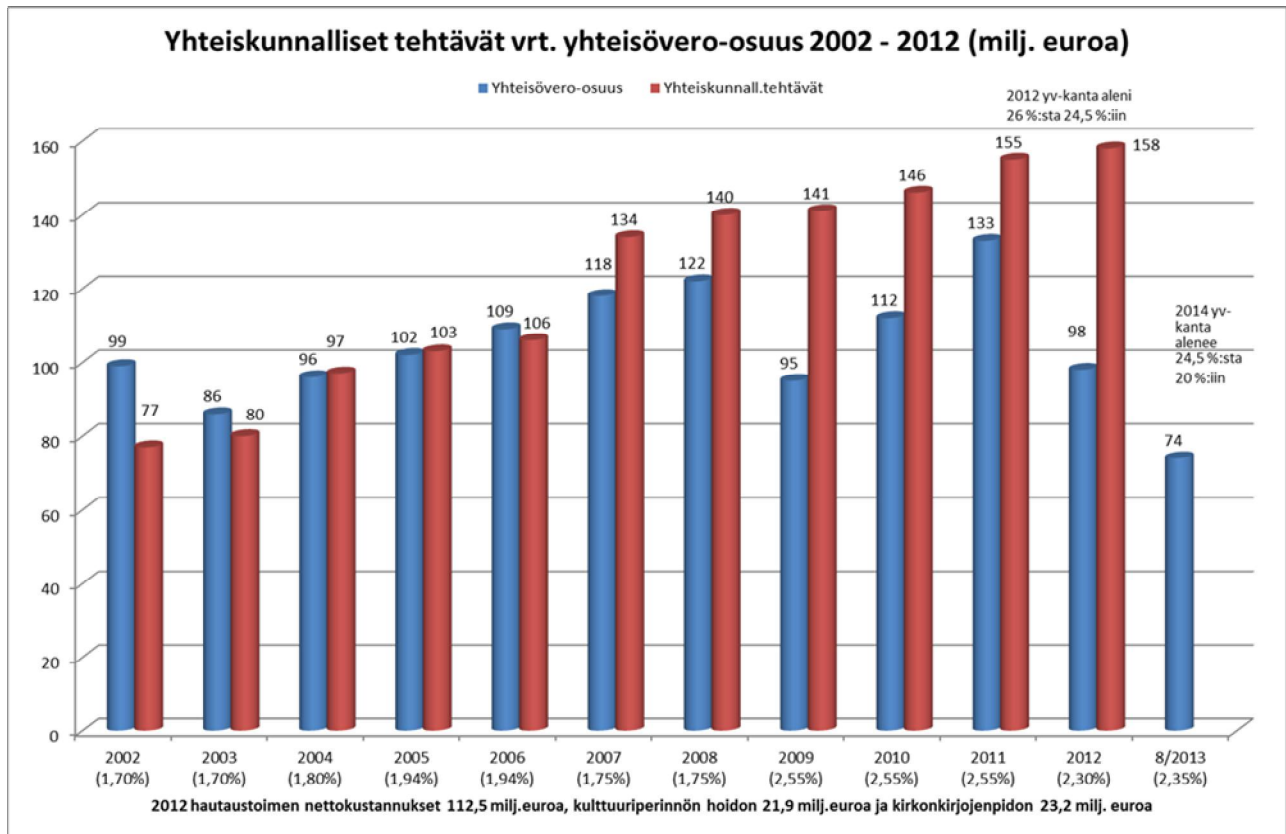
Seuraavassa taulukossa tarkastellaan verotulojen kehitystä vuosina 2006 – 2013 (elokuu). Mikäli rahanarvon muutos otetaan huomioon, vuoden 2008 verotulot ovat tähän mennessä korkeimmalla tasolla.



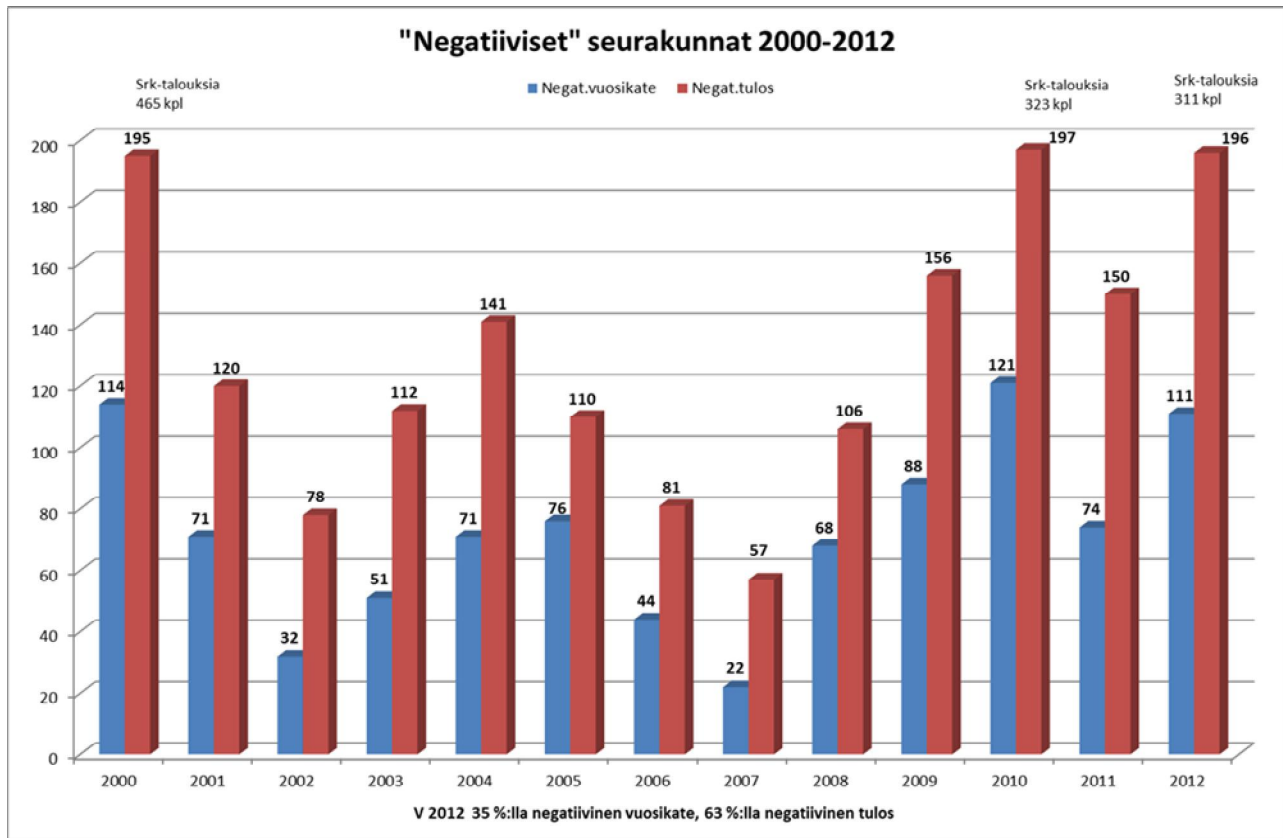
Vuosikatteet ja tilikauden tulokset laskivat huomattavasti vuonna 2010, tämä alhainen taso on säilynyt kolmen viimeisen vuoden ajan.



Seurakuntien oikeutta saada osuus yhteisöveron tuotosta perustellaan hautaustoimen, väestökirjanpitoon liittyvien tehtävien ja kansallisen kulttuuriperinnön hoitokustannuksilla. Vuosi 2012 oli yhteisöverokertymän osalta heikko vuosi, tuotto oli vain 98 milj. euroa. Vuonna 2012 yhteisöverokanta aleni 26 %:sta 24,5 %:iin, samalla kirkon osuus yhteisöveron tuotosta aleni 2,55 %:sta 2,30 %:iin. Vuonna 2012 yhteisövero-osuus ei riittänyt edes hautaustoimen kustannuksiin. Vuoden 2013 kertymän arvioidaan olevan jonkun verran vuoden 2012 kertymää suuremman. Haasteelliseksi muodostuu vuosi 2014, jolloin yhteisöverokanta alenee 24,5 %:sta 20,0 %:iin.



Vuonna 2012 negatiivista vuosikatetta tai tulosta tehneiden seurakuntatalouksien lukumäärä ja osuus lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna melkoisesti. Seurakuntatalouksista peräti 35 %:lla oli negatiivinen vuosikate ja 63 %:lla negatiivinen tulos.



3.2. Yleinen talouskehitys

Valtiovarainministeriön 16.9.2013 julkaiseman taloudellisen katsauksen mukaan Euroalueen taantuma päättyy vuonna 2013. Jatkossa kasvu pysyy hitaana alhaisen työllisyyden, kotitalouksien ja julkisen sektorin tasesopeutusten sekä kehnona pysyttelevän kilpailukyyn vuoksi. Finanssi- ja velkakriisi on rapauttanut euroalueen kasvupotentiaalia. Yhdysvaltain talous jatkaa hidasta elpymistään. Maailmankaupan kasvu jatkuu poikkeuksellisen hitaana.

Vuonna 2013 Suomen BKT supistuu 0,5 %. Talouden ennustetaan pääsevän hitaalle kasvu-uralle vasta vuoden lopulla. Ensi vuonna kokonaistuotanto lisääntyy 1,2 % kotimaisen kulutuksen ja viennin tukena. Kasvua tukee euroalueen asteittainen elpyminen, vientikysynnän lisääntyminen ja edelleen alhaisena säilyvä korkotaso.

Kuluvan vuoden keskimääräinen inflaatio on 1,6 % ja ensi vuonna 2,1 %. Molempina vuosina välillisen verotuksen kiristäminen nostaa hintoja 0,6 prosenttiyksikköä. Työttömyys nousee kuluvana vuonna 8,3 prosenttiin. Työttömyys vähenee hitaasti verkkaisen talouskasvun ja työmarkkinoiden kohtaanto-ongelmien vuoksi.

Julkinen velka lisääntyy sekä nimellisesti että kokonaistuotantoon suhteutettuna ja velkasuhde ylittää jo ensi vuonna 60 prosentin rajan. Julkiset menot suhteessa kokonaistuotantoon kohoavat korkeammaksi kuin kertaakaan yli 15 vuoteen.

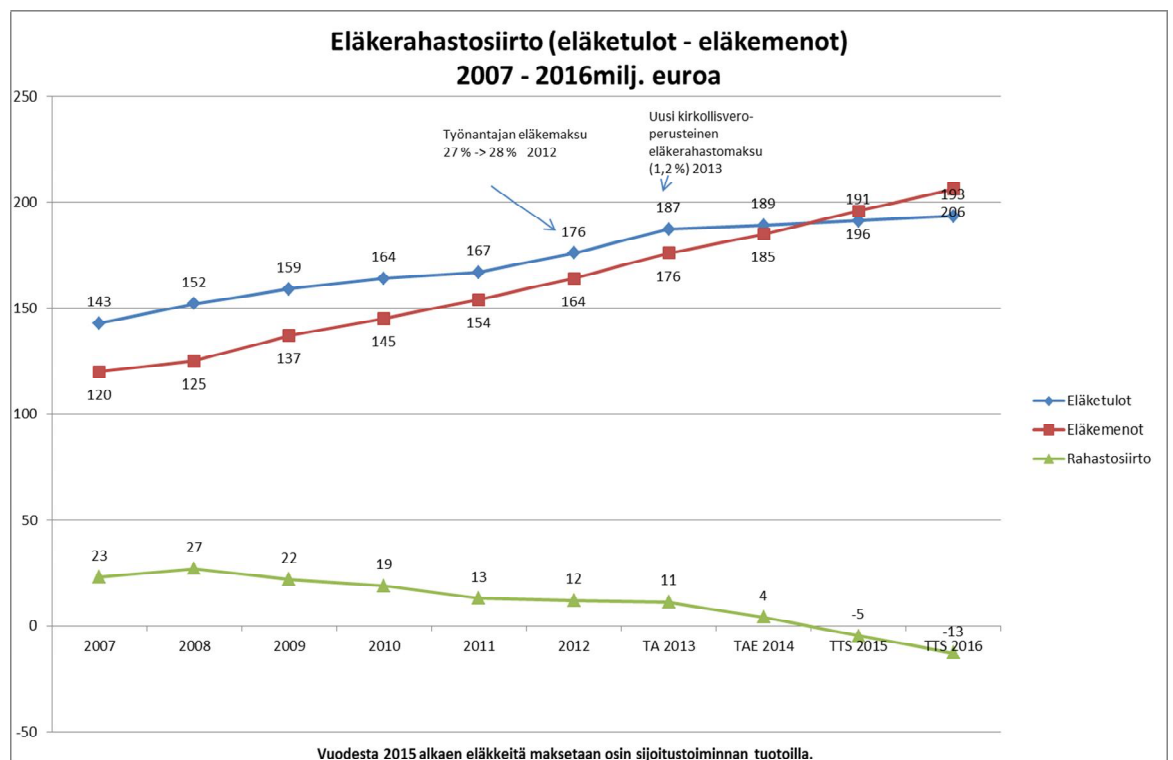
4. Ehdotuksen keskeisimmät kohdat

4.1. Kirkon eläkelaitos

Kirkon palkkasumman ei oleteta suunnitelmakaudella juurikaan kasvavan. Työnantajan eläkemaksu esitetään suunnitelmakaudella pidettäväksi nykytasolla 28 %.

Eläkemenojen osalta talousarvio on laadittu joulukuussa 2012 valmistuneen eläkemenoennusteen perusteella. Eläkemenojen arvioidaan kasvavan suunnitelmakaudella noin 5-6 % vuodessa. Eläkemenoennusteen mukaan vanhuuseläkemenot kasvavat vuosittain n. 10 milj. euroa, muissa eläkelajeissa ei ole juurikaan merkittäviä vuositasen muutoksia.

Uuden kirkollisveroperusteisen eläkerahastomaksun kerääminen käynnistyi vuonna 2013. Maksun tarkoituksena on kasvattaa kirkon eläkerahastoa tietyin määrääjän sen varmistamiseksi, että eläkerahaston varat riittävät selviytymään tulevina vuosina, jolloin vanhuuseläkemenot nousevat hyvin voimakkaasti. Lakiin asetettu maksukatto on 5 % kirkollisverotuloista. Eläkerahastomaksu esitetään suunnitelmakaudella pidettäväksi nykytasolla 1,2 %.



Yllä olevassa kaaviossa kuvataan eläketulojen ja eläkemenojen erotusta vuosina 2007 - 2016. Eläkerahastoon siirtyvä eläketoinnin ylijäämä pienenee suunnitelmakaudella siten, että vuonna 2015 siirto on jo negatiivinen.

Seuraava eläkemenoennuste ja eläkevastuulaskelma valmistuvat vuoden 2013 lopussa. Jatkossa ennusteet laaditaan vuosittain.

Tärkein rahaston riittävyyteen vaikuttava tekijä on rahaston tuotto. Eläkerahaston pitkän aikavälin tuottotavoite on 6,5 % (tuotto 1991 - 2012 on ollut 8,25% p.a). Eläkerahaston koko 31.8.2013 oli 1.070 milj. euroa ja kahdeksan ensimmäisen kuukauden tuotto 1,9 %.

Vuoden 2012 alussa kirkon eläkelain toimeenpano siirtyi Kevan (ent. Kuntien eläkevakuutus) vastuulle. Kirkon keskusrahaston tehtävänä on vastata ainoastaan eläketurvan rahoituksesta ja eläkerahaston varojen sijoittamisesta. Tämän hetkisen arvion mukaan Kevan korvaus tehtävien hoitamisesta on 3,3 milj. euroa vuonna 2014.

Kirkon eläkelaitosta koskevat esitykset:

1. kirkollisveron perusteella määräytyvän eläkerahastomaksun suuruus vuodelle 2014 on 1,2 %
2. seurakuntien, kirkon ja kirkollisten yhdistysten työnantajan eläkemaksu vuodelle 2014 on 28 %, minkä lisäksi työntekijöiltä peritään työntekijäin eläkelain mukainen työntekijöiden eläkemaksu.
3. työkyvyttömyyseläkkeistä ei peritä omavastuuosuutta vuonna 2014

4.2. Kirkon yhteinen toiminta

KIRKON YHTEINEN TOIMINTA									
TULOSLASKELMARUNKO TAE 2014 JA TTS 2015-2016									
1.000 euroa	TP 2012		TA 2013		TAE 2014		TTS 2015		TTS 2016
Kirkkohallitus	27 084	7,5 %	29 102	3,6 %	30 139	-8,3 %	27 626	0,4 %	27 741
Perustoiminta	23 634	2,1 %	24 129	1,0 %	24 359	-3,8 %	23 441	0,0 %	23 441
Strategiset hankkeet	3 450	44,1 %	4 973	16,2 %	5 780	-27,6 %	4 185	2,7 %	4 300
Hiippakunnallinen toiminta	11 891	5,9 %	12 593	4,0 %	13 098	-1,1 %	12 958	0,1 %	12 972
Avustukset	10 946	7,1 %	11 726	-5,0 %	11 141	-0,2 %	11 116	-4,6 %	10 602
TOIMINTAKATE	-49 921	7,0 %	-53 421	1,8 %	-54 378	-4,9 %	-51 700	-0,7 %	-51 315
Seurakuntamaksut	51 782	1,2 %	52 400	2,1 %	53 500	0,2 %	53 600	0,2 %	53 700
Perusmaksu%	8,2 %	0,0 %	8,2 %		8,2 %		8,2 %		8,2 %
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	3 601	-20,3 %	2 870	-35,5 %	1 850	-18,9 %	1 500	0,0 %	1 500
ER 8:n hoitovastike					-350				
VUOSIKATE	5 462	-66,1 %	1 849	-66,4 %	622	-446,5 %	3 400	14,3 %	3 885
Poistot	-3 840	11,3 %	-4 275	0,6 %	-4 300	1,6 %	-4 370	0,0 %	-4 370
Satunnaiset tuotot									
Tilinpäätössiirrot	67	-100,0 %	0		90		20		-20
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 689	-243,6 %	-2 426	47,9 %	-3 588	-73,5 %	-950	-46,8 %	-505

Kirkkohallitus*Perustoiminta*

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi 23.4.2013 TTS 14-16 kehukset. Vuoden 2014 talousarvio ja vuosien 2014 - 15 toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan kirkolliskokouksen hyväksymän vuosien 2013 -15 toiminta- ja taloussuunnitelman perusteella. Perustoiminnan muutos on + 1,0 % vuodessa. Kirkkohallituksen perustoiminta kasvaa tässä esityksessä + 1,0 % vuoteen 2013 verrattuna.

Strategiset hankkeet

Monivuotisten kehityshankkeiden vuodelle 2014 asetettuja tavoitteita kuvataan jäljempänä Kirkkohallituksen kohdalla.

Kirkkolainsäädännön kokonaiskodifiointi

Kirkkohallitus on syyskuussa 2011 asettanut kirkkolainsäädännön kodifiointia varten työryhmän, jonka ehdotus uudeksi kirkkolainsäädännöksi on tarkoitus saada valmiiksi alkuvuodesta 2014. Ehdotuksessa otetaan huomioon Kirkkolaki 2010 – Kirkkolainsäädännön perusteita ja kirkkolain alaa tutkineen toimikunnan mietintö sekä Kirkkolainsäädännön kodifiointitoimikunnan mietintö (Sarja C 2009:2) sekä jälkimmäisestä mietinnöstä annetuissa lausunnoissa esiin tuodut näkökohdat. Valmistelussa olevien säädöshankkeiden huomioon ottaminen kodifioinnissa joudutaan ratkaisemaan tapauskohtaisesti.

Erityisesti kiinnitetään huomiota kirkkolain ja kirkkojärjestyksen väliseen rajapintaan eli yksityiskohtaisemman, kirkon sisäisiä asioita koskevan sääntelyn siirtämiseen

kirkkojärjestykseen. Tavoitteena on myös säädösten selkeys ja säädöskieli. Tämä sekä muut vireillä olevat säädäntöhankkeet edellyttävät hallinto-osastossa lakimiesten lisäresursointia.

Kodifiointiehdotuksen valmistumisen jälkeen painopiste säädösvalmistelussa siirtyy uusien hallintosääntöjen (ohje- ja johtosääntömallit) valmisteluun. Lisäksi on harkittava kirkolliskokouksen valiokuntasihteeristön resursointia. Hankkeen arvioidaan päättyvän vuoden 2016 lopussa.

Kirkon strategia

Meidän kirkko 2015 –strategian jalkauttaminen – jumalanpalveluselämän kehittäminen
Kirkolliskokous käynnisti vuonna 2011 osana kirkon strategian toteuttamista valtakunnallisen Jumalanpalveluselämän kehittämishankkeen. Hanke päättyy vuoden 2013 lopussa. Siinä on ollut mukana noin 40 seurakuntaa eri puolilta Suomea. Hankkeen tulosten esittely ja seurakunnille annettavien konkreettisten kehittämisvälineiden tarjoaminen tapahtuu valtakunnallisten jumalanpalveluspäivien avulla vuonna 2014. Päivät on suunnattu kaikille työntekijäryhmille ja seurakuntalaisille, tapahtumaa varten palkataan projektityöntekijä kahdeksi kuukaudeksi.

Kirkon yhteisen strategian ajankohtaistaminen

Vuonna 2013 käynnistettiin kirkon yhteisen strategian ajankohtaistaminen. Meidän kirkko – strategian päivitys valmistuu kevään 2014 aikana. Vaikka vanhan strategian kausi päättyy vasta vuoden 2015 lopussa, päivitettyä strategiaa hyödynnetään jo vuoden 2015 suunnittelussa. Vuoden 2014 aikana kirkkohallitus huolehtii strategian levittämisestä ja tunnetuksi tekemisestä seurakuntiin ja hiippakuntiin. Jotta strategian toteutumista voidaan seurata, keväällä 2014 tehdään pohjaselvitys strategian tavoitteiden lähtötilanteesta. Strategian toteuttamisen tukemiseksi päivitetään olemassa oleva strategiaopas.

Vuonna 2013 käynnistettiin myös kirkon seuraavan tulevaisuusselonteon laatiminen. Seuraava kirkon tulevaisuusselonteko on määrä antaa kirkolliskokoukselle syysistuntokaudella 2014. Kirkkohallituksen täysistunnon päätöksen mukaan tulevaisuusselonteon teemana on ”Kirkkona monikulttuurisessa yhteiskunnassa”. Tulevaisuusselonteon jalkauttaminen ajoittuu pääasiassa vuodelle 2015. Kirkkohallitus huolehtii tulevaisuusselonteon tunnetuksi tekemisestä sekä tukee sen toteuttamista seurakunnissa ja hiippakunnissa.

Seurakuntarakenteiden kehittämishanke

Seurakuntarakenteiden kehittämishankkeen tehtävänä on valmistella kirkon paikallistason rakenneuudistuksen kokonaisuus.

Keväällä 2013 kirkolliskokous teki päätökset seurakuntarakenteiden kehittämisen päälinjoista Uusi seurakuntayhtymä 2015 -mallin pohjalta. Kevään 2014 kirkolliskokoukselle valmistellaan päälinjausten edellyttämät kirkkolain, kirkkojärjestyksen ja kirkon vaalijärjestyksen muutokset. Esityksessä huomioidaan piispainkokouksen lausunto sekä kirkon uuden strategian suuntaviivat.

Vaikka seurakuntarakenteen kehittämistarve nousee ensisijaisesti kirkon omista tarpeista, hankkeessa seurataan kuntarakenteiden kehitystä, kuntauudistuksen aikataulua ja uuden kuntalain valmistelua. Kevään aikana toteutetaan uudistuksen vaikutusten ennakoarviointi. Ennakoarvioinnissa osatekijöitä ovat mm. vaikutukset jäsenyyteen, demokratiaan, organisaatioon, henkilöstöön sekä kielellisiin oikeuksiin. Kirkolliskokouksen päätösten jälkeen, syksyllä 2014, aloitetaan rakenneuudistuksen hallinnon ja taloushallinnon ohjeistuksen valmistelu.

Hankkeen kuluessa pohditaan seurakuntien toimintaa tukevien palveluiden kokonaisuuden tarkoituksenmukaisuutta: mitä tukitoimia tulee uudistaa valtakunnallisesti yhtenäisiksi ja yhteensopiviksi, mitä asioita tulee hoitaa aluetasolla ja mitä paikallistasolla. Seurakuntayhtymien taloudellisen itsekannattavuuden arvioimiseksi kehitetään työkaluja. Hankkeen puitteissa

valmistellaan avustamismalli uusien seurakuntayhtymien tueksi sekä luodaan erilaisia paikallistason tulonjakomalleja.

Hankkeessa tuetaan meneillään olevia rakennemuutoksia mm. projektisuunnittelun, muutosjohtajuuden ja muutosviestinnän näkökulmasta. Seurakuntien muutosvalmiutta pyritään ylläpitämään ja vahvistamaan. Hanke myös pohtii ja vahvistaa henkilöstön osallisuutta muutosprosesseissa sekä pyrkii varmistamaan, että seurakuntalaisten kuulemiseen kiinnitetään riittävästi huomiota.

Kirkolliskokouksen päälinjausten mukaan hiippakunnilla on keskeinen rooli yhtymien muodostamisprosesseissa. Hanke tuottaa erilaista materiaalia hiippakuntien tueksi. Hankkeen hyväksyi ja sen työryhmät asetti kirkkohallituksen täysistunto. Hanke jaettiin tavoitteiden perusteella kolmeen alaprojektiin. Jokaiselle alaprojektille perustettiin oma työryhmä. Näitä ovat Seurakuntarakenteiden työryhmä, Seurakuntatalouden työryhmä ja Rakennemuutoksen tuen työryhmä. Ohjausryhmä ohjaa hanketta.

Hengellinen elämä verkossa –hankekokonaisuus

Vuosina 2013 ja 2014 toimintaa määrittää näiden vuosien luonne siirtymä kautena tai nivelvaiheena. Ajatus siirtymäkaudesta kattaa toisaalta Kirkkohallituksen organisaation sisällä tapahtuvat siirtymät, toisaalta Hengellinen elämä verkossa -hankkeen löytämien haasteiden siirtymisen osaksi seurakuntien ja tuomiokapituleiden ja järjestöjen toimintaa. Ehdottomasti tärkeintä näinä vuosina on suhde seurakuntiin ja niiden toiminnan suunnitteluun ja toteutumiseen.

Tämä edellyttää, että valtakunnallisen kirkon verkkotyön kokonaisuuden hahmottamista tarkennetaan. Hahmotettu kokonaisuus on voitava pilkkoa mielekkäästi hoidettaviin osiin, jotka voidaan siirtymäkaudella sijoittaa Kirkkohallituksen organisaatioon, tuomiokapituleihin tai seurakuntiin tai järjestöihin tai ulkoistaa. Kirkkohallituksessa ei voida pääsääntöisesti näinä vuosina tehdä operationaalista verkkotyötä.

Koulutuksen tarve ei ole vähentynyt vaan oikeastaan vasta nyt seurakunnat ja työntekijät ovat havahtuneet siihen. Kysyntää on sekä peruskoulutuksille, joissa tutustutaan sosiaaliseen mediaan että työalakohtaisille koulutuksille, joissa voidaan pohtia sosiaalisen median käyttöä tietyn työalan näkökulmasta. Verkkotyön kehittämiseksi tarvitaan myös koulutusta, jossa jo verkkotyötä tekevät työntekijät voivat sekä päivittää omia tietojaan että syventää omia taitojaan.

Yhteisöpalveluita hoidetaan vuosina 2013-2014 siten, että palveluiden johtaminen ja kehittäminen sekä markkinointi hoidetaan Kirkkohallituksesta käsin. Palveluiden operationaalinen koordinointi sekä verkkokeskustelu ja sisällöntuotanto palveluihin tulee hoitaa seurakunnissa. Tällöin voidaan ylläpitää montaa yhteisöpalvelua yhtä aikaa, eikä operationaalinen työ syö resursseja kehittämiseltä.

Uusien palveluiden luomisen ennakointia tarvitaan ja se liittyy sosiaalisen median seuraamiseen ja proaktiivisuuteen verkossa. Tarpeita uusille yhteistyösopimuksille on olemassa muun muassa mobiilimaailmassa. Myös täysin uusille toimintatavoille on voitava olla avoimia. Kirkkohallituksessa työskentelevien rooli on tässä keskeinen.

Ruotsinkielisen verkkotyön luomista ja kehittämistä jatketaan niin, että se tapahtuu yhteistyössä suomenkielisestä valtakunnallisesta verkkotyöstä vastaavien, KCSA:n ja Porvoon hiippakunnan tuomiokapitulin kanssa ruotsinkielisten seurakuntien yhteistyöverkostoa vahvistamalla.

Kirkon eri työalojen verkkotyötä kehitetään niin, että vastuu kehittämisestä siirtyy kustakin työalasta vastaavalle asiantuntijalle tai asiantuntijoille kirkkohallituksessa. Kirkon kaikki työalat pyritään saamaan tämän kehittämistyön piiriin. Itse kehittämistyötä tehdään yhdessä seurakuntien työntekijöistä koostuvan verkoston kanssa. Seurakuntien päätöksenteon, johtamisen ja siten koko toiminnan on kehityttävä verkkotyö huomioivaksi. Vastuu kirkon

verkkotyön toteutumisesta on viime kädessä seurakunnilla. Tätä työn kehittämistä tehdään yhteistyöverkostoja luoden uutta yhdessä johtamisen tapaa etsien.

Kirkkohallituksessa keskitytään toimintaympäristön muutosten ennakointiin ja seulomiseen sekä niistä oppimiseen ja kouluttamiseen ja tiedon ja osaamisen jakamiseen seurakuntiin. Verkkokeskusteluja seurataan ja analysoidaan ja niistä etsitään laajoja trendejä suomalaisten uskonnollisuuden muuttumiselle.

Kirkon päätöksenteon ja johtamisen sekä verkkokeskusteluissa esiintyvän kansalaismielipiteen välistä kuilua lyhennetään välittämällä aktiivisesti tietoa verkosta päättäjille ja toisinpäin. Asiantuntijaosaamista verkossa vahvistetaan ja monipuolisia analyysitapoja kehitetään.

Verkko nähdään paikkana, jossa ihmiset ovat, kaikkialla muualla he käyvät. Globalistuvassa maailmassa ja ihmisten liikkuen sosiaalisella medialla on pysyvä luonne, johon ihmisellä on pääsy ajasta ja paikasta riippumatta. Tätä sosiaalisen median pysyvyyttä käytetään apuna pitkäaikaisen kirkkokontaktin luomiseen ihmisten arkeen myös henkilökohtaisen kohtaamisen tasolla. Verkkosielunhoitoa kehitetään monipuoliseksi erityisosaamista hyödyntäväksi pysyväksi toimintamuodoksi kirkossa, jossa välineet ja palvelut voivat vaihtua, mutta osaaminen verkkoauttamiseen ihmisten erityislaatuissa kysymyksissä someympäristö huomioon ottaen kasvaa ja kehittyy.

Vuosina 2013 ja 2014 on pystyttävä sopimaan kirkon omien valtakunnallisten verkkopalveluiden kustannusten kohdentamisesta, kehittämisvastuista ja omistajuudesta. Kirkkohallituksen koordinaatio- ja kehittämisrooli korostuu tätä tehtäessä.

Verkkotyötä pitää kehittää sekä valtakunnallisella että paikallisella tasolla. Yhteisöllisyys rakentuu ja syntyy nopeasti pienehköissä paikallisissa verkkoyhteisöissä, joissa seurakuntalaiset ovat itse toimijoina. Seurakunnat tarvitsevat konsultoivaa tukea niiden ottaessa käyttöön tätä sosiaalista mediaa. Tätä tukea voivat tarjota hiippakunnalliset kouluttajien verkostot.

Hengellinen elämä verkossa hankkeessa on löydetty uusia työtapoja ja työmenetelmiä, jotka hyödyntävät sosiaalista mediaa. On havaittu, että ne mahdollistavat helpon ja tehokkaan valtakunnallisen eri paikoissa toimivien työntekijöiden välisen yhteistyön. Työntekijät ovat kokeneet uudet työtavat motivoiviksi, tehokkaiksi ja lopullista perustyön tekemistä edistäviksi. Tätä sosiaalisen median hyödyntämisen ulottuvuutta vahvistetaan.

Seurakuntavaalit

Seurakuntavaalit järjestetään joka neljäs vuosi. Vaaleissa valitaan seurakuntien kirkkovaltuustot tai seurakuntayhtymissä yhteiset kirkkovaltuustot ja seurakuntaneuvostot. Kysymyksessä on sekä vaalikampanja että kirkon valtakunnallinen mainoskampanja. Vaalien kautta kirkko voi nostaa esille toimintaansa sekä haluamiaan viestejä ja osallistua yhteiskunnalliseen keskusteluun.

Seurakuntavaalien tavoitteena on, että äänestysprosentti kasvaa. Seurakuntavaalien äänestysprosentti on noussut neljissä edellisissä vaaleissa. Vuoden 2010 vaaleissa äänestysprosentti oli 17, 2006 äänestysprosentti oli 14,5 kun se vuonna 2002 oli 14,3 ja sitä edellisissä vaaleissa vuonna 1998 se oli 13,7. Vuoden 2010 seurakuntavaaleissa 16-vuotiaat saivat ensimmäisen kerran äänioikeuden. Nuorten 16–17-vuotiaiden äänestysprosentti oli koko maassa 15,2. Ennakkoäänestyksen suosio lisääntyi edellisissä vaaleissa selvästi. Ennakkoäänestyksen osuus oli 54,5 prosenttia.

Seurakuntavaalikampanjan tavoitteena on saada lisää uusia ja myös nuoria ehdokkaita ja äänestäjiä. Kampanjan avulla halutaan nostaa esille kirkon sanomaa ja toimintaa strategian mukaisesti. Kampanjassa kerrotaan ihmisten kasvojen ja tarinoiden avulla hyviä kertomuksia kirkosta ja sen merkityksestä. Valtakunnallisen kampanjan kohderyhmänä ovat ne kirkon

jäsenet, joiden suhde kirkkoon on ohut. Kampanja nostaa luovasti esille asioita, joita ihmiset pitävät tärkeimpinä syinä kuulua kirkkoon. Kampanjan tehtävänä on antaa perusteluja sille, mitä iloa jäsenyydestä on ja mihin jäsen voi vaikuttaa ja miksi kannattaa äänestää.

Kampanja on kolmivaiheinen ja siinä panostetaan aikaisempaa enemmän ehdokasrekrytointiin. Ehdokasrekrytointia tehdään yhteistyössä seurakuntien, kirkollisten järjestöjen, herätysliikkeiden sekä puolueiden kanssa. Toiseksi kampanja keskittyy ennakkoäänestykseen ja kolmanneksi varsinaiseen vaalipäivään. Ennakkoäänestysviikolla järjestetään erilaisia tempauksia yhteistyössä seurakuntien kanssa. Viikko tarjoaa erityisen mahdollisuuden seurakunnille esitellä toimintaansa, työntekijöitä sekä kutsua ihmisiä mukaan. Valtakunnallinen kampanja tukee paikallisseurakuntien työtä. Pääkaupunkiseudulla vaaliviestintää suunnitellaan ja toteutetaan tiiviisti yhteistyössä.

Vaaliviestinnässä painotetaan verkkoviestintää. Kirkkohallituksesta toteutetaan Seurakuntavaalit.fi –sivusto, vaalikone ja vaalien tieto- ja tulospalvelu keskitetysti.

Seurakuntien ja kirkon verkkohanke

Seurakuntien verkkohanke tuottaa monipuolisen yhteisen verkkopalveluympäristön, jolla jokainen ihminen voi kohdata seurakunnan ja kirkon laadukkaasti verkossa.

Hankkeen tavoitteena on tuottaa seurakuntien käyttöön verkkopalvelu, joka on

- ajantasainen
- helppokäyttöinen
- joustava
- pitkäikäinen
- monipuolinen
- vuorovaikutusta vahvistava

Hankkeen ensimmäisenä vuonna 2013 on valittu kumppani suunnittelemaan ja toteuttamaan verkkopalvelukokonaisuutta. Syksyllä 2013 on tehty palvelukokonaisuuden konseptoinnin tarkistus ja pilottiprojektit Oulun seurakuntayhtymän ja Keravan seurakunnan kanssa. Pilotointiin kuuluu myös yhteisen sisällön tuottaminen ja ympäristön hallintamallin kehittäminen. Tavoitteena on, että vuoden 2014 alussa on valmiina perustoiminnallisuudet käsittävä verkkopalvelu.

Keväällä 2014 tuotteistetaan ja rakennetaan pilottisivustoista helposti käyttöönotettava ja monistettava verkkopalveluformaatti, joka testataan 5-8 seurakunnan kanssa. Syksyllä 2014 on valmius aloittaa palvelun laajempi käyttöönotto seurakunnissa. Käyttöönoton yhteydessä käydään jokaisen seurakunnan kanssa läpi, miten verkkoa voidaan hyödyntää seurakuntatyössä ja miten palveluiden ylläpitäminen tulee osaksi seurakuntatyötä. Samaan konseptoidaan kirkon yhteisiä verkkopalveluja.

Palvelussa pyritään jatkuvaan kehittämiseen, mikä tarkoittaa jo syksyllä 2014 ensimmäisiä kehittämiskierroksia. Ympäristön laajentumista tapahtuu toiminnallisuuden lisäksi sivumalleja kehittämällä erilaisiin tarpeisiin. Palveluiden kehittämisessä hyödynnetään Hengellinen elämä verkossa –hankkeessa saatuja kokemuksia verkkotyöstä sekä hankkeessa kehitettyjä palveluja. Yhteistyöstä toimintojen kehittämiseen tehdään saumatonta ja jatkuvaa.

Tavoitteena on edelleen, että ensimmäisen kolmen vuoden jälkeen palvelua käyttää noin 100 seurakuntaa. Tavoitteen toteutuessa tulevat kehittämis- ja käyttöönottokustannukset katettua, sillä vastaavien palveluiden rakentaminen yksittäisille seurakunnille ja kokonaiskirkolle maksaisivat yhtä paljon. Tämän jälkeen mukaan tulevat seurakunnat tuovat kokonaiskirkollista säästöä. Saadun tarjouksen mukaiset käyttöpalvelut vastaavat jo tällä hetkellä nykyisten kirkon yhteisten palveluiden käyttökustannuksia.

Reformaation 500 – vuotismerkkivuoden 2017 valmistelu

Hankkeen tavoitteena on edistää kirkon perustehtävän toteuttamista luterilaisesti ja ekumeenisesti sekä tehdä tunnetuksi kristinuskon ja luterilaisen reformaation merkitystä ja vaikutusta Suomessa. Lähtökohtana on siten perinteen ja tulevaisuuden sekä nykyisen suomalaisen kontekstin yhdistäminen. Tähän pyritään reformaation teemojen monipuolisen käsittelyn sekä esimerkiksi kouluyhteistyön kautta.

Reformaation merkkivuosi liittyy Suomen itsenäisyyden juhlavuoteen niin, että molemmat saavat siitä lisäarvoa. Kirkkomme toimii yhteistyössä valtioneuvoston kanslian kanssa. Näin vältetään päällekkäisyydet reformaation muiston ja itsenäisyyden juhluvuoden viettämisessä.

Pääpaino on tulevaisuudessa. Pyritään saamaan näkyvyyttä koko Suomessa ja edistämään paikallisuutta sekä paikallista yhteistyötä. Reformaation teologinen ja historiallinen tausta ja vaikutus ovat periaatteellisenä taustana, mutta profiili on selvästi kansankirkollinen eikä ainoastaan akateeminen.

Lähetyskumppanuusneuvottelu

Keväällä 2014, 31.3.-3.4.2014 järjestetään ensimmäistä kertaa Suomen evankelis-luterilaisen kirkon lähetyskumppanuusneuvottelu Kirkon koulutuskeskuksen tiloissa Järvenpäässä. Neuvotteluun on kutsuttu niiden yhteistyökirkkojen edustajia eri puolilta maailmaa, joiden kanssa kirkkomme lähetysjärjestöillä on allekirjoitettu yhteistyösopimus. Tällaisia kumppanuuskirkkoja on tällä hetkellä noin 30. Lähetyskumppanuusneuvotteluun odotetaan lisäksi myös ekumeenisesti merkittäviä kansainvälisiä vieraita kuten Luterilaisen maailmanliiton, Kirkkojen maailmanneuvoston ja Euroopan kirkkojen konferenssin edustajia. Suomesta neuvotteluun osallistuu kirkon johtoa, hiippakuntien edustajia, Kirkon ulkoasiain neuvosto sekä Kirkon lähetystyön toimikunta.

Lähetyskumppanuusneuvottelun tavoitteena on, että Suomen kirkon ja sen kumppanuuskirkkojen tehtävä osana Kristuksen maailmanlaajaa kirkkoa selkiintyy. Englanninkielisen neuvottelun teemana on "Your Kingdom Come", "Tulokoon sinun valtakuntasi". Yhteisillä luennoilla, alustuksissa ja ryhmäkeskusteluissa pohditaan tämän teeman valossa muun muassa globaalin kristinuskon ja lähetystyön tilaa ajassamme sekä lähetysyhteistyön haasteita, mahdollisuuksia ja tulevaisuutta. Tärkeää on kuulla kumppanuuskirkkojen edustajien ajatuksia siitä, millaisessa todellisuudessa he elävät ja millaisia toiveita heillä on yhteistyön kehittämisen ja työn painopisteiden valinnan suhteen. Lähetyskumppanuusneuvottelu luo näin pohjan yhteistyön vahvistamiselle ja kehittämiseksi niiden haasteiden edessä, joita kirkot yhdessä kohtaavat muuttuvassa maailmassa.

Kirkon kumppanuusneuvottelun esitelmistä ja alustuksista on tarkoitus toimittaa kirjallinen kooste, jotta neuvottelun anti voi levitä mahdollisimman laajalle sekä Suomessa että kumppanuuskirkoissa. Neuvottelun tuloksia hyödynnetään kirkon uuden lähetysstrategian laadinnassa. Lisäksi seurakunnilla, hiippakunnilla ja lähetysjärjestöillä on mahdollisuus kutsua kumppanuuskirkkojen edustajia ennen neuvottelua ja sen jälkeen vieraakseen.

Strategiset IT-hankeet

Kirkon tietohallintostrategia valmistuu syksyllä 2013. Strategiakausi kattaa vuodet 2013-2017. Tietohallintostrategian kautta ohjataan keskeisiä IT-hankkeita. Yhteisenä tavoitteena on kehittää kirkon tietohallintoa siten, että parhaalla mahdollisella tavalla palvellaan seurakuntien toimintaa sekä sitä kautta kirkon jäseniä.

Tietohallinnon toimintatapaa kehitetään tukemaan uusien toimintaprosessien ja -tapojen jalkauttamista seurakuntatalouksissa. Yhteistyötä lisätään kustannustehokkuuden aikaansaamiseksi.

Kirkon yhteisen jäsentietojärjestelmän Kirjurin tuotantokäyttö on alkanut vuonna 2012. Hanke muuttaa siten luonnettaan jatkuen kuitenkin vielä Kirjurin toiminnallisuuden kehittämiseksi sekä kirkkohallituksen vastuulle tulleiden tehtävien jalkauttamiseksi osaksi sen jokapäiväisiä tehtäviä. Osana tätä edistetään kirkonkirjojenpidon alueellista ja valtakunnallista uudelleen

organisointia. Uudelleen organisointi on haasteellinen tehtävä. Onnistuessaan sillä voidaan saavuttaa merkittäviä säästöjä.

Kirjuria ja muita yhteisiä tietojärjestelmiä sekä niiden välisiä rajapintoja kehitetään edelleen. Tämä pitää sisällään myös muut kirkon yhteisen IT-ympäristön vaatimat kehityskohteet kuten tietoturvatason ylläpitämisen.

Keskeisten kehityshankkeiden kustannukset ja rahoittaminen

Kirkolliskokouksen tekemän päätöksen mukaisesti tarkoituksena on käyttää aikaisemmilta vuosilta kertynyttä ylijäämää yhteisten, kaikkia seurakuntia tasapuolisesti hyödyttävien hankkeiden rahoittamiseen, jolloin ei synny tarvetta seurakuntamaksujen korottamiseen. Käytännössä vuosien 2014 - 2016 talousarvioesitykset osoittavat tuloslaskelmassa alijäämää. Alijäämän katteena on aikaisempien vuosien ylijäämä.

Strategiset hankkeet (2013-2016)

1.000 euroa	2013	2014	2015	2016
KKH strategian jalkautus	150			
KL kodifiointi	100	100	100	100
Kirkon strategia	120	80	40	
Srk rakennemuutos	150	150	150	150
Hengellinen elämä verkossa	900	900		
Seurakuntavaalit	150	810	35	
Kirkon verkkohanke	320	400	370	370
Reformaation juhlavuosi	38	60	60	100
Lähetyskumppanuusneuvottelu		150		
IT-strategian mukaiset hankkeet	3.045	3.130	3.430	3.430
Yhteensä	4.973	5.780	4.185	4.150

Edellä kuvattujen kehityshankkeiden investointikustannukset vuosina 2014 – 2016 ovat arviolta seuraavat:

1.000 euroa	2013	2014	2015	2016
Hengellinen elämä verkossa	50	50	50	50
IT-strategian mukaiset kehityshankkeet	1.250	1.500	1.500	1.500
Kirkon verkkohanke	300	300	300	300
Seurakuntavaalit	300	300	200	
Yhteensä	1.900	2.150	2.050	1.850

Hiippakunnallinen toiminta

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi kokouksessaan 27.3.2007 uuden mallin hiippakuntien määrärahojen jakamiseksi. Mallia on kuvattu tarkemmin Hiippakunnallisen toiminnan kohdalla.

Kirkkohallituksen täysistunto vahvisti tuomiokapitulien kehyksiksi + 1,5 % vuodelle 2014. Hiippakuntien määrärahoihin on lisäksi lisätty yhteensä 180.000 euroa kansainvälisen työn hiippakuntasihteerien toimintakuluja varten. Niin ikään kapitulien määrärahoihin on lisätty Kirkon palvelukeskukselle maksettavat palvelumaksut, joiden suuruus on kapitulista riippuen 6.000 -13.000 euroa/vuosi.

Joidenkin tuomiokapitulien on edelleen rahoitettava toimintaansa osin rahastosiirroin. Hiippakuntien välistä rahanjakomallia ei kuitenkaan ole syytä uudistaa vielä tässä vaiheessa. Rahoituskysymykseen palataan laajemmin siinä vaiheessa kun seurakuntarakenneuudistus on edennyt riittävän pitkälle.

Avustukset

Myönnettäväksi ehdotettuja avustuksia esitellään tarkemmin jäljempänä kohdassa Avustukset.

Uutena avustuksena esitetään avustusta niille seurakuntatalouksille, jotka aikaistavat Kirkon palvelukeskuksen asiakkaaksi siirtymistään.

Kirkkolain 22 luvun 2 §:n 1 momentin 9 a) –kohdan ja kirkkojärjestyksen 22 luvun 3 b §:n nojalla Kirkkohallituksen tehtävänä on hoitaa seurakuntien, seurakuntayhtymien, hiippakuntien ja kirkon keskusrahaston kirjanpito, ostolaskut, ostoreskontra, myyntilaskut, myyntireskontra, käyttöomaisuuskirjanpito, palkanlaskenta, matka- ja kululaskut sekä niihin liittyvä maksuliikenne.

Kirkkolain siirtymäsäännöksen mukaan tehtävät on siirrettävä Kirkkohallituksen hoidettaviksi viimeistään viiden vuoden kuluttua lain voimaantulosta. Tehtävien tarkemmasta siirtoajankohdasta päättää kirkkohallitus. Ennen päätöksen tekemistä seurakunnalle tai seurakuntayhtymälle on varattava tilaisuus antaa lausuntonsa siirtoajankohdasta.

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi siirtymissuunnitelman 20.9.2011, suunnitelma laadittiin noudattaen seurakuntien omia toiveita. Samalla päätettiin, että mahdollisista muutoksista siirtymisaikatauluihin päättää palvelukeskuksen johtokunta seurakunnan kirjallisesta hakemuksesta.

Vahvistettu siirtymäsuunnitelma on viimeisen vuoden osalta hyvin haasteellinen. Vuoden 2017 alussa asiakkaiksi on tulossa yli 120 seurakuntataloutta, vuosina 2015 ja 2016 vain n. 40. Palvelukeskuksen johtokunta on asettanut tavoitteeksi saada aikaistetuksi vuoden 2017 asiakkaita vähintään 30 %:lla. Tämän kehityksen tukemiseksi esitetään uutta avustusta vuosille 2014-2016. Jos seurakunta aikaistaa asiakkuuttaan vuodelle, avustuksen suuruus olisi 1 euroa/seurakunnan jäsen, jos kahdella, avustus olisi 2 euroa/seurakunnan jäsen.

Esitetty varaus on 200.000 euroa vuosille 2014 ja 2015 ja 500.000 euroa vuodelle 2016.

Henkilöstö ja organisaatio

Tavoitteena vuodesta 2005 alkaen on ollut, että pysyvän henkilöstön määrä kääntyisi vähitellen laskuun. Kirkkohallituksen henkilöstöstä tulee noin kolmannes jäämään eläkkeelle lähivuosina. Kirkkohallituksen johtoryhmä keskustelee jokaisen vapautuvan tehtävän osalta sen täyttämisen välttämättömyydestä. Samalla pohditaan, voidaanko tehtävät organisoida toisin tarkoituksenmukaisemmalla tavalla.

Kirkon yhteisen toiminnan rahoittaminen

Kirkon keskusrahasto saa pääosan tuloistaan seurakunnilta seurakuntamaksuina. Keskusrahaston tulot määräytyvät kaksi vuotta aikaisempien verotulojen mukaan (vuoden 2014 keskusrahastomaksutulot perustuvat vuoden 2012 verotuloihin). Näin ollen seurakuntien verotuloissa mahdollisesti tapahtuvat muutokset vaikuttavat automaattisesti keskusrahaston tuloihin kahden vuoden viiveellä. Vuodesta 2006 alkaen seurakuntamaksuna kerätään ainoastaan perusmaksua vain laskennallisen kirkollisveron perusteella.

Tavoitteena on pitää seurakuntamaksuprosentti nykyisellä tasolla (8,2 %) koko suunnitelmakauden ajan.

	2013	2014	2015	2016
Maksuprosentti	8,2 %	8,2 %	8,2 %	8,2 %
Perusmaksutulo	52,4 milj.	53,5 milj.	53,6 milj.	53,7 milj.

Seurakuntamaksujen lisäksi keskusrahasto saa tuloja sijoitustoiminnastaan. Tuottojen perustason on arvioitu olevan vuositasolla n. 1,5 milj. euroa. Poikkeuksena on vuosi 2013, jolloin keskusrahaston saamat vuokratuotot Kiint. Oy Eteläranta 8:sta ovat n. 1,0 milj. euroa. Keskusrahaston tase on edelleen koko suunnitelmakauden vahva. Kuten eläkerahastossakin, myös täällä käytetään varainhoitajien palveluja ja noudatetaan vastuullisen sijoittamisen periaatteita.

Kirkon yhteisen toiminnan vuosikate ja tilikauden alijäämä

	2013	2014	2015	2016
Vuosikate	1.849.000	622.000	3.400.000	3.885.000
Poistot	-4.275.000	- 4.300.000	-4.370.000	- 4.370.000
Tilikauden tulos	- 2.426.000	- 3.588.000	-950.000	- 505.000

Suunnitelmakaudella tilikauden tulos on jokaisena vuonna alijäämäinen.

Poistolaskennassa on otettu vuodesta 2011 alkaen huomioon sekä jäsentietojärjestelmän että talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmiston investointimenojen aiheuttamat poistot.

Investoinnit

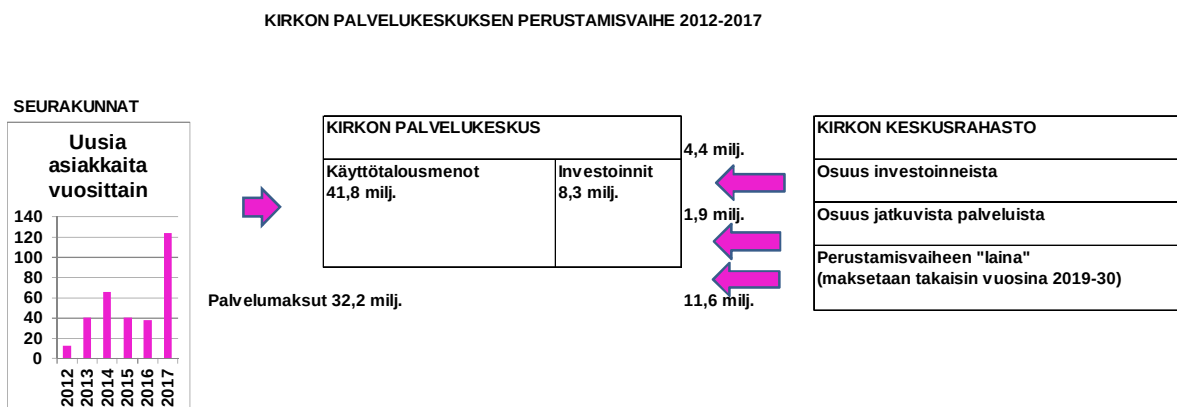
	2013	2014	2015	2016
Kiinteistöt	1.915.000	90.000	200.000	70.000
Tietojärjestelmät	2.900.000	2.850.000	2.750.000	2.550.000
Kalustohankinnat	391.000	1.050.000	40.000	35.000
Yhteensä	5.506.000	3.990.000	2.990.000	2.655.000

Yllä olevassa taulukossa esitetään kirkon yhteisen toiminnan investoinnit. Merkittävin kertaluonteinen investointi on Eteläranta 8:n tilojen kalustaminen. Kirkon palvelukeskuksen investoinnit esitetään alla kohdassa 4.3 Kirkon palvelukeskus

Kirkon yhteistä toimintaa koskevat esitykset:

1. perusmaksu määräytyy vain laskennallisen kirkollisveron perusteella ja perusmaksun suuruus vuonna 2014 on 8,2 %
2. lisämaksua ei peritä

4.3 Kirkon palvelukeskus



Yllä olevassa kaaviossa kuvataan Kirkon palvelukeskuksen perustamisvaiheen 2012 – 2017 rahavirtoja. Kaaviosta voidaan havaita seuraavaa:

- 1) Seurakunnat ovat ilmoittautuneet palvelukeskuksen asiakkaisiksi varsin loppupainotteisesti, 40 % seurakuntatalouksista siirtyy vasta vuonna 2017. Tämän seurauksena palvelumaksuja ei kerry siirtymävaiheen aikana riittävästi.
- 2) Siirtymävaiheen käyttötalousmenot (41,8 milj. euroa) ovat hieman aiemmin arvioitua suuremmat.
- 3) Investoinnit ovat kirkolliskokouksen toukokuussa 2012 hyväksymän päätöksen mukaiset.
- 4) Kirkon keskusrahaston osuus investoinneista ja jatkuvista palveluista on kirkolliskokouksen toukokuussa 2012 hyväksymän päätöksen mukainen.
- 5) Kirkon keskusrahasto antaa Kirkon palvelukeskukselle perustamisvaiheen "lainaa" 11,6 milj. euroa. Laina maksetaan takaisin vuosina 2019 -2030, koska edellä kuvatuilla rahavirroilla myös vuosi 2018 on negatiivinen.
- 6) Kipan palvelumaksujen taso on laskettu asiakasseurakuntien ilmoittamien siirtymisaikojen mukaisesti, jotka täysistunto on hyväksynyt. Isojen yhtymien siirtymisten myöhentämisillä on merkittävä vaikutus Kipan tulovirtaan. Tästä aiheutuu tarvetta arvioida palvelumaksujen taso uudelleen.
- 7) Kiinteiden kustannusten pienentämiseksi tulee toimipisteiden Lahti ja Kuopio perustamista uudelleen arvioida.

Kirkon palvelukeskuksen talousarvion 2014 tuloarvio sisältää joitakin merkittäviä riskejä. Talousarvion laadintahetkellä elokuussa 2013 on avoimia asiakkaiden siirtymiseen liittyviä asioita. Myös toimintamenoihin näillä mahdollisilla muutoksilla on merkittävä vaikutus.

Palvelukeskuksen siirtymäkaudesta voidaan tarkastella kehittämishankkeena ja asettaa painopistealueet seuraaville alueille:

- Johtamis-, ohjaus- ja tuotantoprosessien kehittämistä ja mallintamista jatketaan niin, että prosessit tukevat asiakkaiden ja Kipan arkea.
- Asiakkaiden vastaanotto siirtymäkaudella ja asiakkaiden palvelutuotannon järjestäminen.
- Kustannushyötyjen realisoituminen niin, että palvelukeskusmallille asetetut tavoitteet ja hyödyt pitkällä tähtäimellä toteutuvat.
- Kipan henkilöstön rekrytointi ja osaamisen kehittäminen niin, että palvelutuotanto voidaan tuottaa laadukkaasti ja tehokkaasti.
- Kipan muutosjohtamista toteutetaan johtamisen eri keinoin.
- Kipan viestintäsuunnitelmaa toteutetaan.
- Kipan sisäisestä valvontaympäristöstä tuotetaan raportti alkuvuodesta 2014 Kipan asiakkaiden tilintarkastajien käyttöön.

Johtaminen ja ohjaus

Palvelukeskuksen johtamista tukevia sähköisiä työvälineitä otetaan käyttöön vaiheittain suunnitelmakaudella 2014 -2016

- Siirrytään Kirkkohallituksen kanssa Kipan tietojärjestelmien käyttäjäksi 1.1.2014.
- Kehitetään Kipan talous- ja tuoteseurantaa, suoritelaskentaa ja mittaamista sekä asiakaslaskutusta.
- KirkkoHR järjestelmän käyttöönottoa jatketaan suunnitellusti; otetaan käyttöön sähköiset kehityskeskustelulomakkeet, tehtävän vaatavuuden määrittelylomake, nimikirja, HAVA-lomake ja osaamisen hallinnan työkalu.

Toimipisteet

Porvoon toimipisteeseen keskitetään ruotsinkieliset palvelut sekä pääosin ruotsinkielisten seurakuntatalouksien palvelut.

Lahden ja Kuopion toimipisteiden suunniteltu perustaminen oli vuosille 2013 ja 2014. Näiden toimipisteiden perustamista tullaan arvioimaan uudelleen.

Tietojärjestelmät

Siirtymäkaudella Kipan tietojärjestelmiin liittyvä painopiste tulee olemaan asiakkaiden vastaanottoon liittyvissä käyttöönottoprojekteissa ja järjestelmien käytettävyyden parantamisessa. Kipan asiakkaiden asiakirjojen sähköinen arkistointijärjestelmä otetaan käyttöön suunnittelukauden aikana. IT-yhteistyötä tiivistetään kirkkohallituksen tietohallinnon ja Kipan välillä. Kipan vastuulla olevien tietojärjestelmien käyttöoikeuksien sähköisen hallinnan kehittämistä jatketaan. Tietoturvasuunnitelmaa päivitetään poikkeustilanteiden varalle. Kipan järjestelmätukea vahvistetaan siirtymäkaudelle, lisäresurssia tarvitaan mm. Kipan järjestelmien valvontaan.

Asiakkaat

Siirtymäkauden lopussa vuonna 2017 on seurakuntatalouksia siirtymässä asiakkaiksi yli kolmasosa. Tavoitteena on, että asiakkaiden siirtymisen aikaistumista viimeiseltä vuodelta saadaan edistettyä. Siirtymisen aikaistuminen nopeuttaisi kiinteiden kustannusten tuottavuutta sekä nopeuttaisi kustannushyötyjen realisoitumista, myös tuotannolliset riskit vähenevät tasaisemman siirtymisen vaikutuksesta. Tavoitteeksi on asetettu, että vuodelta 2017 siirtyisi 30 % asiakkaista vuosille 2015- 2016.

Palvelutuotannossa olevien asiakkaiden suunniteltu asiakkuuden hoitomalli otetaan vaiheittain käyttöön siirtymäkaudella.

Henkilöstö

Henkilöstön rekrytointeja toteutetaan vuosittain niin, että asiakkaille tuotettavat palvelut voidaan tuottaa laadukkaasti, kustannustehokkaasti ja riskittömästi. Siirtymäkauden rekrytoinnit tehdään etupainotteisesti niin palvelutuotantoon kuin asiakkaan vastaanottoon liittyviin tehtäviin.

Kipan kriittisiä erityisvalmiuksia parannetaan kuten projektiosaamista ja asiakkaiden kouluttamisosaamista. Henkilöstön valmennusta jatketaan sisäisellä valmennuksella koko siirtymäkauden mm. valmentamalla henkilöstöä Kipan toimintatapaan, prosessi- ja tiimityöhön. Johtoryhmä- ja esimiesvalmennukseen panostetaan. Esimiehille suunnatut JET- tutkimukset jatkuvat. Tietoteknisiä valmiuksia parannetaan.

Henkilöstön ammatillisia valmiuksia kehitetään järjestämällä sisäisenä koulutuksena kirjanpidon ja palkanlaskennan koulutusta yhteistyössä kirkkohallituksen asiantuntijoiden kanssa. Taloushallinnon ammattitutkintohankkeen suunnittelu ja valmistelu käynnistetään 2014. Työnantajan järjestämät ruotsin kielen opinnot jatkuvat. Koulutustarpeita kartoitetaan mm. kehityskeskusteluissa. Esille nousseet tarpeet otetaan huomioon koulutussuunnittelussa. Osaamisen kehittämisessä käytetään monia eri keinoja ammatillisen koulutuksen rinnalla, mm. perehdyttämistä, mentorointia sekä sisäistä koulutusta.

Laina keskusrahastolta 2012-2016

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Laina keskusrahastolta	-3 200.000	-4.600.000	-4 350.000	- 2.400.000	-211.000	2.043.000

Investoinnit 2011-2017

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Palvelukeskus	901.000	2.700.000	2.134.000	823.000	694.000	694.000	353.000

Tietojärjestelmien toiminnallisuuden kehittäminen painottuu vuosille 2013 -2014. Myös SAP lisenssitarve on ollut arvioitua etupainotteisempi. Siirtymäkauden investoinnit tällä hetkellä kuitenkin näyttäisivät pysyvän arvioitussa 8,3 miljoonassa eurossa.

5. Kirkon keskusrahaston rahoituslaskelma

Kirkon keskusrahaston rahoituslaskelma

Jäljempänä oleva rahoituslaskelma osoittaa, että rahavarojen vähennys vuosina 2014 - 2016 on n. 11 milj. euroa. Rahoituslaskelma on yhteinen koko kirkon keskusrahastolle (Kirkon eläkelaitos, kirkon yhteinen toiminta, Kirkon palvelukeskus). Rahoituslaskelmaan sisältyy mm. laina Kirkon palvelukeskukselle, joka on suuruudeltaan n. 7 milj. euroa vuosina 2014 – 2016. Kirkon palvelukeskuksen ja kirkon yhteisen toiminnan investoinnit ovat vastaavana aikana yhteensä n. 11,8 milj. euroa. Katajanokan kiinteistöistä saatavaa kauppahintaa ei ole otettu laskelmassa huomioon.

6. Sitovuustaso

Talousarvion sitovuustaso on talousarvion taulukko-osaan merkitty osastotason toimintajäämä (3-merkkinen taso). Poikkeuksena tästä

* osan Kirkkohallitus sitovuustaso on toimintajäämä ja

* osan Avustukset sitovuustaso on seurakunta-avustusten osalta avustusten yhteismäärä, muiden avustusten osalta sitovuustaso on kuhunkin kohteeseen myönnetty avustus.

Talousarvion suunnitelmavuosien osalta luvut eivät ole sitovia.

Investointiosassa sitovuustaso on pääryhmien (kiinteistöt, tietojärjestelmät, laite- ja kalustohankinnat) mukainen.

Edellä esitetyn nojalla ja viitaten jäljempänä oleviin yksityiskohtaisiin perusteluihin kirkkohallitus esittää, että kirkolliskokous päättäisi

Kirkon eläkelaitos

1. vahvistaa, että kirkollisveron perusteella määräytyvän eläkerahastomaksun suuruus vuodelle 2014 on 1,2 %
2. vahvistaa seurakuntien, kirkon ja kirkollisten yhdistysten työnantajan eläkemaksuksi vuodelle 2014 28,0 % palkkasummasta, minkä lisäksi työntekijöiltä peritään työntekijäin eläkelain mukainen työntekijöiden eläkemaksu.
3. vahvistaa, että työkyvyttömyyseläkkeistä ei peritä omavastuusuutta vuonna 2014

Kirkon yhteinen toiminta

4. vahvistaa, että perusmaksu määräytyy vain laskennallisen kirkollisveron perusteella ja vahvistaa perusmaksun suuruudeksi vuonna 2014 8,2 %
5. vahvistaa, että lisämaksua ei peritä

Kirkon palvelukeskus

6. vahvistaa, että kirkon palvelukeskuksen palvelumaksut määräytyvät seuraavasti:
 - a) hinnoittelu tapahtuu omakustannushinnoitteluna tavoitetilan 2017 mukaisesti
 - b) yksikköhinnat ovat kaikille asiakkaille samat
 - c) asiakas maksaa saamansa palvelut omien suoritemääriensä mukaisesti

Kirkon keskusrahasto

7. hyväksyä oheen liitetyn ehdotuksen kirkon keskusrahaston talousarvioksi vuodeksi 2014 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaksi vuosiksi 2014 – 2016.

Helsingissä 17. päivänä syyskuuta 2013

Arkkipiispa



Kari Mäkinen

Kirkkoneuvos



Leena Rantanen

KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 - 2016

KÄYTTÖTALOUS- JA TULOSLASKELMAOSA

000 EUR	TP 2012	muu tos% 12/13	TA 2013	TAE 2014 YKSIKKÖ	muu tos% 13/14	TAE 2014 KH	muu tos% 14/15	TTS 2015	muu tos% 15/16	TTS 2016
VAR SINAINEN TOIMINTA										
Kirkon eläkelaitos										
Toimintatuotot	230 856	-12	202 260	203 574	1	203 574	2	206 713	1	208 813
Toimintakulut	-167 053	7	-179 273	-188 376	5	-188 376	6	-199 359	5	-209 512
Siirto eläkerahastoon	-63 803	-64	-22 987	-15 198	-34	-15 198	-52	-7 354	-110	699
Toimintajäämä	0		0	0		0		0		0
Kirkon yhteinen toiminta										
Toimintatuotot	6 450	-26	4 802	5 027	5	5 027	-5	4 767	0	4 767
Toimintakulut	-55 720	5	-58 332	-59 617	2	-59 527	-5	-56 625	-1	-56 240
Siirto rahastoon	-650		109	121		121		158	0	158
Toimintajäämä	-49 921	7	-53 421	-54 468	2	-54 378	-5	-51 700	-1	-51 315
Kirkon palvelukeskus										
Toimintatuotot	164	970	1 750	3 400	94	3 400	74	5 900	46	8 600
Toimintakulut	-2 686	113	-5 714	-7 816	37	-7 816	7	-8 375	6	-8 898
Toimintajäämä	-2 522	57	-3 964	-4 416	11	-4 416	-44	-2 475	-88	-298
TOIMINTAKATE	-52 443	9	-57 385	-58 884	2	-58 794	-8	-54 175	-5	-51 613
Seurakuntamaksut	51 782	1	52 400	53 500	2	53 500	0	53 600	0	53 700
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	3 601	-20	2 866	1 500	-48	1 500	0	1 500	0	1 500
VUOSIKATE	2 939		-2 120	-3 884		-3 794		925		3 587
Poistot	-3 840	11	-4 275	-4 300	1	-4 300	2	-4 370	0	-4 370
Tilinpäätössirrot	67		-5	90		90		20		-20
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-834		-6 399	-8 094		-8 004		-3 425		-803

Tilikauden yli/alijäämän jakautuminen

Kirkon yhteinen toiminta	1 689	-2 435	-3 678	-3 588	-950	-505
Kirkon palvelukeskus	-2 522	-3 964	-4 416	-4 416	-2 475	-298
Yht.	-834	-6 399	-8 094	-8 004	-3 425	-803

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00001 KIRKON KESKUSRAHASTO							
VARSAINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	296.626	219.100	592.300	592.300	170,3		
Maksutuotot	178.269.255	191.220.000	194.947.551	194.947.551	1,9		
Vuokratuotot	5.468.063	6.448.900	6.151.320	6.151.320	-4,6		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	1.373.657	1.326.000	1.107.000	1.107.000	-16,5		
Tuet ja avustukset	1.314.169	442.000	402.070	402.070	-9		
Sijoitustuotot	50.634.080	9.047.700	8.790.200	8.790.200	-2,8		
Muut tuotot	113.425	109.000	11.000	11.000	-89,9		
Toimintatuotot	237.469.275	208.812.700	212.001.441	212.001.441	1,5	217.380.000	222.180.000
Toimintakulut							
Eläkekulut	-159.838.069	-172.200.000	-181.800.000	-181.800.000	5,6		
Henkilöstökulut	-26.938.805	-28.691.600	-31.557.052	-31.557.052	10		
Palvelujen ostot	-18.268.165	-20.570.400	-21.500.157	-21.500.157	3,8		
Vuokrat ja vastikkeet	-2.739.429	-3.451.600	-3.896.900	-3.896.900	12,9		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.326.037	-1.349.700	-1.130.804	-1.130.804	-16,2		
Avustukset ja toimintarahat	-14.986.494	-15.776.000	-14.388.350	-14.298.350	-9,4		
Muut kulut	-1.362.078	-1.279.800	-1.535.680	-1.535.680	20		
Toimintakulut	-225.459.076	-243.319.100	-255.808.943	-255.718.943	5	-264.359.000	-274.650.000
Siirto rahastoon	-64.453.107	-22.878.600	-15.076.680	-15.076.680	-34,1	-7.196.000	856.700
VARSAINAINEN TOIMINTA	-52.442.907	-57.385.000	-58.884.182	-58.794.182	2,2	-54.175.000	-51.613.300
TOIMINTAJÄÄMÄ	-52.442.907	-57.385.000	-58.884.182	-58.794.182	2,2	-54.175.000	-51.613.300

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Kirkon keskusrahaston talousarviossa on kolme pääosastoa: Kirkon eläkelaitos, Kirkon yhteinen toiminta ja Kirkon palvelukeskus. Kirkon eläkelaitos rahoitetaan eläkemaksutuotoilla ja se jakaantuu osastoihin Eläketointa ja Sijoitustoiminta. Kirkon yhteinen toiminta rahoitetaan seurakuntamaksutuotoilla ja se jakaantuu osastoihin Kirkkohallitus, Hiippakunnallinen toiminta, Avustukset ja Omakatteiset rahastot. Kirkon palvelukeskus rahoitetaan palvelumaksutuotoilla.

Yllä olevassa tuloslaskelmassa on laskettu yhteen tuotto- ja kululajeittain Kirkon keskusrahaston tuloslaskelman toimintakatteen yläpuoliset erät.

Vuoden 2014 palkkakulujen budjetoinnin lähtökohtana ovat palkat 1.3.2013; palkkakuluihin on budjetoitu nousua 1,0 % 1.4.2014 alkaen. Eläkemaksut on budjetoitu 28 %:n mukaan.

10 KIRKON ELÄKELAITOS

PÄÄOSASTON JAKO OSIIN

Talousarviossa Kirkon eläkelaitos jaetaan kahteen osastoon:

101 Eläketointinta	+4.1 milj.euroa
--------------------	-----------------

108 Sijoitustoiminta	+11.847.800
----------------------	-------------

Seuraavalla sivulla esitetään Kirkon eläkelaitoksen luvut; näiden jälkeen eläketoininnan ja sijoitustoiminnan toiminta- ja taloussuunnitelmat sekä luvut.

PÄÄOSASTON TOIMINNASSA KESKEISTÄ

Kirkon eläkelaitoksen tulevaisuuden näkymiä ja keskeisiä kehityshankkeita on selvitetty yleisperusteluissa.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00100 KIRKON ELÄKELAITOS							
VAR SINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	10.966						
Maksutuotot	175.929.218	187.300.000	189.200.000	189.200.000	1	191.300.000	193.400.000
Vuokratuotot	5.083.716	6.110.400	5.754.000	5.754.000	-5,8	6.295.400	6.295.400
Sijoitustuotot	49.831.940	8.850.000	8.620.000	8.620.000	-2,6	9.117.600	9.117.600
Muut tuotot	15						
Toimintatuotot	230.855.855	202.260.400	203.574.000	203.574.000	0,6	206.713.000	208.813.000
Toimintakulut							
Eläkekulut	-159.838.069	-172.200.000	-181.800.000	-181.800.000	5,6	-192.700.000	-202.900.000
Henkilöstökulut	-681.328	-581.100	-509.800	-509.800	-12,3	-533.900	-533.900
Palvelujen ostot	-5.109.227	-4.671.800	-4.120.200	-4.120.200	-11,8	-4.249.700	-4.233.100
Vuokrat ja vastikkeet	-1.142.064	-1.715.000	-1.801.000	-1.801.000	5	-1.767.000	-1.767.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-175	-600	-300	-300	-50	-600	-600
Muut kulut	-282.016	-104.700	-145.000	-145.000	38,5	-108.100	-77.100
Toimintakulut	-167.052.879	-179.273.200	-188.376.300	-188.376.300	5,1	-199.359.300	-209.511.700
Siirto rahastoon	-63.802.976	-22.987.200	-15.197.700	-15.197.700	-33,9	-7.353.700	698.700
VAR SINAINEN TOIMINTA							
TOIMINTAJÄÄMÄ	0		0	0		0	0

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 - 2016

101 KIRKON ELÄKELAITOS: ELÄKETOIMINTA

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Vuoden 2012 alusta lukien eläketointa siirtyi Kevan hoidettavaksi. Vuoden 2013 alusta myös eläkemaksujen kerääminen siirtyi Kevan tehtäväksi. Eläketointaa kuvataan tarkemmin yleisperusteluissa. Alla erittely eläketoinnin tuotoista ja kuluista

ELÄKETOIMINTA									
2014-2016									
	TP 12		TA 13		TAE 14		TTS 15		TTS 16
MILJ.EUROA									
ELÄKETUOTOT									
Kiel-palkkasumma	516,0	-1,1 %	510,5	2,6 %	524,0	0,8 %	528,0	0,2 %	529,0
MAKSUTUOTOT									
KIEL-maksut + työt.vak.maksu	175,9	0,8 %	177,3	1,0 %	179,0	1,1 %	181,0	1,1 %	183,0
Eläkerahastomaksu			10,0		10,2		10,3		10,4
YHTEENSÄ	175,9	6,5 %	187,3	1,0 %	189,2	1,1 %	191,3	1,1 %	193,4
ELÄKEKULUT									
A) KIEL-ELÄKKEET	-159,8	7,8 %	-172,2	5,6 %	-181,8	6,0 %	-192,7	5,3 %	-202,9
Vanhuuseläkkeet	136,9	7,5 %	147,2	6,9 %	157,4	6,4 %	167,5	5,7 %	177,1
Työkyvyttömyyseläkkeet	10,6	0,9 %	10,7	3,7 %	11,1	4,5 %	11,6	1,7 %	11,8
Työttömyyseläkkeet	0,2								
Osa-aikaeläkkeet	1,8	16,7 %	2,1	9,5 %	2,3	4,3 %	2,4	4,2 %	2,5
Perhe-eläkkeet	9,9	3,0 %	10,2	2,9 %	10,5	1,9 %	10,7	2,8 %	11,0
Kuntoutus	0,4	400,0 %	2,0	-75,0 %	0,5	0,0 %	0,5	0,0 %	0,5
B) ELÄKEHALLINTO	-4,5		-3,8		-3,3		-3,3		-3,3
Henkilöstökulut	0,5								
Atk-menot			0,5						
Korvaus Kevalle	4,0	-17,5 %	3,3	0,0 %	3,3	0,0 %	3,3	0,0 %	3,3
YHTEENSÄ	-164,3	7,1 %	-176,0	5,2 %	-185,1	5,9 %	-196,0	5,2 %	-206,2
PERUSELÄKETOIMINNAN YLIJÄÄMÄ	11,6	-2,6 %	11,3	-63,7 %	4,1	-214,6 %	-4,7	172,3 %	-12,8

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
10101 Eläkehoito							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	10.966						
Maksutuotot	175.929.218	187.300.000	189.200.000	189.200.000	1	191.300.000	193.400.000
Sijoitustuotot	6.826						
Toimintatuotot	175.947.010	187.300.000	189.200.000	189.200.000	1	191.300.000	193.400.000
Toimintakulut							
Eläkekulut	-159.838.069	-172.200.000	-181.800.000	-181.800.000	5,6	-192.700.000	-202.900.000
Henkilöstökulut	-190.330	-62.700			-100		
Palvelujen ostot	-4.269.601	-3.750.000	-3.300.000	-3.300.000	-12	-3.300.000	-3.300.000
Muut kulut	-258						
Toimintakulut	-164.298.257	-176.012.700	-185.100.000	-185.100.000	5,2	-196.000.000	-206.200.000
VARSINAINEN TOIMINTA	11.648.752	11.287.300	4.100.000	4.100.000	-63,7	-4.700.000	-12.800.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	11.648.752	11.287.300	4.100.000	4.100.000	-63,7	-4.700.000	-12.800.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

108 KIRKON ELÄKELAITOS, SJOITUSTOIMINTA

MITEN YKSIKÖN TOIMINTA TUKEE KIRKKOHALLITUKSEN STRATEGIAN TOTEUTUMISTA

Olemme tärkeä kirkon yhteisten tehtävien hoitaja, jonka vastuulla on eläkevastuun kattamiseksi tapahtuva varojen sijoittaminen tuottavasti, turvaavasti ja vastuullisesti.

Viestimme eläkerahastoa koskevista asioista selkeästi, ymmärrettävästi sekä määrätietoisesti. Tehokkaan viestinnän lisäksi jalkaudumme Kirkkohallituksen ulkopuolelle ja luomme verkostoja tarkasti valittuihin tahoihin. Esimerkkinä tästä osallistuminen sijoitusalan, eläkesijoittajien ja vastuullisen sijoittamisen verkostoihin (TELA, ESY, FINSIF, PRI).

Analysoimme ympäristön muutoksia ja vedämme niistä oikeat johtopäätökset toiminnan kehittämisen kannalta. Eläkejärjestelmän ja sijoitusympäristön kehityksen ja säätelyn seuraaminen on oleellinen osa toimintaamme.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016

1. Eläkerahaston sijoitustoiminnan toteuttaminen uuden sijoitusstrategian mukaisesti
2. Kiinteistösalkun toteutus päivitetyn kiinteistöstrategian mukaisesti
3. Uuden pääomasijoitusmallin käyttöönotto päivitetyn pääomasijoitusstrategian mukaisesti
4. Kirkkohallituksen strategian toteuttaminen käytännön tasolla
5. Eläkerahaston selkeämpi eriyttäminen kirkon keskusrahaston muusta toiminnasta

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

1. Hoitaa eläkerahaston varoja tuottavasti, turvaavasti ja vastuullisesti
2. Uusien järjestelmien ja toimintatapojen haltuunotto siirryttäessä Kirkon palveluskeskuksen asiakkaaksi
3. Vastuullisen sijoitustoiminnan jatkuva kehittäminen YK:n periaatteita noudattaen
4. Vastuullisen sijoittamisen ohjeiston ja omistajapolitiikan päivittäminen
5. Aktiivinen osallistuminen alan yhteistyöhön, esimerkkinä
TELA, Työeläkevakuuttajat ry,
ESY, Eläkesijoittajat ry,
FINSIF, Finland's Sustainable Investment Forum ry,
PRI, Principles for Responsible Investment
6. Viestintäosaamisen kehittäminen ja verkkosivuston uusiminen

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Rahoitusmarkkinoiden tuottojen heilunta vaikeuttaa taloussuunnitelman tekemistä ja lisäksi kehittyneiden maiden valtioiden velkaongelmat heikentävät tulevaisuuden kasvunäkymiä. Ennustettavuus suunnitelmaa tehtäessä on heikkoa. Budjetoinnissa ei ole arvioitu arvopapereiden odotettuja myyntivoittoja/tappioita eikä arvonalennusten palautuksia. Eläkerahaston menoissa on varauduttu ulkopuolisten asiantuntijoiden käyttöön.

KIRKKOHALLITUS

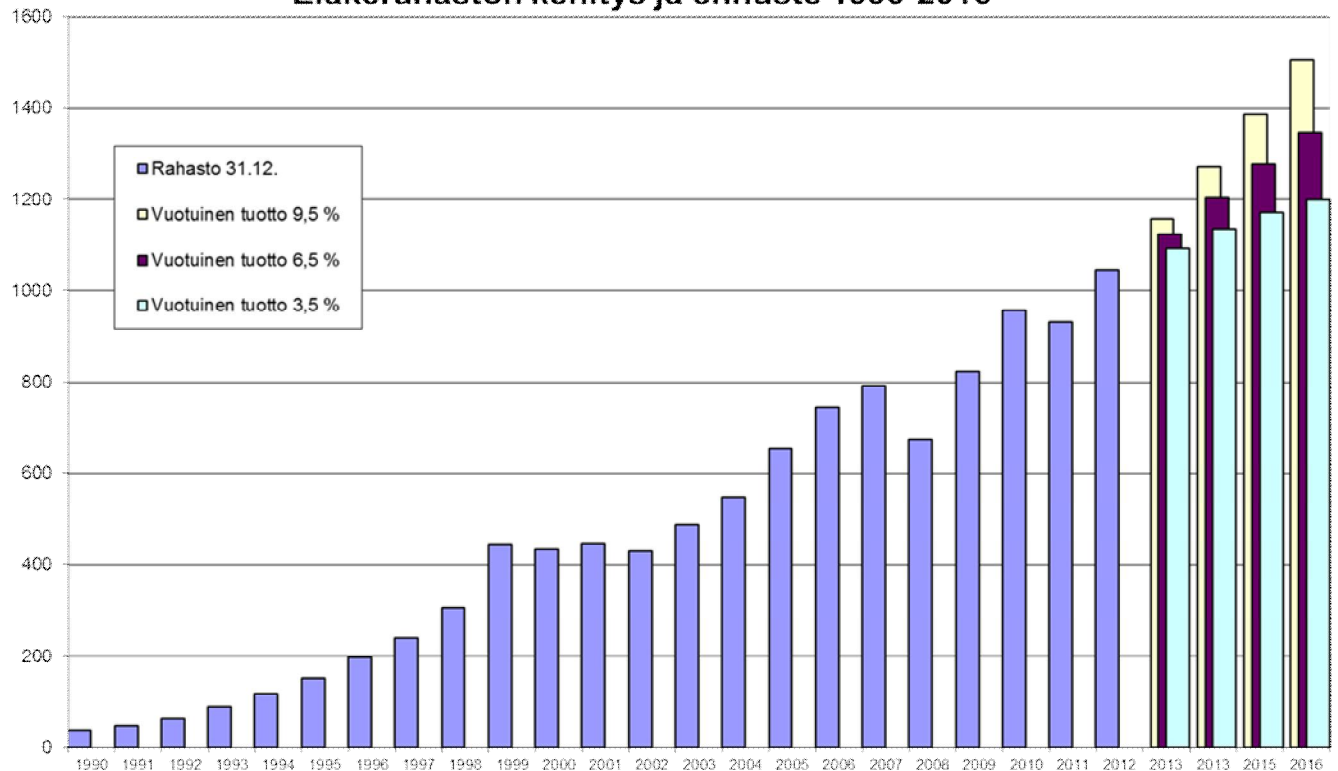
Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00108 Sijoitustoiminta							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Vuokratuotot	5.083.716	6.110.400	5.754.000	5.754.000	-5,8	6.295.400	6.295.400
Sijoitustuotot	49.825.114	8.850.000	8.620.000	8.620.000	-2,6	9.117.600	9.117.600
Muut tuotot	15						
Toimintatuotot	54.908.845	14.960.400	14.374.000	14.374.000	-3,9	15.413.000	15.413.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-390.513	-416.500	-406.400	-406.400	-2,4	-428.900	-428.900
Palvelujen ostot	-839.627	-905.800	-820.200	-820.200	-9,5	-933.100	-933.100
Vuokrat ja vastikkeet	-1.142.064	-1.715.000	-1.801.000	-1.801.000	5	-1.767.000	-1.767.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-175	-600	-300	-300	-50	-600	-600
Muut kulut	-235.509	-74.700	-145.000	-145.000	94,1	-77.100	-77.100
Toimintakulut	-2.607.887	-3.112.600	-3.172.900	-3.172.900	1,9	-3.206.700	-3.206.700
VARSINAINEN TOIMINTA	52.300.958	11.847.800	11.201.100	11.201.100	-5,5	12.206.300	12.206.300
TOIMINTAJÄÄMÄ	52.300.958	11.847.800	11.201.100	11.201.100	-5,5	12.206.300	12.206.300

Eläkerahaston kehitys ja ennuste 1990-2016



20 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA

Kirkon yhteinen toiminta rahoitetaan seurakuntamaksutuotoilla ja se jakaantuu osastoihin 200 Kirkkohallitus, 300 Hiippakunnallinen toiminta, 400 Avustukset ja 600 Omakatteiset rahastot. Alla on yhteenveto pääosaston luvuista suunnitelmakaudella.

KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 - 2016

000 EUR	TP 2012	muu tos% 12/13	TA 2013	TAE 2014 YKSIKKÖ	muu tos% 13/14	TAE 2014 KH	muu tos% 14/15	TTS 2015	muu tos% 15/16	TTS 2016
KIRKON YHTEINEN TOIMINTA										
Kirkkohallitus										
Toimintatuotot	2 346	-17	1 950	2 207	13	2 207	0	2 200	0	2 200
Toimintakulut	-29 431	6	-31 052	-32 346	4	-32 346	-8	-29 826	0	-29 941
Toimintajäämä	-27 084	7	-29 102	-30 139	4	-30 139	-8	-27 626	0	-27 741
Hiippakunnallinen toiminta										
Toimintatuotot	1 701	2	1 742	1 720	-1	1 720	0	1 725	0	1 725
Toimintakulut	-13 591	5	-14 334	-14 818	3	-14 818	-1	-14 683	0	-14 697
Toimintajäämä	-11 891	6	-12 593	-13 098	4	-13 098	-1	-12 958	0	-12 972
Avustukset										
Toimintatuotot	302	-14	260	0	-100	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-11 247	7	-11 986	-11 231	-7	-11 141	0	-11 116	-5	-10 602
Toimintajäämä	-10 946	7	-11 726	-11 231	-5	-11 141	0	-11 116	-5	-10 602
Omakatteiset rahastot										
Toimintatuotot	2 101	-60	850	1 100	29	1 100	-23	842	0	842
Toimintakulut	-1 451	-34	-959	-1 221	27	-1 221	-18	-1 000	0	-1 000
Siirto rahastoon	-650		109	121		121		158		158
Toimintajäämä	0		0	0		0		0		0
YHTEENSÄ	-49 921	7	-53 421	-54 468	2	-54 378	-5	-51 700	-1	-51 315

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
10020 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	255.821	219.100	592.300	592.300	170,3		
Maksutuotot	2.214.395	2.170.000	2.347.551	2.347.551	8,2		
Vuokratuotot	384.347	338.500	397.320	397.320	17,4		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	1.373.657	1.326.000	1.107.000	1.107.000	-16,5		
Tuet ja avustukset	1.306.103	442.000	402.070	402.070	-9		
Sijoitustuotot	802.141	197.700	170.200	170.200	-13,9		
Muut tuotot	113.410	109.000	11.000	11.000	-89,9		
Toimintatuotot	6.449.873	4.802.300	5.027.441	5.027.441	4,7	5.030.000	5.030.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-24.760.187	-24.729.300	-25.947.252	-25.947.252	4,9		
Palvelujen ostot	-12.187.807	-14.135.000	-15.328.957	-15.328.957	7,4		
Vuokrat ja vastikkeet	-1.430.601	-1.411.600	-1.540.900	-1.540.900	9,2		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.275.318	-1.199.100	-1.020.504	-1.020.504	-14,9		
Avustukset ja toimintarahat	-14.986.494	-15.776.000	-14.388.350	-14.298.350	-9,4		
Muut kulut	-1.080.062	-1.080.600	-1.390.680	-1.390.680	28,7		
Toimintakulut	-55.720.470	-58.331.600	-59.616.643	-59.526.643	1,8	-56.888.000	-56.503.000
Siirto rahastoon	-650.131	108.600	121.020	121.020	11,4	158.000	158.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-49.920.727	-53.420.700	-54.468.182	-54.378.182	1,5	-51.700.000	-51.315.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-49.920.727	-53.420.700	-54.468.182	-54.378.182	1,5	-51.700.000	-51.315.000

200 KIRKKOHALLITUS

Osasto 200 Kirkkohallitus sisältää useita suunnitteluyksiköitä (osastot/erillisyksiköt). Talousarviossa sitovuustaso on osaston 200 toimintajäämä, joten tässä varsinaisessa toiminta- ja taloussuunnitelmaosassa osastoa 200 tarkastellaan yhtenä kokonaisuutena.

Kirkkohallituksen yksiköiden toiminta- ja taloussuunnitelmat ovat erillisessä talousarvion liiteosassa.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen	Talousarvio ja tts					28.8.2013	
	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00200 KIRKKOHALLITUS							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	233.743	219.100	156.500	156.500	-28,6		
Maksutuotot	1.459.639	1.342.900	1.634.771	1.634.771	21,7		
Vuokratuotot	251.377	205.300	258.350	258.350	25,8		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	195.146	100.000	100.000	100.000			
Tuet ja avustukset	200.980	72.000	57.570	57.570	-20		
Sijoitustuotot	5						
Muut tuotot	5.561	11.000			-100		
Toimintatuotot	2.346.450	1.950.300	2.207.191	2.207.191	13,2		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-16.130.458	-15.939.100	-16.596.482	-16.596.482	4,1		
Palvelujen ostot	-9.395.159	-10.797.600	-11.817.357	-11.817.357	8,1		
Vuokrat ja vastikkeet	-268.297	-171.900	-219.600	-219.600	27,7		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-819.663	-789.800	-576.904	-576.904	-27		
Avustukset ja toimintarahat	-1.770.186	-2.297.600	-1.770.400	-1.770.400	-22,9		
Muut kulut	-1.046.909	-1.056.400	-1.365.630	-1.365.630	29,3	-27.624.000	-27.739.000
Toimintakulut	-29.430.674	-31.052.400	-32.346.373	-32.346.373	3,7	-27.624.000	-27.739.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-27.084.224	-29.102.100	-30.139.182	-30.139.182	3	-27.624.000	-27.739.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-27.084.224	-29.102.100	-30.139.182	-30.139.182	3	-27.624.000	-27.739.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

200 KIRKKOHALLITUS

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET VUOSINA 2014 - 2016

Kirkkohallituksen yksiköt osallistuvat omalta osaltaan keskeisten kehityshankkeiden suunnitteluun ja toteuttamiseen. Hankkeiden kautta toteutetaan Kirkkohallituksen strategiaa ja ne ovat yhteisiä yli yksikkörajojen. Kullakin hankkeella on omistaja. Hankkeet on kuvattu yksityiskohtaisesti yleisperusteluosassa.

1. Kirkon strategia
2. Seurakuntarakenteiden kehittämishanke (hallinto-osasto).
3. Hengellinen elämä verkossa (kirkon tiedotuskeskus).
4. Kitke-hanke (kirkonkirjojenpidon ja niiden tietojärjestelmien kehittäminen) (hallinto-osasto).
5. Kirkkolainsäädännön kokonaiskodifiointi (hallinto-osasto).
6. Reformaation 500 –vuotismerkkivuoden 2017 valmistelu (toiminnallinen osasto).
7. Seurakuntien ja kirkon verkkohanke (kirkon tiedotuskeskus).
8. Seurakuntavaalit (kirkon tiedotuskeskus).

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUONNA 2014

Kirkon strategia

1. Hankkeessa painopiste vuonna 2014 on päivitetyn kirkon strategian Kirkon yhteisen strategian tunnetuksi tekemisestä seurakunnissa ja hiippakunnissa. Meidän kirkko 2015 – Osallisuuden yhteisö – strategian päivitys valmistuu keväällä 2014. Kirkkohallitus toteuttaa kyselyn strategian tavoitteiden lähtötilanteesta ja päivittää strategiaoppaan strategian toteuttamisen tueksi.
2. Kirkkona monikulttuurisessa yhteiskunnassa –tulevaisuuselontekoon liittyen vuonna 2014 painopisteenä on huolehtia selonteon painatuksesta ja verkkoversion editoinnista sekä levittämisestä seurakuntiin, hiippakuntiin ja kirkollisiin järjestöihin.. Vuonna 2015 painopisteenä on tulevaisuuselonteon toteuttamisen tukeminen seurakunnissa ja hiippakunnissa.

Seurakuntarakenteiden kehittämishanke

1. Valmistellaan seurakuntarakenteita koskevien kirkkolainsäädännön muutokset kirkolliskokouksen keväällä 2013 tekemien päälinjausten mukaisesti.
2. Luodaan avustusjärjestelmä uusien seurakuntayhtymien tueksi ja suunnitellaan vaihtoehtoisia tulonjakomalleja paikallistasolle. Valmistellaan uuden mallin edellyttämää taloushallinnon ohjeistusta.
3. Tuetaan meneillään olevia seurakuntarakenteiden muutoksia ja suunnitellaan kokonaisuudistuksen toteutusvaihetta. Tuotetaan hiippakunnille materiaalia yhtymien muodostamisprosessien tueksi.

Hengellinen elämä verkossa –hankekokonaisuus

1. Verkkotyön kehittäminen läpäisee työn ja yhteistyömalleista on sovittu.
2. On sovittu kirkon omien valtakunnallisten verkkopalveluiden kustannusten kohdentamisesta, kehittämisvastuista ja omistajuudesta

Kirjuri ja kirkonkirjojenpidon alueellisen organisoinnin projektihanke

1. Aloitetaan kirkonkirjojenpidon alueellisen organisoinnin projekti, jossa selvitetään kirkonkirjojenpidon uudelleenorganisointi. Päättävöitteena on yhden yhteisen keskusrekisterin perustaminen palvelupisteineen.
2. Yhteistä jäsentietojärjestelmää kehitetään painopistealueina vuonna 2014 voimaantulevat kirkkolain muutokset (vailla kotikuntaa olevan jäsenyys sekä vaalilainsäädäntöuudistus) ja kansalaisportaalihanke (vahvaan tunnustautumiseen perustuva sähköinen hakemus kirkkoon liittymisestä ja avioliiton esteiden tutkinnasta).

Kirkkolainsäädännön kokonaiskodifiointi

1. Työryhmän ehdotus kirkkolainsäädännön kodifioimiseksi valmistuu alkuvuodesta 2014.
2. Kirkkolainsäädännön kodifiointia koskeva esitys tehdään kirkolliskokoukselle.

Reformaation 500-vuotismerkkivuoden 2017 valmistelu

1. Hankkeen tavoitteena on edistää kirkon perustehtävän toteuttamista luterilaisesti ja ekumeenisesti sekä tehdä tunnetuksi kristinuskon ja luterilaisen reformaation merkitystä ja vaikutusta Suomessa. Lähtökohtana on siten perinteen ja tulevaisuuden sekä nykyisen suomalaisen kontekstin yhdistäminen. Tähän pyritään reformaation teemojen monipuolisen käsittelyn sekä esimerkiksi kouluyhteistyön kautta.
2. Pyritään yhdistämään reformaation juhluvuosi Suomen itsenäisyyden juhluvuoteen niin, että molemmat juhlat saavat siitä lisäarvoa. Pääpaino on tulevaisuudessa. Tärkeää on niin ekumeeninen yhteistyö kuin yhteistyö valtion kanssa. Pyritään saamaan näkyvyyttä koko Suomessa ja edistämään paikallisuutta sekä paikallista yhteistyötä. Reformaation teologinen ja historiallinen tausta ja vaikutus ovat periaatteellisena taustana, mutta profiili on selvästi kansankirkollinen eikä ainoastaan akateeminen.
3. Koordinointi itsenäisyyden 100-vuotisjuhluvuoden vieton kanssa
Kirkkomme hakeutuu yhteistyöhön valtioneuvoston kanssa juhluvuoden valmistelussa yhtenä keskeisenä suomalaisen yhteiskunnan sidosryhmänä sekä historiallisesti että nykypäivää ajatellen. Pyritään välttämään päällekkäisyydet reformaation ja itsenäisyyden muiston viettämisessä.

Verkkohanke

1. Ensimmäiset verkkopalvelut on otettu käyttöön ja usean kymmenen seurakunnan kanssa on tehty käyttöönottosuunnitelma vuosille 2014-2015.
2. Palvelun hallinnointi- ja kehittämissmalli on otettu käyttöön ja palvelun jatkuva kehittäminen on käynnistynyt.

Seurakuntavaalit

1. Vuoden 2014 aikana toteutetaan valtakunnallinen julkisuuskampanja yhteistyössä seurakuntien kanssa. Kampanjan teema on "Usko hyvän tekemiseen" ja erityisinä painopisteinä ehdokasrekrytointi, ennakköäänestys sekä välineenä verkko ja sosiaalinen media.
2. Valtakunnallisen kampanjan tavoitteena on, että äänestysprosentti kasvaa ja saadaan seurakuntiin uusia luottamushenkilöitä.
3. Kirkkohallitus tukee seurakuntia tekemällä kehyssovimuksen vaalikirjeen toimittajan kanssa, toteuttamalla seurakuntien käyttöön vaalikoneen sekä tieto- ja tulospalvelujärjestelmän.

300 HIIPPAKUNNALLINEN TOIMINTA

Talousarviossa 300 Hiippakunnallinen toiminta jaetaan seuraaviin osastoihin; sitovuustaso on kunkin hiippakunnan toimintajäämä.

			muutos % ta 12/13
301	Turku	-1.694.000	3,7
302	Tampere	-1.289.000	4,1
303	Oulu	-1.317.000	3,5
304	Mikkeli	-1.161.000	4,2
305	Porvoo	-1.533.000	3,5
306	Kuopio	-1.340.000	4,0
307	Lapua	-1.346.000	4,0
308	Helsinki	-1.447.000	3,3
312	Espoo	-1.175.000	3,4
360	Toimitilat	-110.000	1,5
390	Yhteiset	-687.000	9,6
Toimintajäämä yhteensä		-13.098.000	4,0

Seuraavalla sivulla esitetään Hiippakunnallisen toiminnan luvut; näiden jälkeen tuomiokapitulien toiminta- ja taloussuunnitelmat sekä luvut.

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Hiippakuntahallintokomitean mietinnön pohjalta laadittiin rahanjakomalli, joka pyrkii hiippakunnallisen toiminnan varojen oikeudenmukaiseen jakoon tuomiokapitulien kesken. Kirkkohallitus hyväksyi rahanjakomallin 27.3.2007 saatuaan ensin tuomiokapitulien lausunnot rahanjakomallista. Mallia sovellettiin ensimmäisen kerran, kun tuomiokapituleille vahvistettiin budjettikehykset vuodelle 2008.

Mallin ulkopuolelle suljettiin kiinteistökulut, koska tilaratkaisut poikkeavat olennaisesti toisistaan. Rahanjakomallissa hiippakunnille varattu summa jaetaan kolmeen osaan: kiinteään osaan, muuttuvaan osaan ja erityisosaan. Erityisosa on yhteisesti mitoitettu ja kapitulit saavat sitä kuurojen pappien ja vankiladiakonien menoihin sekä Turun kapituli arkkikiispan menoihin. Hiippakuntien erityispiirteistä nousevia muita tarpeita ei erityisosassa oteta huomioon. Loput varat jaetaan niin, että kiinteä osa on 62,5 % ja muuttuva osa 37,5 %. Kiinteä osa jaetaan tasan kapitulien kesken ts. jokainen saa yhtä suuren summan. Muuttuva osa jaetaan ottaen huomioon kolme olennaisesti tuomiokapitulin toimintaan vaikuttavaa tekijää. Nämä tekijät painoarvoineen ovat: hiippakunnan väkiluku (50 %), seurakuntien lukumäärä (25 %) ja alueelliset tekijät (25 %). Alueellisia tekijöitä arvotettaessa otetaan huomioon pisimmät välimatkat hiippakunnassa ja etäisyys Helsingistä.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00300 HIIPPAKUNNALLINEN TOIMINTA							
VAR SINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	22.078		435.800	435.800	100		
Maksutuotot	750.964	826.100	711.880	711.880	-13,8		
Vuokratuotot	18.948	18.600	9.070	9.070	-51,2		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	410.154	439.000	220.000	220.000	-49,9		
Tuet ja avustukset	390.677	360.000	332.100	332.100	-7,8		
Muut tuotot	107.849	98.000	11.000	11.000	-88,8		
Toimintatuotot	1.700.670	1.741.700	1.719.850	1.719.850	-1,3	1.725.000	1.725.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-8.627.763	-8.790.200	-9.350.270	-9.350.270	6,4		
Palvelujen ostot	-2.722.105	-3.324.300	-3.465.380	-3.465.380	4,2		
Vuokrat ja vastikkeet	-1.113.671	-1.191.800	-1.257.600	-1.257.600	5,5		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-437.324	-405.800	-441.000	-441.000	8,7		
Avustukset ja toimintarahat	-657.515	-598.000	-280.050	-280.050	-53,2		
Muut kulut	-33.081	-24.200	-23.550	-23.550	-2,7		
Toimintakulut	-13.591.459	-14.334.300	-14.817.850	-14.817.850	3,4	-14.683.000	-14.697.000
VAR SINAINEN TOIMINTA	-11.890.788	-12.592.600	-13.098.000	-13.098.000	4	-12.958.000	-12.972.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-11.890.788	-12.592.600	-13.098.000	-13.098.000	4	-12.958.000	-12.972.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

301 TURKU

TOIMINTA-AJATUS

Piispan johtama tuomiokapituli tukee Turun arkkihiippakunnan seurakuntia ja niiden henkilöstöä seurakuntien perustehtävän toteuttamisessa hoitamalla tuomiokapitulille kuuluvat viranomaistehtävät ja tuottamalla ja tarjoamalla hallinto- ja työelämäpalveluita sekä edustaa Suomen evankelis-luterilaista kirkkoa alueellaan.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET VUOSINA 2014 – 2016

1. Seurakuntien työntekijöiden hengellisen ja ammatillisen identiteetin vahvistaminen
2. Muutostilanteiden tuki ja toivon luominen
 - a) Seurakuntien rakennemuutos: toiminnan, hallinnon ja työyhteisöjen tuki ja sopeutus
 - b) Uusien työntekijöiden rekrytointi ja tukeminen
 - c) Tuomiokapitulin henkilöstörakenteen ja toimenkuvien kehittäminen
3. Viestintä ja verkkoympäristössä toimiminen
4. Ympäristökysymykset ja kohtuullinen elämäntapa

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUONNA 2014

1. Tuomiokapituli edistää seurakuntien työntekijöiden hengellisen ja ammatillisen identiteetin vahvistumista tarjoamalla mahdollisuuksia hengellisen elämän hoitamiseen ja ammatti-identiteetin jäsentämiseen kaikessa järjestämässään toiminnassa. Samalla, kun vastuu tavoitteen toteutumisesta on koko henkilöstöllä, on yhden hiippakuntasihteerin viran tehtäväalueena painotetusti spiritualiteetti ja jumalanpalveluselämä. Vuosi 2014 on erityinen kokeilu- ja kehittämisvuosi, jonka aikana arkkihiippakunta muiden hiippakuntien tavoin pilotoi seurakuntien työntekijöiden hengellisen elämän hoitamisen uusia toimintamalleja.
2.
 - a) Tuomiokapituli tukee seurakuntia tilanteessa, jossa kirkko on valmistautumassa merkittävään rakennemuutokseen (osin kuntauudistuksen seurauksena). Tätä varten tuomiokapituli järjestää mm. seurakuntien keskeisten vastuunkantajien neuvottelupäiviä ja koulutuksia, organisoii selvitysmiesten ja työyhteisökonsulttien työtä sekä pitää rakennemuutoskysymyksiä ja muutosjohtamisen teemoja vahvasti esillä erilaisilla hiippakunnallisilla foorumeilla. Työtä koordinoimaan perustetaan aikaisempaa Muutoksenhallinnan ohjausryhmää vastaava hiippakunnallinen työryhmä. Myös piispantarkastukset palvelevat osaltaan rakennemuutostukea.
 - b) Tuomiokapituli kehittää hiippakunnan seurakuntiin ja yhtymiin tarvittavien uusien työntekijöiden rekrytointia sekä tehtävissään aloittaneiden tukemista. Rekrytoinnin kehittämiseksi ja tulevien kirkon työntekijöiden tueksi kapituli järjestää vuodesta 2014 alkaen uusimuotoisen moniammatillisen harjoitteluseminaarin eri ammattiryhmien vuosittaisten työssäoppimisjaksojen yhteydessä ja monipuolistaa muutenkin yhteyksiään kirkon virkoihin kouluttavien oppilaitosten opiskelijoihin. Uudessa tehtävässä aloittaneiden työntekijöiden tukemiseksi kapituli organisoii ohjauksellisia ryhmiä, joissa jatkuu ordinaatiovalmennuksissa (papit ja diakonian viranhaltijat) ja moniammatillisissa orientoitumiskoulutuksissa virinnyt kasvuprosessi. Erityisesti kehitetään kirkkoherrojen koulutusta ja johtamisen tukea ottamalla käyttöön hiippakunnassa luotu ”Kirkkoherran kehityspolku” -toimintamalli erilaisine koulutuksen ja tuen elementteineen.
 - c) Tuomiokapituli toteuttaa loppuun omaa henkilöstöään koskevan henkilöstösuunnitelman. Sen myötä henkilöstörakenne ja työnkuvat saatetaan sellaisiksi, että ne vastaavat kapitulin nykyisiä tehtäviä ja tulevien vuosien haasteita. Esimerkkinä uusista tehtävistä on kansainvälisen työn hiippakuntasihteerin, joka aloittaa arkkihiippakunnan tuomiokapitulissa toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa (ei siis virassa) 1.1.2014, kuten tapahtuu muissakin hiippakunnissa.
3. Tuomiokapituli panostaa kirkon läsnäoloon arkkihiippakunnan alueen julkisuudessa ja kehittää edelleen omaa viestintäänsä niin internet- ja Facebook-sivuilla kuin myös hiippakunnan lehdessä ja julkisissa viestintävälineissä. Some ja johtaminen -koulutus on hyvä esimerkki siitä, miten arkkihiippakunnassa

jatketaan sosiaalisessa mediassa tapahtuvan seurakuntien työn kehittämistä kokonaiskirkollisen Hengellinen elämä verkossa -hankkeen päätyttyäkin.

4. Tuomiokapituli on näyttänyt vastuullisen ympäristötyön esimerkkiä hankkimalla 2013 itselleen ympäristödiplomin, ja tähän työhön kapituli tahtoo olla kannustamassa myös arkkhiippakunnan seurakuntia. Tavoitteena on ympäristödiplomien lisääntyvä hankinta seurakuntiin, kapitulin oman ympäristöohjelman edellyttämien toimenpiteiden johdonmukainen toteutus sekä rajallisten resurssien (luonto, talous, henkilöstö) asianmukainen ja säästeliäs käyttö.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen	Talousarvio ja tts					28.8.2013	
						EUR	
	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00301 Turku							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset			69.000	69.000	100		
Maksutuotot	75.163	114.100	96.900	96.900	-15,1		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	68.018	65.000	31.000	31.000	-52,3		
Tuet ja avustukset	13.361	6.500	3.000	3.000	-53,8		
Muut tuotot	29.369	29.600			-100		
Toimintatuotot	185.910	215.200	199.900	199.900	-7,1		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.134.644	-1.208.000	-1.264.300	-1.264.300	4,7		
Palvelujen ostot	-303.329	-406.500	-417.100	-417.100	2,6		
Vuokrat ja vastikkeet	-113.889	-114.400	-123.800	-123.800	8,2		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63.999	-51.300	-65.200	-65.200	27,1		
Avustukset ja toimintarahat	-65.520	-67.500	-23.500	-23.500	-65,2		
Muut kulut	-202					-1.650.000	-1.652.000
Toimintakulut	-1.681.583	-1.847.700	-1.893.900	-1.893.900	2,5	-1.650.000	-1.652.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.495.673	-1.632.500	-1.694.000	-1.694.000	3,8	-1.650.000	-1.652.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.495.673	-1.632.500	-1.694.000	-1.694.000	3,8	-1.650.000	-1.652.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2014–2016 ERITYISPERUSTELUT

1. Tuomiokapitulin määrärahaesitys vuodelle 2014 on laadittu niin, että toimintajäämä mahtuu kirkkohallituksen vahvistamaan budjettikehykseen 1.680.000. Budjetti on tällä kertaa voitu laatia annetun kehyksen mukaisena ilman, että siihen olisi merkitty rahastosiirtoa talousarvion tasapainottamiseen. Henkilöstömenoissa on mukana uuden kansainvälisen työn hiippakuntasihteerin palkka menona, jonka vastineeksi saadaan vastaavan suuruinen avustus, joten tällä uudella viralla ei ole vaikutusta tuomiokapitulin toimintajäämään.

Tuomiokapitulissa tulee suunnittelukaudella 2014–2016 tapahtumaan edelleen eräitä henkilöstömuutoksia viranhaltijoiden eläkkeelle siirtymisten kautta. Tällöin henkilöstörakenne ja toimenkuvat saatetaan vastaamaan tuomiokapitulin nykyisiä tehtäviä ja tulevien vuosien haasteita. Talouskehitys ei näyttäisi mahdollistavan sinänsä tarpeellistenkaan lisävirkojen perustamista, joten tehtäväkuvien kehittäminen on välttämätöntä. Kirkkohallituksen vuodelle 2015 vahvistama kehys merkitsee toimintajäämän -2,6 %:n laskua, mistä tulee olemaan vaikutuksia toimintaan ja henkilöstön määrään.

2. Tuomiokapituli on saanut kirjanpito- ja palkanlaskentapalvelut veloituksetta kirkkohallitukselta. Vuoden 2014 alusta lukien tuomiokapitulin on kirkkolain velvoittamana hankittava nämä palvelut Kirkon kirjanpidon ja palkanlaskennan palvelukeskus Kipasta. Tästä ostopalvelusta maksetaan kirkolliskokouksen vahvistamien perusteiden mukaiset palvelumaksut. Nämä lisäävät tuomiokapitulin kustannuksia. Talousarviota tehtäessä ei vielä ole tiedossa mitään arviota, paljonko nämä kustannukset Turun tuomiokapitulin osalta olisivat. Kirkkohallitus ja kirkolliskokous huolehtinevat siitä, että määrärahakehystä korotetaan näiden kustannusten verran. Tarkempi selvitys kustannusten määrästä selviää ennen syksyn kirkolliskokousta.
3. Turun arkkihiippakunnan elämää tullee lähivuosina edelleen leimaamaan rakennemuutos. On oletettavissa, että kuntarakennemuutos ja sen seurauksena seurakuntarakennemuutos tulee olemaan voimakasta myös lähivuosina. Myös mahdolliset kirkon omat rakenneratkaisut voivat aiheuttaa muutoksia nykyiseen seurakuntarakenteeseen. Rakennemuutokseen liittyvät päätökset ja hallintorakenteiden paneminen kuntoon ovat silti vain lähtökohta sille toimintakulttuurin rakentamiselle ja toiminnan kehittämiselle, joka tulee jatkumaan vuosia ja vaatimaan myös erityistä tukea. Aikaisemmin tuomiokapitulien käytössä ollut erityistä rakennemuutosrahoitusta tullaan edelleen tarvitsemaan koko suunnittelujakson ajan.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

302 TAMPERE

TOIMINTA-AJATUS

Tampereen hiippakunnan tuomiokapituli palvelee seurakuntia niiden perustehtävän toteuttamisessa. Se vahvistaa seurakuntien ammatillista osaamista. Se kehittää seurakuntien vuorovaikutteista oppimista. Se ohjaa ja tukee seurakuntien työtä kirkon uskoon ja jäsenyyteen sitouttamiseksi.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016

1. Tuomiokapitulin ohjaus- ja konsultointituki rakennemuutoksessa
2. Kontekstin muutoksen arvioiminen yhdessä seurakuntien kanssa
3. Johtamisen ja esimiestyön tukeminen
4. Rekrytointin, harjoittelunohjauksen ja seurakuntien uusien työntekijöiden tuen kehittäminen
5. Hengellisen matkakumppanuuden syventäminen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

1. Tuomiokapitulin ohjaus- ja konsultointituki rakennemuutoksessa

- 1.1. Kattavan ohjaustuen järjestäminen kaikille alueille ja seurakunnille: johdolle, työyhteisöille ja luottamushenkilöille rakennemuutokseen valmistautumisessa.
- 1.2. Konsulttien tukeminen ja konsultatiivisen työotteen vahvistaminen
- 1.3. Piispantarkastusprosessit Kangasalan, Akaan, Harjun, Juupajoen, Lopen ja Lammin seurakunnissa
- 1.4. Tampereen seurakuntien rakennemuutoksen konsultatiivinen ohjaustuki
- 1.5. Seurakuntien muutosviestinnän tukeminen

2. Kontekstin muutoksen arvioiminen yhdessä seurakuntien kanssa

- 2.1. Kontekstuaalista ja seurakuntalaislähtöistä työtettä vahvistavat hankkeet Tampereen ja sen ympäristöseurakuntien kanssa (Jäsen 360 ohjaustuki)
- 2.2. Kasvojen teologia –foorumi
- 2.3. Kapitulin työyhteisön toimintakonseptin ja toimitilojen kehittäminen: systeeminen konsultaatiokoulutus (Humap) ja 361-arviointi
- 2.4. Kapitulin viestintävälineiden kehittäminen
- 2.5. Seurakuntien viestinnän ohjaus ja konsultointi

3. Johtamisen ja esimiestyön tukeminen

- 3.1. Lähiesimiesten ohjaustuen jatkaminen: HEKS-päivät lähiesimiehille, kirkkoherroille, talouspäälliköille, hallintokappalaisille ja yhtymän yksiköiden johtajille
- 3.2. Työnohjausta ja mentorointia esimiehille ja tiimeille: 12 esimiestä, 15 tiimiä
- 3.3. Esimiesvalmennus ja valmentajien ohjaus
- 3.4. Johtamisen sivuston rakentaminen osana eri johtamisfoorumien oppimisprosesseja
- 3.5. Esimiestyön kokous ja johtamisfoorumin 2015 suunnittelu
- 3.6. Johtamisretriitti esimiehille
- 3.7. Tampereen seurakuntien esimiesvalmennus
- 3.8. Kirjo johtamiskoulutus: Kirjo I – tason koulutusten integrointi, Kirjo II A - koulutus
- 3.9. Kirkkoherrojen ja talouspäälliköiden kokous ja lääninrovastien kokous

4. Rekrytointin, harjoittelunohjauksen ja seurakuntien uusien työntekijöiden tuen kehittäminen

- 4.1. Ordinaatiovalmennuksen ja orientoitumiskoulutuksen integroiminen
- 4.2. Harjoittelunohjauksen kehittäminen (osaamisen ohjaajat koulutus) ja kirkon alan opiskelijoiden yhteinen seminaari
- 4.3. Teologian opiskelijoiden soveltuvuustutkimusten palautteen kehittäminen

4.4. Raamattutiedon, tunnustuksen ja Kirkon hallinnon pastoraalikurssit

5. Hengellisen ohjauksen rakenteen kehittäminen

- 5.1. Hengellisen matkakumppanuuden syventäminen hiippakunnan koulutuksissa ja ohjausprosesseissa
- 5.2. Hengellisen ohjauksen päivä 6-10 vuotta kirkon palveluksessa olleille
- 5.3. Hengellisen ohjauksen päivä noin 47-52 –vuotiaille kirkon työntekijöille
- 5.4. Hengellisen ohjauksen päivä viidelle työyhteisölle, joilla piispantarkastus ollut 2-3 vuotta sitten
- 5.5. Hengellisen ohjauksen ja virvoittumisen päivät
- 5.6. Henkilökohtaisesti ohjattu retriitti

6. Muuta

Uusi kansainvälisen työn hiippakuntasihteeri aloittaa työnsä 1.1.2014.

Ystävyyshiippakunnan pappiskoulutuksen tukemishanke Engelassa, Namibiassa

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013

EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00302 Tampere							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	215		59.000	59.000	100		
Maksutuotot	34.917	72.900	31.000	31.000	-57,5		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	81.014	80.000	80.000	80.000			
Tuet ja avustukset	2.327	2.000	2.000	2.000			
Muut tuotot	12.139	11.000	11.000	11.000			
Toimintatuotot	130.612	165.900	183.000	183.000	10,3		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-827.398	-879.800	-940.300	-940.300	6,9		
Palvelujen ostot	-221.603	-292.900	-263.500	-263.500	-10		
Vuokrat ja vastikkeet	-106.535	-102.000	-135.000	-135.000	32,4		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35.651	-48.600	-52.200	-52.200	7,4		
Avustukset ja toimintarahat	-82.556	-80.000	-80.000	-80.000			
Muut kulut	-1.220	-400	-1.000	-1.000	150	-1.257.000	-1.259.000
Toimintakulut	-1.274.963	-1.403.700	-1.472.000	-1.472.000	4,9	-1.257.000	-1.259.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.144.351	-1.237.800	-1.289.000	-1.289.000	4,1	-1.257.000	-1.259.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.144.351	-1.237.800	-1.289.000	-1.289.000	4,1	-1.257.000	-1.259.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Tuomiokapitulin toimitilavuokra on remonttivuokralla korotettu vuosina 2014 – 2016.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016**303 OULU****TOIMINTA-AJATUS**

Oulun hiippakunnan hiippakuntatason toimijoiden tehtävänä on tukea hiippakunnan seurakuntia sekä niiden työntekijöitä ja vastuunkantajia kirkon perustehtävän toteuttamiseksi.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016

1. Tuetaan seurakuntia ja niiden johtamista kirkon toimintaympäristön muutoksessa
2. Tarjotaan seurakunnille välineitä kristillisen uskon merkityksen esillä pitämiseksi pohjoissuomalaisessa todellisuudessa
3. Tuetaan seurakuntia seurakuntalaisten osallisuuden vahvistamisessa

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

- tuetaan seurakuntia muutosprosessissa erityisesti rakenteellisten muutosten keskellä vahvistamalla konsultaatiotoimintaa
- tuetaan seurakuntien johtamista erityisesti kirkkoherroille ja virkamiesjohdolle suunnatun ohjaamisen ja koulutuksen kautta
- vahvistetaan seurakunnan työntekijöiden hengellistä ja kirkollista identiteettiä muun muassa uusien työntekijöiden ja työuransa solmukohdassa olevien työntekijöiden ohjaamistoimintojen lisäämisellä
- tuetaan seurakuntien jumalanpalveluselämää jalkauttamalla jumalanpalveluselämän projektin tuloksia hiippakunnan seurakuntiin
- vahvistetaan seurakuntien tavoitettavaa toimintaa muun muassa pitämällä esillä sosiaalisen median merkitystä ja evankelioivaa työnäkyä

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00303 Oulu							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	5.233						
Maksutuotot	92.120	78.200	50.000	50.000	-36,1		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	62.110	77.000	27.000	27.000	-64,9		
Tuet ja avustukset	122.504	102.800	103.600	103.600	0,8		
Toimintatuotot	281.968	258.000	180.600	180.600	-30		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.049.530	-1.034.300	-1.038.350	-1.038.350	0,4		
Palvelujen ostot	-430.400	-347.800	-370.650	-370.650	6,6		
Vuokrat ja vastikkeet	-6.448	-19.200	-6.100	-6.100	-68,2		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-66.688	-59.900	-63.600	-63.600	6,2		
Avustukset ja toimintarahat	-50.295	-68.000	-18.200	-18.200	-73,2		
Muut kulut	-12.827	-700	-700	-700		-1.279.000	-1.279.000
Toimintakulut	-1.616.188	-1.529.900	-1.497.600	-1.497.600	-2,1	-1.279.000	-1.279.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.334.220	-1.271.900	-1.317.000	-1.317.000	3,5	-1.279.000	-1.279.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.334.220	-1.271.900	-1.317.000	-1.317.000	3,5	-1.279.000	-1.279.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

304 MIKKELI

TOIMINTA-AJATUS

Tuomiokapitulin perustehtävänä on edistää piispan johdolla kirkon tehtävän toteutumista hiippakunnan seurakunnissa huolehtimalla toimintaedellytyksistä, ammatillisesta osaamisesta ja verkostoitumisesta.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016

- Seurakunnan hallinnon, talouden ja hallintokäytäntöjen kehittäminen
- Seurakuntien rakennemuutokseen valmistautuminen
- Seurakuntien strategisen osaamisen lisääminen
- Seurakuntien työyhteisöjen toimivuuden edistäminen ja työntekijöiden tukeminen
- Seurakuntien työntekijöiden ammatillinen täydennyskoulutus

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

- Seurakuntien hallintoa ja taloutta seurataan ja kehitetään yleisneuvonnan, tuomiokapitulin hallintotoimen ja koulutuksen avulla. Koulutuksessa ja neuvonnassa esillä ovat erityisesti säädosmuutokset, hyvän hallinnon periaatteet sekä talouden seuranta, hallinta ja tasapainon ylläpitäminen.
- Ohjataan seurakuntia perehtymään ja käynnistämään valmistautuminen uuteen seurakuntarakenteeseen siirtymiseksi (uusi seurakuntayhtymä). Tavoitteena on auttaa seurakuntia muutostilanteessa rakentamaan uutta toimintamallia, joka ottaa huomioon paikallisyhteisön merkityksen, perinteen sekä seurakuntatyön tarpeet uuden seurakuntakokonaisuuden eri osissa.
- Tuetaan seurakuntien työyhteisöjen toimivuutta, omaehtoista ongelmanratkaisua sekä autetaan seurakuntia tarttumaan työyhteisön ongelmiin mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Tuetaan seurakuntien työyhteisöjä muutostilanteissa järjestämällä työyhteisönohjausta.
- Tuetaan rekrytoitumista seurakuntatyöhön pitämällä yhteyttä kirkon virkaan opiskeleviin eri oppilaitoksissa ja järjestetään erityisesti uusille työntekijöille työnohjausta, mentorointia ja vertaisryhmätukea.
- Pidetään yllä seurakuntien työntekijöiden ammatillista osaamista vastaamalla seurakuntien sekä kokonaiskirkon hankkeisiin liittyvään koulutustarpeeseen.

KIRKKOHALLITUS

28.8.2013

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00304 Mikkeli							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset			59.800	59.800	100		
Maksutuotot	69.156	49.600	62.180	62.180	25,4		
Vuokratuotot	258	300	270	270	-10		
Tuet ja avustukset	98.827	96.500	54.000	54.000	-44		
Toimintatuotot	168.241	146.400	176.250	176.250	20,4		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-947.479	-975.800	-1.031.720	-1.031.720	5,7		
Palvelujen ostot	-241.296	-227.000	-257.130	-257.130	13,3		
Vuokrat ja vastikkeet	-7.148	-4.900	-1.600	-1.600	-67,3		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29.323	-33.700	-26.800	-26.800	-20,5		
Avustukset ja toimintarahat	-18.390	-17.500	-18.450	-18.450	5,4		
Muut kulut	-716	-1.200	-1.550	-1.550	29,2	-1.127.000	-1.127.000
Toimintakulut	-1.244.351	-1.260.100	-1.337.250	-1.337.250	6,1	-1.127.000	-1.127.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.076.110	-1.113.700	-1.161.000	-1.161.000	4,2	-1.127.000	-1.127.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.076.110	-1.113.700	-1.161.000	-1.161.000	4,2	-1.127.000	-1.127.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Mikkelin hiippakunnan tuomiokapituli esittää, että sen talousarviotaamin toimintajäämään tehdään 54.000 euron korotus. Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan laadittu talousarvioesitys on esitetyn summan verran alijäämäinen. Mikkelin hiippakunnan tilinpäätös on kahtena edellisenä vuonna ollut merkittävästi alijäämäinen (v. 2011 42.200 euroa ja v. 2012 96.505 euroa). Lisäksi vuoden 2013 talousarvio on 94.100 euroa alijäämäinen. Hiippakunnista ainoana Mikkelin hiippakunta on jo useamman vuoden ajan todellisesti, ei vain talousarviossa, kattanut mittavat alijäämät rahastostaan. Muiden hiippakuntien osalla kyseisen tilikauden tai aiempi ylijäämä on käytännössä kattanut mahdollisen alijäämän, jota kaikille ei ole edes syntynyt. Mikkelin hiippakunta on hiippakunnista ainoa, jolla talousarviotaamin mukainen määräraha ei riitä normaalin perustoiminnan rahoittamiseen ja ylläpitämiseen. Mikkelin hiippakunnalla on myös kaikista hiippakunnista pienimmät toimintamäärärahat budjetoitina. Sillä ei ole muihin verrattuna mitään lisävirjoja, vaan henkilöstöresurssina on perusvirat, joiden kautta toteutetaan täysimääräisesti kaikki hiippakunnalle kuuluvat tehtävät. Mikkelin hiippakunta ei ole alueeltaan, toiminnoiltaan tai muultakaan kustannusrakenteeltaan toisia hiippakuntia pienempi. Hiippakunta on aina elänyt säästeliäästi ja taloudellisesti eikä ole tehnyt toimintakuluja lisääviä esityksiä. Mikkelin hiippakunta on kokonaiskustannuksiltaan kirkon kannalta edullinen ja kustannustehokas. Sen toimitilakulut ovat hallitut ja pienet. Lisäksi piispat ovat järjestäneet oman asumisensa niin, että piispantalo- tai virka-asutuskustannuksia ei ole aiheutunut lainkaan.

Ottaen huomioon Kirkon keskusrahaston alaisen kirkon yhteisen toiminnan vuotuiset määrärahat (tilinpäätös v. 2012: 55.720.469 euroa) tai hiippakuntien toiminnan määrärahat (13.591.458 euroa), esitetty 54.000 euroa ei ole määrältään kohtuuton, mutta se asettaa Mikkelin hiippakunnan tasavertaisempaan asemaan muiden hiippakuntien kanssa ja turvaa säädettyjen ja määrättyjen tehtävien hoitamisen hiippakunnassa.

Kirkon keskusrahastoa pyydetään varaamaan 5.000 euron määräraha orientoitumiskoulutukseen kirkon palvelukseen tuleville uusille diakoniatyöntekijöille, kanttoreille ja nuorisotyöntekijöille. KIPA:n käyttöönoton kuluihin tuomiokapituli ei ole varannut erityistä määrärahaa omaan talousarvioonsa vaan se varattaneen kirkkohallituksen määrärahoihin.

Kirkkohallituksen budjetointiohjeen mukaan vuonna 2014 on tarkoitus rakentaa malli, jossa tuomiokapitulien rahastot toimivat aidosti puskurirahastoina. Vuosittaisesta määrärahasta säästyneet ylijäämät siirrettäisiin rahastoon ja alijäämät katettaisiin rahastosta. Uudistuksen tavoitteena on budjetointiohjeen mukaan läpinäkyvyyden lisääminen rahaston käytössä. Asiasta tultaneen pyytämään tuomiokapituleilta kannanottoa. Kun otetaan huomioon kirkon verotulokehityksen tulevaisuuden näkymät, on suunnitellun muutoksen keskeisin vaikutus se, että se tulee merkitsemään rahastojen alasajoa ja niiden pääomien käyttämistä tuomiokapitulien vuotuisen toiminnan rahoittamiseen verotulojen sijasta. Tämä ei ole tuomiokapitulien rahastojen tarkoitus. Tuomiokapitulien vuotuiset toimintamenot on tarkoitettu katettavaksi kirkon keskusrahaston verotulobudjetilla. Uudistuksessa tuomiokapitulit menettävät käytännössä päätösvallan rahastojen käytöstä. Uudistus ei lisää rahaston käytön läpinäkyvyyttä, mutta muuttaa olennaisesti rahaston varojen käyttötarkoitusta ja niitä koskevaa päätösvaltaa. Kirkkojärjestyksen mukaan tuomiokapitulin tehtäviin kuuluu hoitaa hallussaan olevat lahjavarat ja säätiöluontoiset rahastot (KJ 19:1). Tuomiokapitulit ovat em. säännöksen nojalla hyväksyneet rahastolle säännöt. Kirkkohallituksella ei ole toimivaltaa yksipuolisesti muuttaa rahastojen käyttötarkoitusta.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

305 PORVOO

KUINKA YKSIKÖN TOIMINTA TUKEE KIRKKOHALLITUKSEN STRATEGIAN TOTEUTTAMISTA

Porvoon hiippakunnan ja sen tuomiokapitulin ja hiippakuntavaltuuston tehtävänä on auttaa ja tukea hiippakunnan seurakuntia, seurakuntayhtymiä ja niiden työntekijöitä perustehtävissään; Jumalan sanan julistamisessa, sakramenttien jakamisessa, diakoniatyössä, lähetystyössä sekä kristillisessä kasvatuksessa.

Lisäksi tuomiokapituli hoitaa viranomaistehtäviä, jotka kuuluvat sille kirkon tunnustuksen sekä kirkkolain ja kirkkojärjestyksen nojalla, palvelee hallintoa, tukee jokapäiväistä työtä sekä edustaa kirkkoa hiippakuntaa koskeissa asioissa.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET 2014 – 2016

- Hiippakunnan seurakuntien jumalanpalvelus- ja musiikkielämän kehittäminen.
- Rakennemuutosseurakuntien tukeminen koulutuksen, henkilöstöhuollon ja työyhteisön kehittämisen avulla.
- Huomion kiinnittäminen lähetystyöhön ja kirkon kansainväliseen vastuuseen ja tämän sektorin toiminnan laajentaminen.
- Kirkon ruotsinkielisen henkilöstökoulutuksen kehittäminen siten, että se vastaa vallitsevia tarpeita.
- Kirkollisiin ammatteihin rekrytoinnin edelleen jatkuva priorisointi.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET 2014

- Kirkollisiin ammatteihin rekrytoimiseen kiinnitetään huomiota paikallis- ja hiippakuntatasolla. Hiippakunnan työntekijät pitävät säännöllisesti yhteyttä oppilaitoksiin ja pitävät teemaa esillä erilaisissa nuorisotapahtumissa ja neuvottelupäivillä. Tavoitteena on kirkolliseen työhön opiskelevien määrän ja eläkkeelle siirtyvän työvoiman määrän välinen tasapaino.
- Mahdollisia seurakuntarakenteen muutoksia seurataan ja tarvittaessa otetaan käyttöön tukitoimia, kuten työyhteisöjen kehittäminen ja työnohjaus. Mikäli kirkolliskokous päättää uudesta seurakuntayhtymiä koskevasta lainsäädännöstä, tuomiokapituli ja hiippakuntavaltuusto ottavat huomioon sen vaikutukset Porvoon hiippakunnassa. Piispa, henkilöstöhuollon hiippakuntasihteeri ja notaari vierailevat seurakunnissa ja auttavat niitä löytämään toimivat ratkaisut talouteen, toimintaan ja henkilöstökysymyksiin. Tarvittaessa käytetään hiippakunnan työlainsäädännön konsultteja tai muuta konsulttiapua seurakuntien tukemiseksi näissä prosesseissa.
- Hiippakunta jatkaa panostusta omille seurakunnilleen järjestettävään jumalanpalveluskoulutukseen. Kemiössä järjestetään hiippakunnan lapsikuoropäivät 16. - 18. toukokuuta. Raaseporissa pidettävien 17. ruotsinkielisten kirkkolaulujuhlien suunnittelu jatkuu.
- Kirkon ruotsinkielinen henkilöstökoulutus toteutetaan kokonaan hiippakunnan omin voimin, nyt kun yhteistyösopimus Lärkkullan kanssa on irtisanottu, ja se edellyttää jatkuvaa kehitystyötä toimintavuoden aikana, jotta voidaan varmistaa koulutusten korkea laatu ja tarkoituksenmukainen sisältö.
- Porvoon hiippakunta korostaa toiminnassaan vastuuta lähetystyöstä ja kirkon kansainvälisestä työstä. Yhteistyötä Malawin evankelis-luterilaisen kirkon kanssa kehitetään ja yhteyksiä syvennetään. Tämän sektorin työtä tuetaan myös perustamalla lähetystyön ja kansainvälisen työn hiippakuntasihteerin toimi 2013 siten, että toimen haltija voi aloittaa työnsä 1.1.2014.

KIRKKOHALLITUS

28.8.2013
EUR

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00305 Porvoo							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	16.381						
Maksutuotot	29.195	22.900	16.900	16.900	-26,2		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	25.662	31.000			-100		
Tuet ja avustukset	122.796	122.000	122.000	122.000			
Muut tuotot	17.364	16.800			-100		
Toimintatuotot	211.397	192.700	138.900	138.900	-27,9		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-888.048	-915.400	-1.020.600	-1.020.600	11,5		
Palvelujen ostot	-169.782	-185.900	-184.800	-184.800	-0,6		
Vuokrat ja vastikkeet	-353.086	-348.800	-354.000	-354.000	1,5		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-74.349	-62.000	-72.100	-72.100	16,3		
Avustukset ja toimintarahat	-158.358	-160.400	-40.000	-40.000	-75,1		
Muut kulut	-799	-1.400	-400	-400	-71,4	-1.504.000	-1.504.000
Toimintakulut	-1.644.421	-1.673.900	-1.671.900	-1.671.900	-0,1	-1.504.000	-1.504.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.433.023	-1.481.200	-1.533.000	-1.533.000	3,5	-1.504.000	-1.504.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.433.023	-1.481.200	-1.533.000	-1.533.000	3,5	-1.504.000	-1.504.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

	Tilinpäätös 2012	Talousarvio 2013	Talousarvio 2014 + 1,5 %	Suunnitelma 2015 - 3 %	Suunnitelma 2016 0 %
Tulot	211 397	192 700	138 900	140 000	140 000
Menot	-1 644 420	-1 645 300	-1 660 900	-1 353 000	-1 353 000
Toiminta-avustus	-1 433 023	-1 452 600	-1 522 000	-1 493 000	-1 493 000

Kirkkohallitus on määritellyt budjettikehykset. Summat lasketaan siten, että toimintavarat lasketaan annettujen prosenttimäärien mukaan. Lisäksi tulevat vuokratulot sekä lähetystyöhön ja kansainväliseen diakoniaan suunnatut 19 000 €. Tämä tarkoittaa käytännössä, että vuoden 2014 talousarvio kasvaa 2,8 % ja vastaavasti vuoden 2015 talousarvio kutistuu 1,9 % (Kirkkohallitukselta saamamme taulukon mukaan).

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

306 KUOPIO

TOIMINTA-AJATUS

Yhteistyössä hiippakuntavaltuuston ja tuomiokapitulin kanssa piispa johtaa hiippakunnan hallintoa ja toimintaa. Tavoitteena on tukea ja ohjata seurakuntaelämää sekä edistää kirkon tehtävää ja toimintaedellytyksiä hiippakunnan alueella. Hallintoon liittyvissä tehtävissä piispan apuna on erityisesti tuomiokapituli, opetustehtävässä ja seurakuntien toiminnallisessa tukemisessa ja ohjaamisessa hiippakunnan sihteeristö.

Toimintalinjauksessa päätetyt painopisteet vuosiksi 2014–2018 ovat hengellisen elämän vahvistaminen, kirkon sisäisen ykseyden vahvistaminen, seurakuntarakenteen muutoksen tukeminen niin, että muutos viedään läpi hallitusti ja kirkon omista lähtökohdista, sekä yhteiskunnallinen vaikuttaminen: Kirkko osallistuu hyvän yhteiskunnan rakennustalkoisiin vaikuttamisen kautta.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016

1. Tuemme rakennemuutoksessa olevia seurakuntia ja niiden työyhteisöjä.
2. Pyrimme lisäämään seurakunnissa vapaaehtoistyötä, yhdenvertaisuutta ja työhyvinvointia.
3. Varustamme seurakuntien työaloja toimimaan heikoimmassa asemassa olevien ja ihmisarvon puolestapuhujana.
4. Kehitämme vuorovaikutuksellista työtettä.
5. Toimimme yhteistyössä Jordanian ja Pyhän maan luterilaisen kirkon kanssa.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

1. Tuemme ja seuraamme seurakuntia ja niiden työyhteisöjä muutosprosesseissa
2. Kiinnitämme erityistä huomiota työhyvinvointiin seurakuntien työyhteisöissä.
3. Kehitämme vuorovaikutuksellista työtettä.
4. Toimimme yhteistyössä Jordanian ja Pyhän maan luterilaisen kirkon kanssa.
5. Pyrimme vahvistamaan kaikkien työntekijäryhmien identiteettiä kirkon työntekijöinä.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen	Talousarvio ja tts					28.8.2013	
						EUR	
	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00306 Kuopio							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset			60.000	60.000	100		
Maksutuotot	58.920	71.600	43.900	43.900	-38,7		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	61.325	63.000	24.000	24.000	-61,9		
Tuet ja avustukset	2.264	23.700	2.000	2.000	-91,6		
Muut tuotot	8.135						
Toimintatuotot	130.645	158.300	129.900	129.900	-17,9		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-940.823	-934.700	-1.006.400	-1.006.400	7,7		
Palvelujen ostot	-293.486	-303.500	-287.600	-287.600	-5,2		
Vuokrat ja vastikkeet	-83.990	-115.800	-119.600	-119.600	3,3		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32.044	-32.800	-34.900	-34.900	6,4		
Avustukset ja toimintarahat	-53.515	-58.600	-18.900	-18.900	-67,7		
Muut kulut	-1.014	-1.100	-1.300	-1.300	18,2	-1.306.000	-1.308.000
Toimintakulut	-1.404.873	-1.446.500	-1.468.700	-1.468.700	1,5	-1.306.000	-1.308.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.274.229	-1.288.200	-1.338.800	-1.338.800	3,9	-1.306.000	-1.308.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.274.229	-1.288.200	-1.338.800	-1.338.800	3,9	-1.306.000	-1.308.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Piispan virka-asunnon vuokrasopimus päättyy 31.5.2015. Talousarvion valmisteluvaiheessa ratkaisua piispan uudesta virka-asunnosta ja sen kustannusvaikutuksista ei oltu vielä tehty.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

307 LAPUA

TOIMINTA-AJATUS

Lapuan hiippakunta edistää kirkon tehtävän toteutumista ja vahvistaa seurakuntien toimintaedellytyksiä alueellaan.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016

- Kirkon tehtävän edistäminen hiippakunnassa.
- Seurakuntien johdon, henkilöstön ja työn tukeminen.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

1. Jumalanpalveluskeskeisen seurakuntaelämän tukeminen

- Järjestetään valtakunnalliset jumalanpalveluselämän neuvottelupäivät.
- Seurakuntalaisten ja viranhaltijoiden yhteistoimintaan perustuvan vuorovaikutteisen Avoin kirkko -toiminnan kehitystyö ja pilotointi 2 – 3 seurakunnassa.
- Jumalanpalveluselämän kehittämisen esittely rovastikunnallisissa yms. kokoontumisissa.
- Hiippakunnallisen valmistelun aloittaminen uskonpuhdistuksen juhluvuoden 2017 viettoon

2. Seurakuntien henkilöstön tukeminen

- Seurakuntien yhteistyökartoituksen tekeminen.
- Seurakuntien johdon tukeminen vaikeissa ratkaisuissa.
- Johdon ja henkilöstön rohkaiseminen seurakunnan perustyöhön.
- Aloittavien työntekijöiden huomioiminen.
- Hiippakunnalliseen erityisosaamiseen (työnohjaus, työyhteisökonsultointi ja kuntoutustoiminta) perustuva hengellisen, henkisen ja fyysisen työhyvinvointipäivän tarjoaminen.

3. Monikulttuurisuuden esillä pitäminen

- Vieraanvaraisuuden kirkko –teeman edistäminen
- Lähetisyhteistyökirkoilta tulevien vaikutteiden jakaminen seurakuntiin

4. Tuomiokapitulin vaikuttamistoiminnan ja palveluluonteen vahvistaminen

- Uusien verkostojen ja vaikutuskanavien luominen.
- Tuomiokapitulin viestintästrategian luominen.
- Kehitetään työtehtävien hoidon vaatimaa sisäistä informaatiota
- Käsitellään kollegion päätöstä vaativat asiat nopeasti ja laadukkaasti
- Huolehditaan palveluiden korkeasta laadusta
- Huolehditaan työtehtävien liittymisestä tuomiokapitulin perustehtävään, piispan viranhoidon tukemiseen.

KIRKKOHALLITUS

28.8.2013

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00307 Lapua							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset			70.000	70.000	100		
Maksutuotot	288.133	322.500	306.000	306.000	-5,1		
Vuokratuotot	11.996	11.600	2.000	2.000	-82,8		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	29.313	35.000			-100		
Tuet ja avustukset	19.597	2.500	40.000	40.000	1500		
Muut tuotot	9.273	9.600			-100		
Toimintatuotot	358.311	381.200	418.000	418.000	9,7		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.007.901	-1.051.500	-1.139.000	-1.139.000	8,3		
Palvelujen ostot	-452.878	-445.200	-453.000	-453.000	1,8		
Vuokrat ja vastikkeet	-42.642	-59.500	-92.000	-92.000	54,6		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43.138	-56.700	-53.000	-53.000	-6,5		
Avustukset ja toimintarahat	-45.328	-62.000	-27.000	-27.000	-56,5		
Muut kulut	-226	-600			-100	-1.308.000	-1.308.000
Toimintakulut	-1.592.112	-1.675.500	-1.764.000	-1.764.000	5,3	-1.308.000	-1.308.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.233.801	-1.294.300	-1.346.000	-1.346.000	4	-1.308.000	-1.308.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.233.801	-1.294.300	-1.346.000	-1.346.000	4	-1.308.000	-1.308.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Hiippakuntien vuoden 2014 kehystä korotetaan 1,5 %:lla. Lisäksi kehykseen lisätään kansainvälisen työn sihteerin toimintamenoja varten 20.000,- euroa ja Kipan palvelumaksujen osuus.

Perustelu

Kehykseen osoitetuilla varoilla ei kyetä ylläpitämään nykyistä toiminta- ja henkilöstömenojen tasoa. Hiippakunnalla on jonkin verran omaa koulutustoimintaa, jolla voidaan kompensoida budjettikehystä, mutta tämä ei riitä kattamaan vajausta. Henkilöstömenoissa on varattu määräraha nykyiselle henkilöstömäärälle v. 2014 aikana. Avoimiksi tulevien virkojen osalta toimitaan henkilöstöstrategian suuntaviivojen mukaisesti.. Vapaaehtoiisiin henkilöstövähennyksiin, kuten virkavapauksiin, osa-aikatyöhön yms., suhtaudutaan myönteisesti.

V. 2014 talousarvion tasapainottamiseksi käytetään 38.000,- euroa aikaisemmilta vuosilta kertyneestä ylijäämästä.

Piispan virka-asunnon ilmanlaatuongelmien vuoksi käytössä on erikoisjärjestelyt ja virka-asunnoksi on vuokrattu Lapuan keskustassa sijaitseva omakotitalo. Tämän järjestelyn arvioidaan jatkuvan vuoden 2014 ensimmäisen puoliskon. Mahdollisesti vuoden toisella puoliskolla on käytössä uusi virka-asunto.

Tuomiokapitulin toimisto-osan kiinteistöjärjestelyt valmistuvat niin ikään kesällä 2014 ja Lapualla on käytössä uudet tilat. Kiinteistöratkaisut tekee kirkkohallitus yhteistyössä hiippakunnan kanssa.

Näin tapahtuessa vuoden 2014 ensimmäisen vuosipuoliskon vuokramenot olisivat 11.000,- euroa ja toisen vuosipuoliskon 49.000,- euroa. Vv. 2015 – 2016 osalta vuokramenot tulevat kasvamaan.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

308 HELSINKI

TOIMINTA-AJATUS

Piispa, tuomiokapituli ja hiippakuntavaltuusto **edistävät** kirkon tehtävän toteutumista hiippakunnassa. Tuomiokapituli **tukee** ja **ohjaa** seurakuntia sekä **hoitaa** hiippakunnallista toimintaa ja hallintoa.

Toimintaympäristössä huomioitavaa

- hengelliset kysymykset ja arvokeskustelu kiinnostavat
- median, erityisesti sosiaalisen median, vaikutus kasvaa
- kirkon asema ja sen vaikuttavuus julkisilla foorumeilla on heikentynyt
- kirkon jäsenyyden merkitystä ja mielekkyyttä kyseenalaistetaan
- kansalaisten eriarvoisuus ja syrjäytymisvaara on lisääntynyt
- kansainvälisyys sekä monien kulttuurien ja uskontojen läsnäolo on voimistunut
- muutokset, nopearytmyisyys ja liikkuvuus määrittelevät ihmisten arkea

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016

Ydinviestimme

AMMATTITAITO

Yhteiseen työhömmme meillä on sellainen ammattitaito, josta voimme olla ylpeitä ja me myös kehitämme ja uudelleen suuntaamme sitä.

ROHKAISEMINEN

Tarjoamme seurakunnille asiantuntija-tukea toimintaan ja hallintoon, jotta siellä voimaannutaan tekemään työtä muuttuvissa olosuhteissa.

LUOTTAMUS

Hengellinen ydinsanomamme lisää luottamusta.

Luottamuksen vahvistaminen lisää monenlaisten ihmisten tilaa olla ja elää.

Suunnittelukauden merkittäviä tapahtumia

2014

- seurakuntien rakennemuutokset käynnissä: konsultointi ja päätösten valmistelu
- moniammatillinen kirkon alan opiskelijoiden työssäoppimisen ohjaus käytössä kaikissa hiippakunnissa
- piispantarkastukset Kannelmäessä ja Loviisan suomalaisessa seurakunnassa

2015

- rakennemuutokset voimaan
- Diak etelä rakentuu Kalasatamaan
- Osallistutaan Kirkon musiikkijuhliin valmisteluun
- 2 piispantarkastusta

2016

- Herättäjäjuhlat Vantaalla
- Synodaalikokous

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

1. Hengellinen elämä vahvistuu

- edistämme yhteyden kutsuvaa kieltä jumalanpalveluselämässä: luomme sitä itse, käytämme piispan ja tuomiokapitulin työntekijöiden esiintymisissä, koulutamme ja opastamme seurakuntia
- rohkaisemme seurakuntia kehittämään jumalanpalveluselämäänsä vuorovaikutteiseen suuntaan: tasavertainen keskustelu ja kohtaaminen, seurakuntalaisten näkyvä osuus suunnittelussa ja toteutuksessa, rukouselämän monet muodot, monikulttuurinen messuaineisto
- tuemme hengellistä ohjausta ja sielunhoitoa: hengellisten matkakumppaneiden valmentaminen, ordinaatio- ja orientoitumiskoulutukset
- kannustamme seurakuntia monikieliseen ja monikulttuuriseen perustoimintaan.

2. Huolehdimme heikoimmista ja kannamme maailmanlaajaa vastuuta

- monikulttuurisuustyön hiippakuntasihteerit aloittavat kaikissa hiippakunnissa: työn koordinoitua ja verkostojen vahvistamista
- nostamme esiin katvealueita ja väliinputoajia: seurakuntaelämässä havaittujen signaalien tuominen julkisuuteen ja päättäjien tietoisuuteen, mukanaolo sosiaalifoorumeissa
- edistämme kirkon saavutettavuutta: johtamiskoulutukset, työntekijöiden ja luottamushenkilöiden valmennukset, oivallusten edistäminen
- vaikutamme asenteisiin, jotta tuki lähetystyölle ja kansainväliselle diakonialle säilyy
- tuomme lähellä ja kaukana elävien lähimmäisten äänen kuuluviin: yhteistyökirkkojen oma ääni kuuluviin, kun teemme ratkaisuja oman lähetysstrategiamme sovelluksista
- edistämme kohtuullisuutta kristillisenä hyveenä

3. Viemme viestiä

- päivitämme sekä sisäisen että ulkoisen viestintämme käytännöt ja rakenteet
- annamme kasvot kirkolle, joka on kaikille avoin: toimintamme, kannanottomme ja tilamme rohkaisevat avoimuuteen ja vuorovaikutukseen
- hyödynnämme piispan julkisuuskuvan.

4. Rakenteet palvelevat

- olemme mukana muutosprosesseissa, kun kuntarakenteiden muutokset muuttavat seurakuntien rakenteita: prosessien ohjaus pienissä seurakunnissa, konsultointi, päätösohjaus
- hyödynnämme ja vahvistamme suurten seurakuntayhtymien osaamista ja resursseja: toimintamuotona ovat seurakuntayhtymien sisäinen valvonta+piispantarkastukset, yhteiset koulutushankkeet, ohjausprosessit
- vahvistamme luottamushenkilöiden vaikuttamismahdollisuuksia mm. huolehtimalla valmistelujen avoimuudesta
- tuemme kannustavaa johtamiskulttuuria seurakunnissa ja seurakuntayhtymissä
- olemme valmiit jakamaan tehtäviä uudella tavalla, kun toimintaympäristön muutokset sitä edellyttävät.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00308 Helsinki							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	250		66.000	66.000	100		
Maksutuotot	60.488	67.700	61.000	61.000	-9,9		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	53.888	55.000	25.000	25.000	-54,5		
Tuet ja avustukset	3.174	2.000	2.000	2.000			
Muut tuotot	12.615	12.000			-100		
Toimintatuotot	130.414	136.700	154.000	154.000	12,7		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-952.224	-984.600	-1.041.900	-1.041.900	5,8		
Palvelujen ostot	-232.530	-231.400	-246.600	-246.600	6,6		
Vuokrat ja vastikkeet	-233.802	-240.700	-248.000	-248.000	3		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52.786	-33.100	-42.500	-42.500	28,4		
Avustukset ja toimintarahat	-63.309	-48.000	-22.000	-22.000	-54,2		
Muut kulut	-99					-1.415.000	-1.419.000
Toimintakulut	-1.534.750	-1.537.800	-1.601.000	-1.601.000	4,1	-1.415.000	-1.419.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.404.336	-1.401.100	-1.447.000	-1.447.000	3,3	-1.415.000	-1.419.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.404.336	-1.401.100	-1.447.000	-1.447.000	3,3	-1.415.000	-1.419.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016**312 ESPOO****TOIMINTA-AJATUS**

Espoon hiippakunnan tuomiokapituli tukee ja ohjaa seurakuntia niiden huolehtiessa hengellisestä perustehtävästään ja edistää seurakuntien työyhteisöiden toimintaa ja johtamista.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016

1. Työyhteisöjen hengellisen elämän tukeminen
2. Piispantarkastuskäytäntöjen kehittäminen
3. Johtamisen tukeminen ja kehittäminen seurakunnissa
4. Tuomiokapitulin viestinnän koordinointi ja kehittäminen
5. Kipan käyttöönotto ja siihen liittyvien asiakokonaisuuksien hallitseminen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

1. Piispantarkastukset Kirkkonummen ja Espoonlahden seurakunnissa
1. Johtamisen 360-arvioinnin käynnistäminen
2. Hengellisen työhyvinvoinnin käytäntöjen ja työtapojen kehittäminen
3. Seurakuntien rakennemuutoksista johtuvat hallinnolliset tukitoimet
4. Virkamieslainsäädännön voimaantulosta aiheutuva neuvonta ja seurakuntien ohjeistaminen hyvistä hallintokäytännöistä

KIRKKOHALLITUS

28.8.2013

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00312 Espoo							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset			52.000	52.000	100		
Maksutuotot	42.779	26.600	44.000	44.000	65,4		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	28.825	33.000	33.000	33.000			
Tuet ja avustukset	5.827	2.000	3.500	3.500	75		
Muut tuotot	18.955	19.000			-100		
Toimintatuotot	96.385	80.600	132.500	132.500	64,4		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-847.230	-806.100	-867.700	-867.700	7,6		
Palvelujen ostot	-191.860	-186.900	-199.600	-199.600	6,8		
Vuokrat ja vastikkeet	-140.471	-160.500	-177.500	-177.500	10,6		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36.717	-27.700	-30.700	-30.700	10,8		
Avustukset ja toimintarahat	-31.596	-36.000	-32.000	-32.000	-11,1		
Muut kulut						-1.148.000	-1.150.000
Toimintakulut	-1.247.876	-1.217.200	-1.307.500	-1.307.500	7,4	-1.148.000	-1.150.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-1.151.490	-1.136.600	-1.175.000	-1.175.000	3,4	-1.148.000	-1.150.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.151.490	-1.136.600	-1.175.000	-1.175.000	3,4	-1.148.000	-1.150.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Hiippakunnan 10-vuotisjuhlien toteuttaminen vuonna 2014 vaatii budjettikehyksen ulkopuolista rahoitusta 15.000 €.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

360 TUOMIOKAPITULIEN TOIMITILAT

Tuomiokapitulien toimitiloista ja piispantaloista osa on Kirkon keskusrahaston omistuksessa ja osa vuokrattuna.

Omassa omistuksessa ovat seuraavat kiinteistöt: arkkipiispantalo Turussa, Turun piispantalo, Tampereen piispantalo, Oulun tuomiokapituli, Mikkelin tuomiokapituli, Porvoon tuomiokapituli, Lapuan tuomiokapituli ja piispantalo sekä Espoon piispantalo. Vuokrattuja ovat Turun tuomiokapituli, Tampereen tuomiokapituli, Porvoon piispantalo, Kuopion tuomiokapituli ja piispantalo, Helsingin tuomiokapituli ja piispanasunto sekä Espoon tuomiokapituli. Omassa asunnossaan asuvat Oulun ja Mikkelin piispat.

Tälle menokohdalle kirjataan kiinteistön omistajan kulut. Toimitilojen juoksevat kulut kirjataan tuomiokapitulien kuluiksi.

Tuomiokapitulien toimitilojen ennakoiduttuihin vuosikorjauksiin on budjetoitu 98.000 euroa.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen	Talousarvio ja tts						28.8.2013 EUR
	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
10360 Tuomiokapitulien toimitilat							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Vuokratuotot	6.694	6.700	6.800	6.800	1,5	6.800	6.800
Toimintatuotot	6.694	6.700	6.800	6.800	1,5	6.800	6.800
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-2.420						
Palvelujen ostot	-60.927	-70.000	-98.200	-98.200	40,3	-98.200	-98.200
Vuokrat ja vastikkeet	-25.661	-26.000			-100		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.114						
Muut kulut	-15.979	-18.800	-18.600	-18.600	-1,1	-18.600	-18.600
Toimintakulut	-106.100	-114.800	-116.800	-116.800	1,7	-116.800	-116.800
VARSINAINEN TOIMINTA	-99.406	-108.100	-110.000	-110.000	1,8	-110.000	-110.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-99.406	-108.100	-110.000	-110.000	1,8	-110.000	-110.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

390 TUOMIOKAPITULIEN YHTEISET

Tuomiokapitulien yhteisiin on budjetoitu varoja kehittämisavustuksiin, joiden myöntämisestä tuomiokapitulit päättävät. Varoja voidaan käyttää niin yhdistymis- ja yhteistyöselvityksiin kuin konkreettisiin yhteistyöhankkeisiin.

Vuonna 2009 käynnistettiin kolmivuotinen projekti kirkon koulutusalojen harjoittelun yhteisten palauteseminaarien kehittämiseksi. Pilotteina ovat olleet Tampereen, Oulun ja Espoon hiippakunnat. Kirkon koulutuskeskus ja hiippakuntadekaanit esittävät, että palauteseminaarit alkavat jokaisessa hiippakunnassa v.2014 (90.000/v.)

Syksyllä 2009 piispainkokous päätti tuomiokapitulien antamasta orientaatiokoulutuksesta diakonian virkaan vihittäville sekä nuorisotyönohjaajan ja kanttorin virkaan valmistuville. Orientaatiokoulutuksen kuluiksi on arvioitu 50.000 euroa vuodessa eli keskimäärin 5.000 euroa kapitulia kohti. Määräraha on varattu vuodesta 2011 alkaen.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen	Talousarvio ja tts						28.8.2013
							EUR
	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
10390 Yhteiset							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	92						
Toimintatuotot	92						
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-30.066						
Palvelujen ostot	-124.015	-627.200	-687.200	-687.200	9,6	-687.200	-687.200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.514						
Avustukset ja toimintarahat	-88.647						
Toimintakulut	-244.241	-627.200	-687.200	-687.200	9,6	-687.200	-687.200
VARSINAINEN TOIMINTA	-244.149	-627.200	-687.200	-687.200	9,6	-687.200	-687.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-244.149	-627.200	-687.200	-687.200	9,6	-687.200	-687.200

400 AVUSTUKSET

Avustukset seurakunnille

Vuoden 2013 talousarviossa seurakunta-avustuksiin varattiin yhteensä 7.070.000 euroa. Vuosille 2014 ja 2015 esitetään 6.910.000 euroa sekä vuodelle 2016 7.210.000 euroa.

Täydennyksen myöntämisestä ja laskemisesta säädetään kirkkojärjestyksen 22 luvun 3 e §:ssä. "Verotulojen täydennystä myönnetään seurakunnalle, kun seurakunnan laskennallinen kirkollisvero ja maksuunpantu yhteisövero yhteensä läsnä olevaa jäsentä kohden alittaa kunnan asukastiheyden ja seurakunnan jäsenmäärän mukaan määräytyvän tasoitusrajan, joka on, sen mukaan kuin kirkkohallitus tarkemmin päättää, 65 – 80 prosenttia kaikkien seurakuntien läsnä olevaa jäsentä kohden laskettujen laskennallisten kirkollisverojen ja maksuunpantujen yhteisöverojen summan keskiarvosta."

Kirkkohallituksen täysistunto päättää verotulojen täydennystä myöntäessään, miten ja millä perusteella tasoitusraja määräytyy. Vuodesta 2006 alkaen verotulojen täydennystä on jaettu siten, että 75 % täydennyksestä määräytyy kunnan asukastiheyden mukaan porrastaen ja 25 % seurakunnan jäsenmäärän mukaan. Viime vuosina verotulojen täydennyksen tarve on huomattavasti pienentynyt.

Verotulojen täydennykseen esitetään varattavaksi 1.200.000 euroa/vuosi.

Harkinnanvarainen avustus

Avustuksesta säädetään kirkkojärjestyksen 22 luvun 3 f §:ssä: "Harkinnanvaraista avustusta voidaan myöntää seurakunnalle tai seurakuntayhtymälle, jos se syrjäisen sijainnin, pitkien välimatkojen, saaristo-olojen, jäsenmäärän pienuuden, rakennushankkeiden, seurakuntien yhteistoiminnan ja seurakuntatalouden kehittämisen tai muiden erityisten syiden johdosta on taloudellisen tuen tarpeessa. Kirkkohallitus voi myöntää harkinnanvaraista avustusta määrääjäksi myös tarkoituksenmukaisen ja kustannuksiltaan edullisen seurakuntien välisen yhteistyön tai seurakuntarakenteen aikaansaamiseksi, vaikka harkinnanvaraista avustusta ei muutoin voitaisi myöntää."

Perinteinen harkinnanvarainen avustus on tarkoitettu tilapäiseen apuun. Sitä on mahdollista saada kolmena peräkkäisenä vuotena, jollei pitempää ajanjaksoa katsota tarkoituksenmukaiseksi seurakunnan erityisistä olosuhteista johtuen. Harkinnanvaraista avustusta on tarkoituksenmukaista myöntää seurakunnalle pidemmän ajanjakson kuin kolmen peräkkäisen vuoden ajan seuraavista syistä:

- A. Seurakunta on maantieteellisistä syistä harkinnanvaraisen avustuksen tarpeessa. Tällöin toteutuu ainakin toinen seuraavista edellytyksistä: a) seurakunta on saaristoseurakunta tai b) seurakunnalla on useampia pysyviä toimipaikkoja, joiden välinen etäisyys on seurakunnan pinta-ala huomioiden kohtuuttoman pitkä niin, että niitä voidaan pitää erillisinä toimintakeskuksina.
- B. Määräaikainen harkinnanvarainen avustus: jos seurakunta on päättämässä seurakuntaliitoksesta, avustusta voidaan myöntää liitoksen toteutumiseen saakka, ei kuitenkaan yhteensä yli viittä vuotta peräkkäin.
- C. Vuosittainen muista syistä myönnettävä avustus: voidaan myöntää seurakunnalle, joka ensisijaisesti poikkeuksellisten tai tilapäisten taloudellisten vaikeuksien vuoksi on lisätyn taloudellisen tuen tarpeessa. Sen arvioinnissa otetaan huomioon myös paikalliset erityisolosuhteet.

Varaus perinteiseen harkinnanvaraiseen toiminta-avustukseen on 500.000 euroa/vuosi.

Kirkon palvelukeskukseen siirtymisen tukeminen

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi maaliskuussa 2010 avustusperiaatteet seuraavasti: Avustusta myönnetään sellaiselle seurakunnalle, jossa on vain yksi taloushenkilö (esim. talouspäällikkö, taloussihteeri), jolloin seurakunnan ei ole mahdollista saada työvoimakustannusten osalta säästöä palvelukeskukseen liittyttäessä. Kullekin seurakunnalle

myönnettävä avustus määräytyy palvelukeskuksen ensimmäisen käyttövuoden maksujen perusteella. Liittymisvuonna seurakunnalle maksetaan avustusta palvelukeskukselle maksettavien maksujen verran, toisena vuonna 75 %, kolmantena vuonna 50 % ja neljäntenä vuonna 25 % em. maksuista.

Varaus on 280.000 euroa/vuosi.

Yhdistymisavustukset

Voimassa olevien ohjeiden mukaan yhdistymisavustusta ei enää myönnetä vuodesta 2014 alkaen. Tavoitteena on kuitenkin valmistella uusi yhdistymisavustusjärjestelmä tukemaan seurakuntarakennemuutosta. Avustusten myöntämiseen varaudutaan vuoden 2015 alusta lukien, menokohdalle esitetään määrärahaa vuoden 2015 talousarviossa.

Kipa-avustus asiakkuuttaan aikaistaville

Kirkkolain 22 luvun 2 §:n 1 momentin 9 a) –kohdan ja kirkkojärjestyksen 22 luvun 3 b §:n nojalla Kirkkohallituksen tehtävänä on hoitaa seurakuntien, seurakuntayhtymien, hiippakuntien ja kirkon keskusrahaston kirjanpito, ostolaskut, ostoreskontra, myyntilaskut, myyntireskontra, käyttöomaisuuskirjanpito, palkanlaskenta, matka- ja kululaskut sekä niihin liittyvä maksuliikenne.

Kirkkolain siirtymäsäännöksen mukaan tehtävät on siirrettävä Kirkkohallituksen hoidettaviksi viimeistään viiden vuoden kuluttua lain voimaantulosta. Tehtävien tarkemmasta siirtoajankohdasta päättää kirkkohallitus. Ennen päätöksen tekemistä seurakunnalle tai seurakuntayhtymälle on varattava tilaisuus antaa lausuntonsa siirtoajankohdasta. Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi siirtymissuunnitelman 20.9.2011, suunnitelma laadittiin noudattaen seurakuntien omia toiveita. Samalla päätettiin, että mahdollisista muutoksista siirtymisaikatauluihin päättää palvelukeskuksen johtokunta seurakunnan kirjallisesta hakemuksesta.

Vahvistettu siirtymäsuunnitelma on viimeisen vuoden osalta hyvin haasteellinen. Vuoden 2017 alussa asiakkaita on tulossa yli 120 seurakuntataloutta, vuosina 2015 ja 2016 vain n. 40. Palvelukeskuksen johtokunta on asettanut tavoitteeksi saada aikaistetuksi vuoden 2017 asiakkaita vähintään 30 %:lla. Tämän kehityksen tukemiseksi esitetään uutta avustusta vuosille 2014-2016. Jos seurakunta aikaistaa asiakkuuttaan vuodella, avustuksen suuruus olisi 1 euroa/seurakunnan jäsen, jos kahdella, avustus olisi 2 euroa/seurakunnan jäsen.

Esitetty varaus on 200.000 euroa vuosille 2014 ja 2015 ja 500.000 euroa vuodelle 2016.

Avustukset rakennustoimintaan

Tältä menokohdalta myönnetään myös hautausmaa-avustuksia, avustuksia urkujen hankintaan ja korjauksiin sekä avustuksia vanhojen, säännöllisestä käytöstä poistettujen kirkollisten rakennusten korjaamiseen.

Varaus on 4.500.000 euroa vuodessa.

Kirkollisen esineistön konservointi

Määrärahalla avustetaan vähävaraisia seurakuntia vanhan arvokkaan kirkollisen säilytettävän esineistön kunnostamisessa. Näitä ovat kirkkoketekstiilit, kirkolliset kirjat ja metalliesineistö.

Varaus 100.000 euroa/vuosi.

Koulutusavustus

Tarkoituksena on tukea pienten ja vähävaraisten seurakuntien työntekijöiden kouluttautumista.

Varaus 70.000 euroa/vuosi.

Kirkon kirjojen digitointi

Varaus 60.000 euroa/vuosi.

I Yhteistyösopimuksen tehneet järjestöt

Järki I –ryhmän järjestöjä ovat Kirkkopalvelut ry, Nuorten Keskus ry, Suomen ev.-lut. Seurakuntien Lapsityön keskus ry, Suomen Poikien ja Tyttöjen Keskus- PTK ry, Suomen Merimieskirkko ry ja Församlingsförbundet. Esitetyt avustukset perustuvat yhteistyösopimuksiin, jotka on hyväksytty kirkkohallituksen täysistunnossa 1.4.2003 ja sen jälkeen vuosittain virastokollegiossa. Kirkkopalveluille esitetään lisäksi 25.000 euron avustusta vuodelle 2014 Raamattuvisan järjestämiseen.

Lisäksi Suomen Merimieskirkolle myönnetään avustusta Rotterdamin kirkon peruskorjaukseen. Kokonaiskustannukset ovat 2,4 milj. euroa, hanke on kolmivuotinen. Kirkon keskusrahaston osuus on 50 % kokonaiskustannuksista, jolloin avustusmäärä on 400.000 euroa/vuosi vuosina 2013-2015. Opetus- ja kulttuuriministeriö osallistuu hankkeen rahoittamiseen samalla osuudella.

II Kouluttavat laitokset

Helsingin yliopiston teologisen tiedekunnan tuki kohdistuu kolmeen hankkeeseen: Opiskelijoiden työelämävalmiuksien kehittäminen (työelämäsuunnittelijan virka vuosille 2011–2015, 50.000 euroa vuodessa). Kirkon tuki jatkuu aikaisemmalla tasolla ja se kattaa viran välittömät henkilöstökustannukset. Missiologian opetus ja tutkimus (yliopistonlehtorin virka vuosille 2011–2015, 80 000 euroa vuodessa). Teologisen tutkimustiedon näkyvyyden edistäminen (15.000 euroa). Suunnitelmaan sisältyy mm. alan oppilaitosten kanssa julkaistavan teologia.fi –sivuston kehittäminen ja ylläpitäminen. Tukea jatketaan aikaisemmalla tasolla.

Itä-Suomen yliopiston teologisen tiedekunnan soveltavien opintojen yliopistonlehtori. Tukea jatketaan vuonna 2012 päätösten mukaisesti vuosina 2014-2015 (75.000 euroa vuodessa)

Tampereen yliopiston mediakasvatuksen lahjoitusprofessori tukeminen vuosina 2010–2014 (15.000 euroa vuodessa). Hankkeesta on tehty viiden vuoden sopimus.

Diakonia-ammattikorkeakoululle esitetään tukea yhteensä 110.000 euroa. Tuki jakaantuu seuraaviin kohteisiin: opiskelijoiden hengellisen ja kirkollisen identiteetin vahvistaminen, sekä kirkon alan tutkimus- ja kehittämistoiminnan vahvistaminen. Vuonna 2014 tukea kohdennetaan kohdennetaan tutkimushankkeisiin: diakonia ja nuorisotyö syrjäytymistä vastaan, spiritualiteetti-, kulttuuri- ja uskontosensitiivisyys hyvinvointityössä sekä kirkon varhaiskasvatus

Centria ammattikorkeakoululle (ent. Keski-Pohjanmaan ammattikorkeakoulu) esitetään tukea 8.000 euroa työelämäohjaajien matkakuluihin ja opiskelijareittiin sekä hankkeeseen, jossa selvitetään alumnitoimintaa ja opiskelijoiden työhön sijoittumista.

Suomen Kirkon Seurakuntaopiston Säätiön tuki 420.000 euroa kohdistuu Uskontopedagogisen Instituutin (UPI) toimintaan, kristillisen varhaiskasvatuksen ja perhetyön (Seurakuntaopiston Lapsityön Instituutti, SLI) toimintaan, Avoin Akatemia –keskustelutilaisuuksien järjestämiseen sekä kiinteistöinvestointeihin. Esitykseen sisältyy jatko erityispedagogisesti suuntautuneen uskonnonpedagogiikan kehittämishankkeelle (2014-2015).

Lärkkulla-säätiön tuki kohdistuu kirkkohallituksen päätösten mukaisesti kiinteistöinvestointeihin (40.000 euron vuodessa). Tämän lisäksi Lärkkulla-säätiö esittää ylimääräistä 80.000 euron avustusta vuodelle 2014, perusteluna on tuleva keittiöremontti. Kirkkohallitus ei puolla ylimääräisen avustuksen myöntämistä, koska vuosina 2010-2012 säätiö sai korotettua tukea 120.000 euroa/v kiinteistöjen perusparannukseen.

Yrkeshögskolan Novialle esitetään 12.000 euron tukea Novia Dei -hankkeeseen, jolla tuetaan kirkon alan opiskelevien hengellistä ja kirkollista identiteettiä. Tuella katetaan vajaat 50 % hankkeen kokonaiskustannuksista.

Taideyliopiston / Sibelius-Akatemian tuki kohdistuu määräaikaisen kirkkomusiikin taiteellisen professuurin tukemiseen (3 v.) vuosina (2012–2015, vuonna 2014 85.000 euroa ja vuonna 2015 42.500 euroa). Tavoitteena on, että uudessa Taideyliopistossa virka voitaisiin perustaa pysyvästi.

III Sisar-yhteisöt

Kirkon ulkomaanavulle esitetty tuki on yhteensä 845.000 euroa. Toiminta-avustus sisältää perusosan, joka avustus käytetään KUA:n kotimaassa olevan henkilökunnan palkkamenoihin ja KUA:n tietojärjestelmien ylläpitoon. Avustuksesta KUA maksaa Kirkkohallitukselta ostamansa palvelut voimassa olevan sopimuksen mukaisesti. Toiminta-avustukseen sisältyy myös vuokratuki, joka kattaa markkinavuokran ja ns. sisäisen vuokran erotuksen kirkon eläkerahaston omistamissa Luotsikatu 1:n kiinteistössä (31.7.2014 saakka) ja Eteläranta 8:n kiinteistössä (1.8.2014 alkaen).

Kokonaistukeen sisältyy myös 85.000 euron avustus nuorisoverkoston kehittämiseen. KUA:n yhteyteen syksyllä 2004 perustettu Changemaker- nuorisoverkosto tarjoaa vaikuttamismahdollisuuden kirkossa nuorille ja nuorille aikuisille. Changemaker tekee tunnetuksi kansainvälisen vastuun ja diakonian kysymyksiä. Tavoitteena on, että yhteiskunta ja kirkko kantaisivat vastuunsa ja toimisivat oikeudenmukaisemman maailman puolesta. Kirkkohallitus on tukenut verkostoa vuosina 2005 - 2013.

Suomen ekumeeniselle neuvostolle esitetään tukea 94.500 euroa.

IV Muut yhdistykset ja laitokset

Pakolaisneuvonta ry:lle esitetään edelleen tukea 40.000 euroa. Pakolaisneuvonta saa yleishyödylliseen työhönsä tukea ainoastaan Kirkkohallitukselta ja Suomen Punaiselta Ristiltä.

Muiden järjestöjen tuki on yhteensä 161.000 euroa. Kirkkohallituksen täysistunto päättää määrärahan jaosta.

Muut avustukset

Kirkollisten lehtien vapaakappaletuki on ollut 60.000 euroa vuodessa.

Nyt esitetään, että tämän tuen myöntämisestä luovutaan. Vapaakappaletuen myöntäminen lehdistölle ei toteudu juuri koskaan oikeudenmukaisesti ja tasapuolisesti siitä syystä, että eri julkaisuilla on erilaisia tilauskantoja ja toimintaperiaatteita. Yhden vapaakappaleen todellisia kustannuksia on vaikea seurata ja niiden keskinäinen vertailu on käytännössä mahdotonta.

Lapin turistityöhön esitetään edelleen 105.000 euroa.

Koulutusavustus Porvoon hiippakunnalle. Kirkkohallituksen täysistunto päätti 27.5.2009 antaa vuodesta 2010 lähtien Porvoon hiippakunnan tuomiokapitulin tehtäväksi vastata ruotsinkielisestä henkilöstökoulutuksesta yhteistyössä Kirkon koulutuskeskuksen ja Kirkon ruotsinkielisen työn keskuksen kanssa. Esitetään edelleen 120 000 euron koulutusavustusta Porvoon hiippakunnan tuomiokapitulille.

Suomessa asuvien ulkomaalaisten parissa tehtävään työhön esitetään 310.000 euroa. Tästä 110.000 euroa esitetään jaettavaksi seuraaville tahoille yleisavustuksina:

Tyska evangelisk-lutherska församlingen i Finland	30.000
International Evangelical Church in Finland r.y	30.000
Anglican Church in Finland	30.000
Varaus Porin ja Tampereen seurakuntayhtymien sekä Rauman ja Salon seurakuntien englanninkielisen seurakuntatyön kehittämishanketta varten (Diakonia-ammattikorkeakoulu Länsi)	20.000
Yhteensä	110.000

Saksalaiselle seurakunnalle (Tyska församlingen i Finland) kuuluva osuus yhteisöveron tuotosta (165.000 euroa) maksettiin kirkon yhteisistä varoista ensimmäisen kerran vuonna 2005. Menettelyä esitetään jatkettavaksi.

Olaus Petri församlingenille maksettiin vuonna 2013 takautuvasti osuutta yhteisöveron tuotosta vuosilta 2007 – 2012 (210.000 euroa) kirkon yhteisistä varoista. Vuoden 2013 osuus oli 35.000 euroa. Menettelyä esitetään jatkettavaksi.

Sekalaiset avustukset

Jatkuvat

Kirkkotekstiliien konservointilaitos on Turun maakuntamuseon yhteydessä. Toimintaa tuetaan edelleen 17.000 eurolla.

Lakkautettujen seurakuntien keskusarkisto aiheuttaa vuosittain kuluja Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnalle. Tuki 3.500 euroa.

Suomen Piipaseuralle on myönnetty pohjoissaamenkielisen Vanhan testamentin käännöstyöhön tukea vuodesta 1999 alkaen. Vuodelle 2014 esitetään edelleen 45.000 euroa.

Määräaikaiset

Eurajoen ydinvoimalatyömaan työpaikkapappi 2006 - 2016. Kirkolliskokous on ensimmäisen kerran myöntänyt Eurajoen seurakunnalle avustusta Olkiluodon ydinvoimalan rakennustyömaan työpaikkapapin palkkaukseen vuosille 2006 – 2008, toisen kerran vuosille 2009 – 2010 ja kolmannen kerran vuosille 2011 – 2012 (50.000 euroa/vuosi). Kirkon keskusrahaston osuus oli tuolloin 90 % ja Eurajoen seurakunnan 10 %. Aiempaa päätöstä muutettiin ja avustusta myönnettiin vuosille 2012 ja 2013 (25.000 euroa/vuosi) siten, että kirkon keskusrahaston osuus oli 50 % ja Eurajoen seurakunnan niin ikään 50 %. Eurajoen seurakunta esittää, että avustuksen myöntämistä jatketaan (50%/50%) kevääseen 2016 saakka. Kirkkohallitus puoltaa esitystä.

Saamelaistyö

Rajaseututyöhön on varattu määrärahaa kirkolliskokouksen v. 1997 tekemän päätöksen mukaisesti. Inarin (saamelaispappi ja diakonissa), Muonion (saamelaispappi) ja Utsjoen (saamelaispappi) seurakunnille on suoritettu edelleen täysimääräinen korvaus palkkaus- ja muista kuluista, muiden seurakuntien osalta korvaus on päätynyt vuonna 2002. Vuonna 2005 uutena korvattavana menoeränä otettiin mukaan myös Utsjoen seurakunnan kirkkoherran palkkauskustannukset, jolloin Utsjoen seurakunta ei enää hae harkinnanvaraista avustusta. Vuodesta 2008 alkaen tältä menokohdalta ryhdyttiin rahoittamaan Oulun tuomiokapituliin sijoitettavan saamelaistyön hiippakuntasihteerin palkkauskustannukset. Vuodesta 2013 alkaen tältä menokohdalta maksetaan lisäksi Enontekiön saamelaispapin palkkauskustannukset, jolloin Enontekiön seurakunta ei enää hae harkinnanvaraista avustusta.

Menokohdalle esitetään edelleen 460.000 euroa.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen Talousarvio ja tts 28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00400 AVUSTUKSET							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Kolehdit ja lahjoitustuotot	301.780	260.000			-100		
Toimintatuotot	301.780	260.000			-100		
Toimintakulut							
Palvelujen ostot	-171						
Avustukset ja toimintarahat	-11.247.324	-11.986.000	-11.231.000	-11.141.000	-7	-11.116.000	-10.602.000
Toimintakulut	-11.247.495	-11.986.000	-11.231.000	-11.141.000	-7	-11.116.000	-10.602.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-10.945.715	-11.726.000	-11.231.000	-11.141.000	-5	-11.116.000	-10.602.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-10.945.715	-11.726.000	-11.231.000	-11.141.000	-5	-11.116.000	-10.602.000

400 AVUSTUKSET	2013	2014	2014	2015	2016
	TA	ESITYS	TAE	TTS	TTS
AVUSTUKSET SEURAKUNNILLE					
VEROTULOJEN TÄYDENNYS	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
PERINT. HARKINNANVARAISET TOIMINTA-AV.	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
KIPA-TUKI PIENILLE SEURAKUNNILLE	140 000	280 000	280 000	280 000	280 000
KIPA-AVUSTUS ASIAKKUUTTAAN AIKAISTAVILLE		200 000	200 000	200 000	500 000
YHDISTYMISAVUSTUKSET JA YLIM.TOIM.AV.	500 000				
RAKENNUSAVUSTUKSET	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
KONSERVOINTIAVUSTUKSET	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
KOULUTUSAVUSTUKSET	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
DIGITOINTIAVUSTUKSET	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
YHTEENSÄ	7 070 000	6 910 000	6 910 000	6 910 000	7 210 000
AVUSTUKSET YHDISTYKSILLE JA LAITOKSILLE					
JÄRKI -JÄRJESTÖT					
Kirkkopalvelut	215 000	215 000	215 000	215 000	215 000
-" , Kirkkopäivät	60 000			60 000	
-" , Raamattuvisa		25 000	25 000		
Nuorten Keskus	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000
Seurakuntien Lapsityön Keskus	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000
Suomen Poikien ja Tyttöjen Keskus - PTK	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Suomen Merimieskirkko	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000
Rotterdamian kirkon remontti	400 000	400 000	400 000	400 000	
Församlingsförbundet	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
yhteensä	1 130 000	1 095 000	1 095 000	1 130 000	670 000
KOULUTTAVAT LAITOKSET					
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2004-2015	50 000	50 000	50 000	50 000	
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2004-2015	80 000	80 000	80 000	80 000	
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2009-2015	15 000	15 000	15 000	15 000	
Itä-Suomen yliopisto, teol. osasto 2004-2015	76 500	75 000	75 000	76 500	
Tampereen yliopisto 2010-2014	15 000	15 000	15 000		
Diakonia-ammattikorkeakoulu	110 000	120 000	110 000	110 000	110 000
Centria ammattikorkeakoulu	4 000	8 000	8 000	4 000	4 000
Seurakuntaopiston säätiö	415 000	420 000	420 000	420 000	345 000
Lärkkulla-säätiö	40 000	120 000	40 000	40 000	40 000
Yrkeshögskolan Novia	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Sibeliussäätiö 2012-2015	85 000	85 000	85 000	42 500	
yhteensä	902 500	1 000 000	910 000	850 000	511 000
SISAR-YHTEISÖT					
Kirkon ulkomaanapu	694 000	760 000	760 000	760 000	760 000
-" , Tuki nuorisoverkoston kehittämiselle	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000
Suomen ekumeeninen neuvosto	94 500	94 500	94 500	94 500	94 500
yhteensä	873 500	939 500	939 500	939 500	939 500
MUUT YHDISTYKSET JA LAITOKSET					
Pakolaisneuvonta ry	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Muut järjestöavustukset	161 000	161 000	161 000	161 000	161 000
yhteensä	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000
YHTEENSÄ	3 107 000	3 235 500	3 145 500	3 120 500	2 321 500

	2013	2014	2014	2015	2016
	TA	ESITYS	TAE	TTS	TTS
MUUT AVUSTUKSET					
KIRKOLLISET LEHDET	60 000				
LAPIN TURISTITYÖ	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000
KOULUTUSAVUSTUS PORVOON HPK:LLE	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
TYÖ SUOMESSA ASUVIEN ULKOM. PARISSA	587 000	310 000	310 000	310 000	310 000
SEKALAISET AVUSTUKSET					
<u>Jatkuvat</u>					
Kirkkotekstiilien konservointi	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000
Mikkelin srk-yhtymä, lakkautettujen srk:ien keskusarkisto	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Suomen Piipiasseura/Pohjoissaamenkielinen VT -2015	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
<u>Määräaikaiset</u>					
Eurajoen ydinvoimalatyömaan työpaikkapappi 2006-13	25 000	25 000	25 000	25 000	10 000
Uskonnon opetuksen koulutushanke 2008-2013	7 000				
Kirkolliskokouksen historian kirjoittaminen 2010-13	75 000				
Urheiluakatemioiden ja seurakuntien yhteistyö 2012-13	4 500				
<u>Kertaluonteiset</u>					
Suomen Piipiasseura/Inarinsaamen evankeliumikirja	40000				
yhteensä	217 000	90 500	90 500	90 500	75 500
SAAMELAISTYÖ	460 000	460 000	460 000	460 000	460 000
YHTEENSÄ	1 549 000	1 085 500	1 085 500	1 085 500	1 070 500
YHTEENSÄ	11 726 000	11 231 000	11 141 000	11 116 000	10 602 000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016

600 OMAKATTEISET RAHASTOT

Omakatteisella rahastolla tarkoitetaan rahastoa, jonka varat ja velat on pidettävä erillään muista (tässä tapauksessa keskusrahaston) varoista ja veloista. Tuloslaskelmassa omakatteisen rahaston tulos nollataan rahastosiirrolla, jotta se ei vaikuttaisi muuhun tuloslaskelmaan. Taseessa omakatteiset rahastot näkyvät erikseen.

Kirkon keskusrahastolla on seuraavat omakatteiset rahastot

1. Diakoniarahasto
2. Kansainvälisten ja ekumeenisten yhteyksien rahasto
3. Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
4. Tampereen hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
5. Oulun hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
6. Mikkelin hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
7. Porvoon hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
8. Kuopion hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
9. Lapuan hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
10. Helsingin hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
11. Espoon hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto

Kirkon diakoniarahasto on kirkon yhteinen avustusrahasto. Rahaston tarkoituksena on osana kirkon diakoniatyötä avustaa taloudellisesti ahdingossa olevia henkilöitä Suomessa. Kirkon diakoniarahasto myöntää avustuksia yksittäisille henkilöille ja perheille seurakunnista tulevien hakemusten perusteella sekä antaa avustamiseen liittyvää neuvontaa. Diakoniarahaston henkilökunta on osa toiminnallisen osaston Diakonia- ja sielunhoito yksikköä ja henkilöstökulut on budjetoitu sinne. Vuodesta 2011 rahaston saamat lahjoitukset käytetään lyhentämättömänä avustuksiin eikä niillä kateta edes osittain rahaston työntekijäkuluja.

Kirkon kansainvälisten ja ekumeenisten yhteyksien rahaston tarkoituksena on tukea Luterilaisen maailmanliiton ja muiden ekumeenisten järjestöjen työtä ja tärkeiden hankkeiden toteuttamista myöntämällä varoja yllättävien ja äkillisten taloudellisten muutosten vaikutusten tasaamiseksi.

Tuomiokapitulien rahastot on perustettu v. 2004 tai 2006 alussa, kun em. tuomiokapitulit integroivat taloutensa keskusrahastoon. Rahastot on muodostettu tuomiokapitulien taseen 31.12.2003 tai 31.12.2005 eristä. Rahastojen varat ovat yksinomaan tuomiokapitulien määräysvallassa.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja tts

28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
00600 OMAKATTEISET RAHASTOT							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	3.792	1.000	900	900	-10		
Vuokratuotot	114.022	114.600	129.900	129.900	13,4		
Kolehdit ja lahjoitustuotot	466.578	527.000	787.000	787.000	49,3	692.000	692.000
Tuet ja avustukset	714.445	10.000	12.400	12.400	24		
Sijoitustuotot	802.136	197.700	170.200	170.200	-13,9	150.000	150.000
Toimintatuotot	2.100.973	850.300	1.100.400	1.100.400	29,4	842.000	842.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.966		-500	-500	100		
Palvelujen ostot	-70.372	-13.100	-46.220	-46.220	252,8		
Vuokrat ja vastikkeet	-48.633	-47.900	-63.700	-63.700	33		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18.331	-3.500	-2.600	-2.600	-25,7		
Avustukset ja toimintarahat	-1.311.469	-894.400	-1.106.900	-1.106.900	23,8	-1.000.000	-1.000.000
Muut kulut	-71		-1.500	-1.500	100		
Toimintakulut	-1.450.842	-958.900	-1.221.420	-1.221.420	27,4	-1.000.000	-1.000.000
Siirto rahastoon	-650.131	108.600	121.020	121.020	11,4	158.000	158.000
VARSINAINEN TOIMINTA							
TOIMINTAJÄÄMÄ	0		0	0		0	0

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 – 2016**50 KIRKON PALVELUKESKUS****KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2014 – 2016**

1. Siirtymäkauden asiakkaiden riskitön vastaanotto.
2. Asiakkuuden hoitomallin vaiheittainen käyttöönotto.
3. Suunnitelmallinen henkilöstön rekrytointi ja osaamisen kehittäminen siirtymäkaudella niin, että asiakkaille voidaan varmistaa laadukas, kustannustehokas ja riskitön palvelutuotanto.
4. Vuoden 2017 asiakkaitten siirtymisen aikaistaminen niin, että n. 30 % vuoden 2017 asiakkaista aikaistaa siirtymistään vuosille 2015 ja 2016.
5. Varmistetaan kustannushyötyjen realisoitumisen tukemalla asiakasta muutoksessa ja prosessien kehittämisessä.
6. Asiakkaiden kustannushyötyjen kerääminen.
7. Huolehditaan Kipan henkilöstön muutoksen johtamisesta.
8. Johtamis- ja tukipalveluprosessit mallinnetaan niin, että mallit ovat käytössä vuonna 2014.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2014

1. Siirtyvien asiakkaiden vastaanotot projektoidaan. Asiakkaiden vastaanotto käynnistetään n.12 kuukautta ennen palvelutuotannon käynnistämistä.
2. Suunniteltu asiakkuuden hoitomallin käyttöönotto aloitetaan.
3. Rekrytoidaan henkilöstöä rekrytointisuunnitelman mukaan.
4. Sisäisellä koulutuksella varmistetaan ammatillisia valmiuksia järjestämällä mm. kirjanpidon ja palkanlaskennan koulutusta. Koulutusta järjestetään yhteistyössä kirkkohallituksen kanssa. Jatketaan tiimi-, esimies- ja johtoryhmävalmennusta. Ruotsin kielen valmiuksia parannetaan.
5. Lahden ja Kuopion toimipisteiden perustaminen arvioidaan uudelleen.

KIRKKOHALLITUS

Ulkoinen/Sisäinen Talousarvio ja tts 28.8.2013
EUR

	Toteuma 2012 01-12	TA 2013 01-02	TA-OE 2014 01-12	TA-KH 2014 01-12	Muutos % ta13/14	TTS 2015 01-12	TTS 2016 01-12
10050 KIRKON PALVELUKESKUS							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	29.840						
Maksutuotot	125.638	1.750.000	3.400.000	3.400.000	94,3	5.900.000	8.600.000
Tuet ja avustukset	8.066						
Toimintatuotot	163.545	1.750.000	3.400.000	3.400.000	94,3	5.900.000	8.600.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.497.289	-3.381.200	-5.100.000	-5.100.000	50,8	-5.360.000	-5.650.000
Palvelujen ostot	-971.131	-1.763.600	-2.051.000	-2.051.000	16,3	-2.305.000	-2.538.000
Vuokrat ja vastikkeet	-166.763	-325.000	-555.000	-555.000	70,8	-600.000	-600.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50.544	-150.000	-110.000	-110.000	-26,7	-110.000	-110.000
Muut kulut		-94.500			-100		
Toimintakulut	-2.685.728	-5.714.300	-7.816.000	-7.816.000	36,8	-8.375.000	-8.898.000
VARSINAINEN TOIMINTA	-2.522.183	-3.964.300	-4.416.000	-4.416.000	11,4	-2.475.000	-288.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-2.522.183	-3.964.300	-4.416.000	-4.416.000	11,4	-2.475.000	-298.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2014 – 2016 ERITYISPERUSTELUT

Ensimmäinen alkuperäinen siirtymissuunnitelma vuosille 2012- 2017 vahvistettiin täysistunnossa syyskuussa 2011. Siirtymissuunnitelmassa vahvistettiin seurakuntatalouksien siirtyminen palvelukeskuksen asiakkaaksi vuositasona. Asiakkaiden vastaanotossa siirrytään yhteen erään vuodessa vuoden 2014 alusta.

Toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset tulevat aiheuttamaan muutoksia alkuperäiseen siirtymissuunnitelmaan ja seurakuntatalouksien siirtymiseen palvelukeskuksen asiakkaaksi. Muutoksia aiheuttavia tekijöitä ovat mm. kuntarakennemuutokset, rakennemuutokset kirkon sisällä ja erilaiset yhteistyömallit seurakuntien välillä sekä henkilöstössä tapahtuvat muutokset kuten eläköitymiset.

Asiakkaiden siirtymiseen liittyvät muutokset tuovat oman haasteensa palvelukeskuksen henkilöstöresurssisuunnitteluun. Oman haasteensa tuo myös Porvoon toimipisteen henkilöstöresurssien suunnittelu niin, että henkilöstön osaaminen ja palvelutuotannon volyymit ja asiakkaiden vastaanotto voidaan järjestää kustannustehokkaasti ja riskittömästi.

Merkittäväksi haasteeksi on myös muodostunut asiakkaan tukeminen asiakkaaksi siirtymisvaiheessa sekä palvelutuotannon alkuvaiheessa. Tämä on vaatinut arvioitua etupainotteisemman rekrytoinnin Kipaan.

Useat seurakunnat ovat liittäneet palvelukeskuksen asiakkaaksi siirtymisen toimipisteen perustamiseen ja nämä muutokset tuovat myös oman haasteensa tarkkaan tulo- ja menoarvion suunnitteluun. Vuoden 2014 talousarvioon tulee vaikuttamaan vuoden 2015 siirtyvien asiakkaiden määrä. Vuoden 2015 asiakkaiden siirtyminen vahvistetaan tammikuun 2014 alussa. Henkilöstön rekrytointi vuoden 2014 tarpeisiin tulee käynnistää niin, että henkilöstö aloittaa jo vuoden 2013 puolella palvelukeskuksessa.

Asiakkaiden ja henkilöstön määrä

	Asiakkaiden vastaanotto vuodessa	Asiakkaiden määrä	Henkilöstömäärä
Ta 2012	14	14	45
Ta 2013	38	52	95
Ts 2014	55	107	115
Ts 2015	56	163	123
Ts 2016	39	202	137

Henkilöstömäärä sis. harjoittelijat

Talous

Kirkolliskokous hyväksyi toukokuussa 2012 johtokunnan esittämän tietojärjestelmien investointiavustuksen 6,2 miljoonaa euroa. Johtokunta hyväksyi palvelujen hinnat, joissa 6,2 miljoonan euron avustus on huomioitu. Palvelujen hinnat perustuvat kirkolliskokouksessa talousarvion yhteydessä hyväksytyihin palvelumaksujen perusteisiin. Palvelukeskuksen tuloarvio on laskettu siirtyvien asiakkaiden mukaan. Tuloarvioon tulee vaikuttamaan muutokset siirtymissuunnitelmassa. Mahdollisia muutoksia ovat asiakkaiden toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset kuten kuntarakennemuutokset, kirkon sisällä tapahtuvat mahdolliset rakennemuutokset, erilaiset yhteistyömallit seurakunnissa ja eläköityminen tai muut henkilöstössä tapahtuvat muutokset.

Kirkon palvelukeskuksen tulos tulee olemaan alijäämäinen koko siirtymäkauden 2012-2017. Perustamisvaiheen lainatarpeen on arvioitu olevan korkeintaan n. 13 miljoonaa euroa. Lainan takaisinmaksu käynnistyy 2019 alkaen ja laina-aika on 12 vuotta. Siirtymäkauden palvelumaksuihin on tehty 2,6 %:n indeksikorotus. Kirkon palvelukeskuksen talous on tasapainotettu vuoteen 2030 niin, että indeksikorotus 2,6 % on laskettu myös vuosittain 2018 alkaen. Palvelukeskuksen investoinnit ovat 8,3 miljoonaa euroa, josta kirkon keskusrahasto rahoittaa 6,2 miljoonaa euroa. Keskusrahaston rahoitusosuus on vähennetty seurakunnilta perittävistä palvelumaksuista. Osa palvelukeskuksen tietojärjestelmistä on ostettu palveluna ja niiden osuus sekä jatkuvat palvelut on huomioitu siirtymäkauden toimintamenoissa.

Investoinnit siirtymäkaudella pitävät sisällään palvelukeskuksen tietojärjestelmiin ja uusien asiakkaiden vuosittaisiin vastaanottoihin liittyvät käyttöönottoprojektit sekä volyymin kasvuun liittyvät kustannukset.

INVESTOINTIOSA

Kiinteistöinvestoinnit

Kirkon koulutuskeskus

Kirkon koulutuskeskuksessa Järvenpäässä on tehty kuntotutkimuksia ja rakennusosakorjauksia. Korjaukset on jaksotettu useammalle vuodelle. Vuodelle 2014 varataan 17.000 kuntotutkimusten päivityksiin. Vuodelle 2015 varataan 50 000 saunaosaston pukuhuoneiden ja suihkutilojen kunnostukseen.

Hiippakuntien kiinteistöt

Hiippakuntien kiinteistöistä on laadittu kuntoarviot ja korjaussuunnitelmat. V. 2014 varataan 70 000 Turun piispantalon ja Oulun tuomiokapitulin kunnostuksiin. Vuodelle 2015 varataan 150 000 Porvoon tuomiokapitulin vahtimestarin asunnon peruskorjaukseen

Tietojärjestelmäinvestoinnit

Keskushallinnon ja koko kirkon yhteisiin atk-investointeihin varataan 2.200.000 euroa. Tarkempi suunnitelma tietohallintoinvestoinneista on liiteosan sivulla 15.

Laite- ja kalustohankinnat

Kirkkohallitus

Kirkkohallituksen kalustomäärärahaksi varataan 1 050 000. Määräraha sisältää Eteläranta 8 ja koulutuskeskuksen luentosalien kalustohankinnat sekä autohankinnan.

Tuomiokapitulit

Tuomiokapitulien laite- ja kalustohankintoihin varataan 90.000 euroa.

	TP 2012	TA 2013	TAE 2014 YKSIKKÖ	muutos% 12/13	TAE 2014 KH	muutos% 13/14	TTS 2015	muutos% 14/15	TTS 2016
INVESTOINTIMENOT									
KIRKON YHTEINEN TOIMINTA									
Kiinteistöinvestoinnit									
Kirkon toimitalo	125 194	360 000	0	-100	0	0	0	0	0
Kirkon koulutuskeskus	294 861	205 000	20 000	-90	20 000	150	50 000	-100	0
Hiippakuntien kiinteistöt	340 950	1 320 000	70 000	-95	70 000	114	150 000	-53	70 000
Sipoon kiinteistö	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0
Kiinteistöinvestoinnit	761 005	1 915 000	90 000	-95	90 000	122	200 000	-65	70 000
Tietojärjestelmäinvestoinnit									
Keskushall. ja koko kirkon yht. tietojärjestelmäinv.	2 905 939	2 250 000	2 200 000	-2	2 200 000	0	2 200 000	0	2 200 000
Verkkoviestinnän investoinnit	153 898	300 000	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000
Hengellinen elämä verkossa	52 366	50 000	50 000	0	50 000	0	50 000	0	50 000
Seurakuntavaalit	0	300 000	300 000		300 000	-33	200 000	-100	0
Tietojärjestelmäinvestoinnit	3 112 203	2 900 000	2 850 000	-2	2 850 000	-4	2 750 000	-7	2 550 000
Laite- ja kalustohankinnat									
Kirkkohallitus	38 481	300 500	1 050 000	249	1 050 000	-96	40 000	-13	35 000
Tuomiokapitulit	35 347	90 000	0	-100	0	0	0	0	0
Laite- ja kalustohankinnat	73 828	390 500	1 050 000	169	1 050 000	-96	40 000	-13	35 000
Investointimenot	3 947 036	5 205 500	3 990 000	-23	3 990 000	-25	2 990 000	-11	2 655 000
KIRKON PALVELUKESKUS									
KIPA investoinnit	2 715 634	2 134 000	823 000	-61	823 000	-16	694 000	0	694 000

000 EUR	BS 2012	änd- ring% 12/13	BU 2013	BF 2014 ENHETEN	änd- ring% 13/14	BF 2014 KS	änd- ring% 14/15	EP 2015	änd- ring% 15/16	EP 2016
ORDINARIE VERKSAMHET										
Kyrkans pensionsanstalt										
Verksamhetsinkomster	230 856	-12	202 260	203 574	1	203 574	2	206 713	1	208 813
Verksamhetsutgifter	-167 053	7	-179 273	-188 376	5	-188 376	6	-199 359	5	-209 512
Överföring till fonden	-63 803	-64	-22 987	-15 198	-34	-15 198	-52	-7 354	-110	699
Verksamhetsbidrag	0		0	0		0		0		0
Kyrkans gemensamma verksamhet										
Verksamhetsinkomster	6 450	-26	4 802	5 027	5	5 027	-5	4 767	0	4 767
Verksamhetsutgifter	-55 720	5	-58 332	-59 617	2	-59 527	-5	-56 625	-1	-56 240
Överföring till fonden	-650		109	121		121		158		158
Verksamhetsbidrag	-49 921	7	-53 421	-54 468	2	-54 378	-5	-51 700	-1	-51 315
Kyrkans servicecentral										
Verksamhetsinkomster			1 750	3 400	94	3 400	74	5 900	46	8 600
Verksamhetsutgifter			-5 714	-7 816	37	-7 816	7	-8 375	6	-8 898
Verksamhetsbidrag			-3 964	-4 416	11	-4 416	-44	-2 475	-88	-298
VERKSAMHETSBIDRAG	-49 921	15	-57 385	-58 884	2	-58 794	-8	-54 175	-5	-51 613
Församlingarnas avgifter	51 782	1	52 400	53 500	2	53 500	0	53 600	0	53 700
Fin.intäkter och kostnader	3 601	-20	2 866	1 500	-48	1 500	0	1 500	0	1 500
ÅRSBIDRAG	5 462		-2 120	-3 884		-3 794		925		3 587
Avskrivningar	-3 840	11	-4 275	-4 300	1	-4 300	2	-4 370	0	-4 370
Bokslutsposter	67		-5	90		90		20		-20
RÄKENSKAPSP.RESULTAT	1 689		-6 399	-8 094		-8 004		-3 425		-803

Fördelning av räkenskapsp. resultat

Kyrkans gem.verksamhet	1 689	-2 435	-3 678	-3 588	-950	-505
Kyrkans servicecentral	-2 522	-3 964	-4 416	-4 416	-2 475	-298
Slagt	-834	-6 399	-8 094	-8 004	-3 425	-803

KYRKANS CENTRALFOND

BUDGET OCH EKONOMIPLAN 2014 - 2016

000 EUR	BS 2012	änd- ring% 12/13	BU 2013	BF 2014 ENHETEN	änd- ring% 13/14	BF 2014 KS	änd- ring% 14/15	EP 2015	änd- ring% 15/16	EP 2016
Kyrkans gemensamma verksamhet										
Kyrkostyrelsen										
Verksamhetsinkomster	2 346	-17	1 950	2 207	13	2 207	0	2 200	0	2 200
Verksamhetsutgifter	-29 431	6	-31 052	-32 346	4	-32 346	-8	-29 826	0	-29 941
Verksamhetsbidrag	-27 084	7	-29 102	-30 139	4	-30 139	-8	-27 626	0	-27 741
Stiftsverksamhet										
Verksamhetsinkomster	1 701	2	1 742	1 720	-1	1 720	0	1 725	0	1 725
Verksamhetsutgifter	-13 591	5	-14 334	-14 818	3	-14 818	-1	-14 683	0	-14 697
Verksamhetsbidrag	-11 891	6	-12 593	-13 098	4	-13 098	-1	-12 958	0	-12 972
Understöd										
Verksamhetsinkomster	302	-14	260	0	-100	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-11 247	7	-11 986	-11 231	-7	-11 141	0	-11 116	-5	-10 602
Verksamhetsbidrag	-10 946	7	-11 726	-11 231	-5	-11 141	0	-11 116	-5	-10 602
Självfinansierande fonder										
Verksamhetsinkomster	2 101	-60	850	1 100	29	1 100	-23	842	0	842
Verksamhetsutgifter	-1 451	-34	-959	-1 221	27	-1 221	-18	-1 000	0	-1 000
Överföring till fonden	-650		109	121		121		158		158
Verksamhetsbidrag	0		0	0		0		0		0
VERKSAMHETSBRIDRAG	-49 921	7	-53 421	-54 468	2	-54 378	-5	-51 700	-1	-51 315

	BS 2012	BU 2013	BF 2014 ENHETEN ^P	ändring% 12/13	BF 2014 KS	ändring% 13/14	EP 2015	ändring% 14/15	EP 2016
INVESTERINGSUTGIFTER									
Fastighetsinvesteringar									
Kyrkans ämbetshus	125 194	360 000	0	-100	0	0	0	0	0
Kyrkans utbildningscentral	294 861	205 000	20 000	-90	20 000	150	50 000	-100	0
Stiftens fastigheter	340 950	1 320 000	70 000	-95	70 000	114	150 000	-53	70 000
Sibbo fastigheten	0	30 000	0		0	0	0		0
Fastighetsinvesteringar	761 005	1 915 000	90 000	-95	90 000	122	200 000	-65	70 000
Datasysteminvesteringar									
Datasystem för centralförvaltningen och hela kyrkan	2 905 939	2 250 000	2 200 000	-2	2 200 000	0	2 200 000	0	2 200 000
Webbkommunikationinvesteringar	153 898	300 000	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000
Andligt liv på webben	52 366	50 000	50 000	0	50 000	0	50 000	0	50 000
Församlingsvalet	0	300 000	300 000		300 000	-33	200 000	-100	0
Datasysteminvesteringar	3 112 203	2 900 000	2 850 000	-2	2 850 000	-4	2 750 000	-7	2 550 000
Inventarieanskaffningar									
Kyrkostyrelsen	38 481	300 500	1 050 000	249	1 050 000	-96	40 000	-13	35 000
Domkapitlen	35 347	90 000	0	-100	0	0	0	0	0
Inventarieanskaffningar	73 828	390 500	1 050 000	169	1 050 000	-96	40 000	-13	35 000
Investeringsutgifter	3 947 036	5 205 500	3 990 000	-23	3 990 000	-25	2 990 000	-11	2 655 000
KYRKANS SERVICECENTRAL									
KYSE investeringar	2 715 634	2 134 000	823 000	-61	823 000	-16	694 000	0	694 000

KYRKANS CENTRALFOND

BUDGET OCH EKONOMIPLAN 2014 - 2016

FINANSIERINGSDELEN

000 EUR

	BS 2012	BU 2013	BF 2014 ENHETEN	BF 2014 KS	EP 2015	EP 2016
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, penningflöde						
Intern finansiering						
Årsbidrag	2 939	-2 120	-3 734	-3 644	925	3 587
Rättelseposter till intern finansiering	0					
Summa	2 939	-2 120	-3 734	-3 644	925	3 587
Investeringar						
Investeringsutgifter	-6 663	-7 340	-4 813	-4 813	-3 684	-3 349
Placeringar	-27 051					
Summa	-33 714	-7 340	-4 813	-4 813	-3 684	-3 349
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, nettopenningflöde	-30 775	-9 460	-8 547	-8 457	-2 759	238
Finansieringsverksamhet, penningflöde						
Förändringar av lånebeståndet						
Förändring av kortfristiga lån	15 729					
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändring av långfristiga fordringar	-252	0	0	0	0	0
Förändring av kortfristiga fordringar	6 067					
	5 815	0	0	0	0	0
Finansieringsverksamhet, nettopenningflöde	21 544	0	0	0	0	0
Förändring av penningtillgångar	-9 231	-9 460	-8 547	-8 457	-2 759	238
Förändring av penningtillgångar						
Penningtillgångar 31.12.	38 209	28 749	20 202	20 292	17 533	17 771
Penningtillgångar 1.1.	47 439	38 209	28 749	28 749	20 292	17 533
	-9 230	-9 460	-8 547	-8 457	-2 759	238

Finansieringstillgångarnas målnivå definieras, när fastigheterna på Skatudden sålts.

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2014 – 2016

305 BORGÅ

HUR STÖDER ENHETENS VERKSAMHET FÖRVERKLIGANDET AV KYRKOSTYRELSENS STRATEGI

Borgå stift med sitt domkapitel och stiftsfullmäktige har som sin uppgift att hjälpa och stöda stiftets församlingar, kyrkliga samfälligheter och anställda vid fullgörandet av deras grunduppgifter att förkunna Guds ord, förvalta sakramenten, utöva diakoni, mission och ansvara för den kristna fostran.

Domkapitlet sköter dessutom de myndighetsuppgifter som i enlighet med kyrkans bekännelse och bestämmelserna i kyrkolagen och kyrkoordningen ankommer på nämnda organ, att betjäna förvaltningen och ge stöd i det dagliga arbetet, samt att företräda kyrkan i ärenden som gäller stiftet.

CENTRALA UPPGIFTER OCH UTVECKLINGSMÅL ÅREN 2014 – 2016

- Gudstjänst- och musiklivet i stiftets församlingar utvecklas.
- De församlingar som berörs av förändringar i församlingsstrukturen stöds genom utbildning, personalvårdande åtgärder och arbetslagsutveckling.
- Missionsarbetet och kyrkans internationella ansvar uppmärksammas och verksamheten inom sektorn utvidgas.
- Kyrkans svenska personalutbildning utvecklas så att den motsvarar rådande behov.
- Rekryteringen till kyrkliga yrken prioriteras fortsättningsvis.

CENTRALA VERKSAMHETSMÅL ÅR 2014

- Rekryteringen till kyrkliga yrken uppmärksammas på lokal- och stiftsnivå. De stiftsanställda håller regelbundet kontakt till utbildningsanstalterna och arbetar med temat vid olika ungdomsevenemang och rådplägningsdagar. Målsättningen är att antalet nya studerande till kyrkliga yrken och antalet som går i pension skall vara i balans.
- Eventuella förändringar i församlingsstrukturen följs upp och stödåtgärder i form av arbetslagsutveckling och arbetshandledning sätts in vid behov. Ifall kyrkomötet går in för en ny samfällighetslagstiftning uppmärksammar domkapitel och stiftsfullmäktige följderna för Borgå stifts del. Biskopen, stiftssekreteraren för personalvård och notarien besöker församlingarna och hjälper dem att finna fungerande lösningar för ekonomi, verksamhet och personal. Vid behov används stiftets arbetslagskonsulter eller annan konsult hjälp för att stöda församlingarna i dessa processer.
- Stiftets satsning på gudstjänstutbildningen fortsätter med utbildningar för församlingarna i stiftet. Under året ordnas stiftets barnkörsstämma i Kimito den 16-18 maj. Planeringen för den 17:e allmänna finlandssvenska kyrkosångsfesten i Raseborg 2015 fortsätter.
- Kyrkans svenska personalutbildning förverkligas, efter att samarbetsavtalet med Lärkkulla sagts upp, helt i stiftets regi och kräver därför under året ett fortgående utvecklingsarbete för att garantera en högtstående kvalitet och ett relevant innehåll i utbildningarna.
- Borgå stift betonar i sin verksamhet ansvaret för missionen och kyrkans internationella arbete. Samarbetet med Malawis evangelisk-lutherska kyrka utvecklas och kontakterna fördjupas. Arbetet inom denna sektor stöds även av den stiftssekreterarbefattning för mission och internationellt arbete som inrättas 2013 så att innehavaren kan inleda sitt arbete 1.1.2014.

MOTIVERINGAR TILL EKONOMIPLAN 2014–2016

Bokslut 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016	
			+ 1,5 %	- 3 %	0 %
Intäkter	211 397	192 700	138 900	140 000	140 000
Kostnader	-1 644 420	-1 645 300	-1 660 900	-1 353 000	-1 353 000
Verksamhetsbidrag	-1 433 023	-1 452 600	-1 522 000	-1 493 000	-1 493 000

Ramarna är givna av Kyrkostyrelsen. Summorna räknas så att verksamhetsmedlen räknas enligt de angivna procentsatserna. Sedan tillkommer hyreskostnaderna och 19 000 € för mission och internationell diakoni. De facto betyder detta att budgeten för år 2014 ökar med 2,8 % och minskningen år 2015 blir 1,9 % (enligt den tabell vi fått från Kyrkostyrelsen).