

SUOMEN EVANKELIS-LUTERILAINEN KIRKKO
KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO VUODELLE 2012 JA
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2012 – 2014

Kirkkohallituksen esitys 11/2011 kirkolliskokoukselle
Asianumero 2011-00615

SISÄLLYSLUETTELO:	sivu
Yleisperustelut	3
1 Kirkon keskusrahasto	18
Tuloslaskelma	18
Erittely tuotto- ja kululajeittain	19
10 Kirkon eläkelaitos	20
101 Eläke toiminta	22
108 Sijoitustoiminta	24
20 Kirkon yhteinen toiminta	26
200 Kirkkohallitus	28
Osastokohtainen erittely liiteosassa	
300 Hiippakunnallinen toiminta	34
301 Turku	36
302 Tampere	38
303 Oulu	40
304 Mikkeli	42
305 Porvoo	44
306 Kuopio	46
307 Lapua	48
308 Helsinki	50
312 Espoo	52
360 Toimitilat	54
390 Yhteiset	55
400 Avustukset	56
Avustushakemukset liiteosassa	
600 Omakatteiset rahastot	66
50 Kirkon palvelukeskus	68
Investointiosa	70
Rahoituslaskelma	72
Budget och ekonomiplan	73

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN 2012 - 14 YLEISPERUSTELUT

1. Johdanto

Kirkon keskusrahaston toiminta- ja taloussuunnitelman 2012 - 2014 rakenne on seuraava:

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

Vuonna 2012 toimintansa aloittava Kirkon palvelukeskus on jatkossa osa kirkon keskusrahaston taloutta.

Taloussuunnitelmaan sisältyy kolme vuotta (vuosia 2012 - 2014) koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma. Kirkon keskusrahaston taloussäännön 3 §:n mukaan kirkolliskokouksen on taloussuunnitelman vahvistamisen yhteydessä vahvistettava myös vähintään kolme vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma.

Taloussuunnitelmassa esitetään sekä suunnitelmakauden että taloussuunnitelavuoden keskeisimmät toiminnan painopistealueet ja tavoitteet. Kirkolliskokoukselle esitetään selvitys taloussuunnitelmaan 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 yhteinen toiminta-ajatus, yhteiset keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosille 2012 - 2014 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2012.

Kirkkohallituksen suunnitteluyksiköiden toiminta- ja taloussuunnitelmat ovat erillisessä liiteosassa. Näissä suunnitelmissa kuvataan kunkin yksikön perustoimintaa. Kunkin yksikön osalta esitetään niin ikään toiminta-ajatus, keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosina 2012 - 2014 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2012. Vuodelta 2012 laadittavan toimintakertomuksen liitteessä arvioidaan myös näiden tavoitteiden toteutumista.

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 maailmanlaajuisesta Kristuksen kirkkosta.

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 tarkasteltaessa seurakuntien taloudellinen tila on heikentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. Seuraavassa taulukossa verrataan vuosien 2009 ja 2010 tilinpäätöksiä.

KOKO KIRKON TALOUSTIETOJA

milj.euroa	2009	2010	muutos
Toimintatuotot	143	161	13 %
Toimintakulut	-987	-1.018	3 %
Henkilöstökulut	-609	-617	1 %
Toimintakate	-845	-856	1,5 %
Kirkollisverotulo	859	842	-2 %
Yhteisöverotulo	95	112	18 %
Verotulot yht.	955	954	0 %
Vuosikate	83	64	-23,6 %
Tilikauden tulos	24	2	-92 %

Seurakuntien tuloista verotulojen osuus on noin 80 %. Verotulot kasvoivat vuoteen 2008 saakka. Globaali finanssikriisi ja taantuma vuosina 2008 - 2009 aiheuttivat sen, että vuonna 2009 verotulo laski 2,2 %. Kirkollisveron määrä tosin kasvoi, mutta vain 0,7 %. Vuonna 2010 kirkollisveron määrä laski 2 %. Viimeisen 15 vuoden aikana kirkollisverotulo on aiemmin laskenut edelliseen vuoteen verrattuna vain kaksi kertaa, vuosina 1997 ja 2003.

Positiivisena kehityksenä voidaan mainita toimintatuottojen 13 %:n kasvu ja se, että henkilöstömenot kasvoivat vain 1,3 %. Bruttokulut kasvoivat 3 %, mutta toimintatuottojen kasvun ansiosta nettomääräiset kokonaiskustannukset nousivat vain 1,5 %. Edellisinä vuosina vastaava nettokustannusten kasvu on ollut selvästi suurempaa (2009 + 3%, 2008 +8%).

Seurakuntien jäsenmäärän kehitys oli edelleen vuoden 2010 aikana vähenevä. Kirkon jäsenmäärä väheni 1,5 %. Vuoden aikana kirkkoon liittyi 13.284 henkilöä ja siitä erosi 83.097 henkilöä.

Seurakuntien tilikauden tulos vuonna 2010 romahti 2 miljoonaan euroon vuoden takaisesta 24 miljoonasta eurosta. Rahoitusasema heikkeni. Rahoitusarvopapereiden ja muiden rahavarojen määrä pieneni jo kolmantena vuonna peräkkäin. Taloudellinen polarisaatio jatkui voimakkaana. Heikot seurakuntataloudet ovat heikentyneet edelleen ja voimakkaammin kuin aikaisemmin. Vuonna 2010 seurakuntatalouksista 37 prosentilla oli negatiivinen vuosikate ja 61 prosentilla negatiivinen tilikauden tulos. Vain suurimmilla, yli 30.000 jäsenen seurakuntatalouksilla talous oli pääsääntöisesti ylijäämäinen.

NEGATIIVISEN TULOKSEN SEURAKUNNAT

Seurakuntatalouden jäsenmäärä	Negatiivinen vuosikate srk:ien lkm 2010	Negatiivinen vuosikate srk:ien lkm 2009	Negatiivinen tilikauden tulos srk:ien lkm 2010	Negatiivinen tilikauden tulos srk:ien lkm 2009
Alle 2 000 jäsentä (45 kpl)	27	21	30	27
2 001 – 5 000 jäsentä (109 kpl)	51	44	71	59
5 001 – 10 000 jäsentä (79 kpl)	27	13	47	38
10 001 – 30 000 jäsentä (64 kpl)	14	9	36	21
30 001 - jäsentä (26 kpl)	2	1	13	11
Seurakuntataloudet yhteensä (323 kpl)	121	88	197	156

Seurakuntien oikeutta saada osuus yhteisöveron tuotosta perustellaan hautaustoimen, väestökirjanpitoon liittyvien tehtävien ja kansallisen kulttuuriperinnön hoitokustannuksilla. Näihin tehtäviin seurakunnat käyttivät 142 milj. euroa vuonna 2010. Samaan aikaan seurakunnat saivat yhteisöveroa em. tehtävien hoitamista varten 112 milj. euroa.

Kahdeksan ensimmäisen kuukauden aikana vuonna 2011 kirkollisveroja on tilitetty seurakunnille 2,7 % enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten. Yhteisöverojen tilitykset ovat kasvaneet 15,5 %. Verotilitykset yhteensä ovat kasvaneet 4,0 % edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna.

3.2. Yleinen talouskehitys

Viimeisten kuukausien aikana epävarmuus talouden tulevasta kehityksestä on lisääntynyt. Maailmantalous on poikkeuksellisen herkässä tilanteessa, koska luottamus useiden maiden kykyyn hoitaa velvoitteensa horjuu jälleen. Ongelmana on nyt ennen kaikkea ylivelkaantumisen niin EU-maissa, Yhdysvalloissa kuin Japanissakin. Kulutuksen hiipuminen on uhka, sillä valtioiden on pakko leikata menojaan ja epävarmoina aikoina kansalaisten varovaisuus ja säästämisen halu lisääntyvät. Tämä tarkoittanee kysynnän pysymistä vaikeana ja talouskasvun maailmanlaajuisista hidastumista. Kasvun painopiste on yhä selkeämmin kehittyvissä maissa, koska ikääntyminen ja ylivelkaantuminen heikentävät läntisten teollisuusmaiden kasvun edellytyksiä. Perinteisissä teollisuusmaissa, kuten Suomessa, kasvun ennustetaan olevan seuraavien vuosien aikana korkeintaan kahden prosentin luokkaa. Tämäkin on optimistinen arvio ja voi toteutua vain, mikäli vakavat uhat rahoitusmarkkinoiden pahemmasta järkkymisestä pystytään torjumaan. Toisaalta uuden taantumankaan uhkaa ei voi sulkea kokonaan pois. (Pääministeri Jyrki Kataisen ilmoitus ajankohtaisesta taloudellisesta tilanteesta 8.9.2011).

Eri toimijoiden laatimat Suomen talousennusteet poikkeavat jossain määrin toisistaan. Inflaatioarviot vuodelle 2012 liikkuvat välillä 2,0 % (Nordea) ja 2,7 % (VM). Tällä hetkellä inflaatio on yli kolme prosenttia. Vauhdin arvioidaan jatkossa hidastuvan mutta olevan kuitenkin euroalueen inflaatiota korkeamman.

Työttömyysastearviot vuodelle 2012 vaihtelevat välillä 7,0 % (Sampo) ja 8,0 % (Palkansaajain tutkimuslaitos). Työttömyysasteen aleneminen Suomessa on ollut kuluvana vuonna ennakoitua hitaampaa ja jäänee hieman alle 8 prosenttiin.

4. Ehdotuksen keskeisimmät kohdat

4.1. Kirkon eläkelaitos

Kirkon palkkasumman oletetaan suunnitelmakaudella kasvavan n. 1,0 – 1,5 % vuodessa.

Eläkemenojen osalta talousarvio on laadittu joulukuussa 2010 valmistuneen eläkemenoennusteen perusteella. Eläkemenojen arvioidaan kasvavan suunnitelmakaudella noin 7-8 % vuodessa. Eläkemenoennusteen mukaan vanhuuseläkemenot kasvavat vuosittain n. 10 milj. euroa, muissa eläkelajeissa ei ole juurikaan merkittäviä vuositasen muutoksia.

Tässä suunnitelmassa esitetään, että työnantajan eläkemaksuprosentti nostetaan vuonna 2012 nykyisestä n. 27 %:sta 28 %:iin. Tämä maksun korotus lisää eläkemaksutuloja noin 5 milj. euroa vuodessa.

Kirkolliskokouksessa on käsiteltävänä kirkkolainmuutosesitys (Kirkkohallituksen esitys 10/2011), jossa esitetään uuden kirkollisveroperusteisen eläkerahastomaksun säätämistä. Uuden maksun tarkoituksena olisi kasvattaa kirkon eläkerahastoa tietyn määräajan sen varmistamiseksi, että eläkerahaston varat riittävät selviytymään tulevista vuosista, jolloin vanhuuseläkemenot nousevat hyvin voimakkaasti. Lakiesityksessä asetettu maksukatto on 5 % kirkollisveroista. Mikäli lainmuutos etenee kirkolliskokouksessa, tavoite olisi, että uusi maksu olisi käytössä vuonna 2013. Tässä suunnitelmassa on varauduttu 10 miljoonan euron suuruiseen eläkerahastomaksuun vuodesta 2013 alkaen. Vuoden 2009 kirkollisverotulojen perusteella eläkerahastomaksun pitäisi olla 1,2 %, jotta maksu tuottaisi 10 miljoonaa euroa.

Eläkerahastoon siirtyvä eläke-toiminnan ylijäämä pienenee suunnitelmakaudella siten, että vuonna 2014 siirtoa ei enää juurikaan ole (0,1 milj. euroa). Vuodesta 2015 alkaen käytetään eläkerahaston sijoitustoiminnan tuottoja joltain osin eläkkeiden maksuun.

Vuoden 2005 alusta lukien jokainen seurakunta tai seurakuntayhtymä on suorittanut kirkon keskusrahastoon vuosittain kirkolliskokouksen vahvistamien perusteiden mukaan määräytyvät työkyvyttömyyseläkkeiden omavastuuosuudet. Tätä menettelyä esitetään jatkettavaksi. Omavastuu määrätään vain toistaiseksi myönnettyistä työkyvyttömyyseläkkeistä. Tavoitteena on vähentää vanhuuseläkeikää aikaisemmin tapahtuvia eläkkeelle siirtymisiä ja kasvattaa työnantajien kiinnostusta työkykyä ylläpitävän toiminnan ja kuntoutuksen kehittämiseen.

Vuoden 2012 alussa kirkon eläkelain toimeenpano siirtyy Kevan (ent. Kuntien eläkevakuutus) vastuulle. Kirkon eläkelaitoksen tehtävänä on siirron jälkeen ainoastaan eläketurvan rahoituksesta, eläkerahaston varojen sijoittamisesta sekä eläkemaksujen perimisestä vastaaminen. Tämän hetkisen arvion mukaan Kevan korvaus tehtävien hoitamisesta on 2,6 milj. euroa vuonna 2012. Vuonna 2012 maksetaan tämän lisäksi edelleen nykyisen Kirke – eläketietojärjestelmän ylläpidosta 0,5 milj. euroa sekä Arek Oy:lle viimeinen erä investointikustannuksia 0,3 milj. euroa. Kustannukset ovat yhteensä 3,4 milj. euroa; vähennys vuoteen 2011 on huomattava.

Kirkkohallituksen täysistunnon 3.6.2008 toimikaudekseen valitsema eläkerahaston johtokunta työskentelee edelleen hyvin haasteellisessa markkinatilanteessa. Johtokunnan tärkeimpänä tehtävänä on laatia pidempää ajanjaksoa koskeva sijoitusstrategia kirkon uuden eläkemenoennusteen ja arvioidun eläkevastuun perusteella. On ratkaistava, minkälainen eläkerahaston sijoitusten allokaation eli jakautumisen eri omaisuusluokkiin tulee olla siinä vaiheessa, kun osaa sijoitustoiminnan tuotoista käytetään eläkkeiden maksuun. Eläkerahaston koko 31.7.2011 oli n. 947 milj. euroa ja tuotto vuoden alusta -1,31 %.

4.2. Kirkon yhteinen toiminta

Toiminta- ja taloussuunnitelman kehikset

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi 19.4.2011 TTS 12-14 kehikset seuraavasti: Vuoden 2012 talousarvio ja vuosien 2012-14 toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan

kirkolliskokouksen hyväksymän vuosien 2011-13 toiminta- ja taloussuunnitelman perusteella seuraavasti:

- 1) Muutokset perustoiminnan osalta
 - 2011 - 5 %
 - 2012 + 0,5 %
 - 2013 + 0,5 %
- 2) Strategiset hankkeet rahoitetaan osin edellisten tilikausien ylijäämää käyttäen.

Käyttötalousosa vuosina 2012 - 2014

milj. euroa	2011	2012	2013	2014
Kirkkohallitus	29,2	27,8	27,7	27,4
Muutos		-5%	0 %	-1 %
Hiippakunnallinen toiminta	12,8	12,2	12,2	12,2
Muutos		-5 %	0 %	0 %
Avustukset	11,8	10,8	10,8	10,4
Muutos		-8 %	0%	-4 %
Yhteensä	53,8	50,7	50,7	50,0
Muutos		- 6 %	0 %	-1 %

Vuoden 2012 talousarvioesityksessä käyttötalousosa pienenee – 6 % edelliseen vuoteen verrattuna.

4.2.1. Kirkkohallitus

4.2.1.1. Keskeiset kehityshankkeet suunnitelmakaudella

Monivuotisten kehityshankkeiden vuodelle 2012 asetettuja tavoitteita kuvataan jäljempänä Kirkkohallituksen kohdalla.

Meidän kirkko 2015 – strategian jalkauttaminen

Pyhä-painopiste:

Painopisteellä halutaan rohkaista pyhän etsimiseen ja lähestymiseen, vahvistaa kristillistä uskoa ja elämäntapaa sekä edistää luomakunnan hyvinvointia. Hankkeessa on kolme teemaa: Jumala, Pyhä aika ja Luomakunta. Pyhä-painopisteen tavoitteena on kirkastaa kirkon sanomaa, vahvistaa vastuullista elämäntapaa ja rohkaista pyhän kokemiseen ja elämiseen. Näin vahvistetaan kirkon perustehtävää, vastataan ajankohtaisiin kysymyksiin, autetaan toiminnan ja voimavarojen keskittämässä sekä tuetaan kirkon työntekijöitä. Vuosiaiheena 2012 on Pyhän yhteydessä. Painopisteen viimeisenä toteuttamisvuonna ollaan aivan kristillisen pyhän juurilla, ytimessä. Vuosi kutsuu elämään pyhän yhteydessä ja olemaan suhteessa. Pyhä on läsnä. Vuoden aikana nostetaan esiin seuraavia teemoja: Pyhä Henki, helluntai, seurakunta, seurakuntalaisuus, osallisuus ja kaste. Teemat tulevat esiin esimerkiksi seuraavissa osahankkeissa: Raamattu-juhlavuosi, Ekopaasto-kampanja sekä Kirkon työntekijöiden hengellisen elämän tukeminen. Viimeisenä toteuttamisvuotena järjestetään myös päätösseminaari/keskusteluserja.

Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen

Hankkeen tavoitteena on tukea seurakuntien vapaaehtoistoimintaa niin että palkatut ja vapaaehtoiset seurakuntalaiset voisivat yhdessä toteuttaa seurakunnan perustehtävää. Viimeisenä toimintavuotena käytännön kehittämistyötä jatketaan yhdessä noin 50 seurakunnan kanssa. Vuoden aikana järjestetään eri puolilla Suomea yhteensä 14 kehittämispäivää. Kokemusten pohjalta tuotetaan materiaalia kaikkien seurakuntien käyttöön.

Tulevaisuuteen suuntautuvaa keskustelua käydään piispa Kaarlo Kallialan johtamassa kirkon kansalais- ja vapaaehtoistoiminnan foorumissa. 22.11.2012 järjestetään tulevaisuusseminaari, jossa näiden työskentelyjen pohjalta luodaan suuntaa kirkon vapaaehtoistoiminnalle tästä eteenpäin. Hankkeen loppuvaiheessa kiinnitetään huomiota siihen, miten vapaaehtoistoiminnan kehittämiseksi luodaan jatkossa mahdollisuuksia sekä seurakunnissa että keskushallinnon tasolla.

Jumalanpalveluselämän kehittäminen

Kirkolliskokouksen aloitteesta käynnistetty hanke liittyy kirkon strategian hengellisen elämän vahvistamista koskevaan painopisteeseen. Sen avulla saatetaan käytäntöön niitä jumalanpalvelusuudistuksen tavoitteita ja periaatteita jotka eivät vielä ole toteutuneet kaikilta osin. Hankkeen tavoitteena on toimivien ja uusien jumalanpalveluskäytäntöjen kartoittaminen, kehittäminen ja jakaminen sekä tutkimustiedon saaminen seurakuntien jumalanpalveluselämästä. Näiden avulla kehitetään seurakuntien jumalanpalveluselämää niin, että se on monipuolista ja rikasta sekä sisältää inhimillistä lämpöä ja hengellistä syvyyttä. Hankkeen myötä tapahtuva jumalanpalveluskäytäntöjen kehittyminen tarjoaa mahdollisuuden osallistujamäärien kasvulle. Hankkeen periaatteet jäsennetään konkreettiseksi toimenpiteiksi vuosittain tehtävässä toimintasuunnitelmassa, jonka toteutumista arvioidaan vastaavan vuoden toimintakertomuksessa. Hankkeeseen nimetyt seurakunnat (yhteensä 43) kehittävät jumalanpalveluksia omista tarpeistaan lähtien projektin ajaksi. Pääpaino on seurakuntalaisten roolin vahvistaminen jumalanpalvelusten suunnittelussa ja toteutuksessa. Kehittämishankkeen tueksi toteutetaan tutkimus, jossa selvitetään seurakuntalaisten jumalanpalveluskokemuksia ja -toiveita. Hankkeeseen on rekrytoitu kaksi hankekoordinaattoria, joiden yhteenlaskettu työpanos vastaa kokoaikaista työsuhdetta.

Seurakuntien rakennemuutos

Kirkkohallitus asetti maaliskuussa 2008 seurakuntien rakennemuutosprosessia varten ohjausryhmän vuosiksi 2008–2011, jonka tehtävänä on ollut 1) koota muutosprosessin kehityslinjat ja tehdä niistä johtopäätökset; 2) tukea muutosprosessia kirkon eri tasoilla sekä 3) suunnitella ja ohjeistaa muutosprosessia koskevaa viestintää. Ohjausryhmän loppuraportti johtopäätöksineen tulee valmistumaan vuodenvaihteessa 2011–2012.

Pääministeri Jyrki Kataisen hallitusohjelmassa 22.6.2011 on linjattu kuntapolitiikkaa siten, että hallitus tulee toteuttamaan koko maan laajuisen kuntauudistuksen, jonka tavoitteena on vahvoin peruskuntiin pohjautuva elinvoimainen kuntarakente. Vahva peruskunta muodostuu luonnollisista työssäkäyntialueista ja on riittävän suuri pystyäkseen itsenäisesti vastaamaan peruspalveluista. Hallitus määrittelee kuntauudistuksen tarkemmat kriteerit ja etenemisen vuoden 2011 loppuun mennessä. Annettava rakennelaki korvaa voimassa olevan puitelain ja kuntarakennemuutos tulee muodostamaan perustan kuntalain kokonaisuudistukselle. Kuntarakennemuutoksessa selvitetään kullakin alueella tarkoituksenmukainen kunta- ja palvelurakenne, jolloin kuntauudistus koskee yhtälailla maaseutua kuin kaupunkiseutuja. Uudistamisessa otetaan yhtä lailla huomioon alueiden erilaisuus, kuten kasvukeskusten erityispiirteet, harva asutus, pitkät etäisyydet, saaristoisuus ja kielelliset olosuhteet. Aikataulullisesti tavoitteena on vuoden 2012 aikana valmistella ja saattaa eduskunnan käsittelyyn uusi rakennelaki, jolloin uutta kuntarakennetta koskevia ratkaisuja tehdään vuodesta 2013 eteenpäin. Hallinto- ja kuntaministeri Henna Virkkusen 2.9.2011 antaman lausunnon mukaan uutta kuntarakennetta koskevat ratkaisut tehdään vuosien 2013 ja 2014 aikana.

Kuntapuolella tehtävät ratkaisut tulevat nykyäänösten nojalla vaikuttamaan voimakkaasti kirkon paikallistason rakenteisiin. Siten kirkon omat ratkaisut paikallistason rakenteiden kehittämiseksi tulisi edetä vastaavassa aikataulussa. Seurakuntauudistuksen kolmeksi näkökulmaksi nousivat vuonna 2007 seurakunnan jäsenyyden vahvistaminen, seurakuntayhteisöjen tukeminen ja itsekannattavuuden kehittäminen. Tavoitteena rakenteiden kehittämiseksi tulee jäsenyyden vahvistamisen ja seurakuntayhteisöjen näkökulmasta olla lähiyhteisöjen turvaaminen, mutta toisaalta myös monipuolisen toiminnan turvaaminen mahdollisimman joustavalla henkilöstörakenteella. Seurakuntien itsekannattavuuden näkökulmasta tavoitteina on syytä mainita seurakuntien taloudellisen eriarvoisuuden

vähentäminen ja hallinnollisten rakenteiden keventäminen. Haasteina rakenneuudistukselle ovat parokiaaliperiaatteen verkostoituminen muuhun yhteiskuntaan sekä lähiyhteisöjen toiminnallisuuden turvaaminen suhteessa kirkon ja seurakuntien talousratkaisuihin.

Tämä edellyttää uutta kirkon paikallistason rakenteiden uudistamiseen tähtävää hanketta. Hanke poikkeaa aiemmista seurakuntien rakennemuutoksiin liittyneistä hankkeista siten, että tavoitteena on tehdä kirkolliskokoukselle konkreettinen esitys kirkon paikallistason rakenteiden uudistamiseksi.

Vuoden 2011 lopussa työnsä päättävä Seurakuntarakenteiden rakennemuutosprosessin ohjausryhmä tulee loppuraportissaan hahmottamaan muutamia malleja kirkon paikallistason rakenteiden uudistamiseksi. Tämän loppuraportin sekä ohjausryhmän työhön liittyvä muu asian käsittelyä tukeva aineisto toiminee seurakunnat ja hiippakunnat huomioon ottavan keskustelun alkuunpanijana ja pohjana rakennemuutoksen suuntalinjojen aikaansaamiseksi. Keväällä 2012 toteutettavan kuulemiskierroksen jälkeen hankkeessa voidaan edetä lausuntojen pohjalta joko niin, että voidaan suoraan ryhtyä työstämään hyväksi koettua rakenneratkaisua, taikka lausuntojen pohjalta työstää esitettyjä malleja edelleen eteenpäin periaatelinjauksen pohjaksi.

Hankkeen onnistumisen kannalta edellytyksenä on, että turvataan riittävä seurakuntarakenteiden ja – hallinnon erityisasiantuntemus. Hankkeen edetessä seurakuntien ja kirkon toimijoiden kuuleminen sekä hankkeen etenemisestä viestiminen on myös tärkeää. Aikataulullisesti hankkeen arvioidaan kestävän valmisteluineen ja täytäntöönpanoineen vuodet 2012 – 2016.

Hengellinen elämä verkossa –hankekokonaisuus

Hengellinen elämä verkossa –hanke loppuu nykymuotoisena hankkeena vuoden 2012 lopussa. Hengellinen elämä verkossa jatkuu siitä huolimatta. Tämä tarkoittaa hankkeen omassa toiminnassa tähän nivelkohtaan valmistautumista.

Toimintavuoden aikana selvitetään, mitkä toiminnoista ovat sellaisia, että niitä koko verkkotyölle elintärkeinä tulee jollain tavalla jatkaa ja hoitaa myös hankkeen jälkeen uusina, itsenäisinä toimintoina ja mitkä ovat sellaisia, jotka voidaan joko suoraan tai siirtymäajalla saada tehdyksi olemassa olevissa organisaatioissa, ennen kaikkea KT:ssa, TO:ssa ja KCSA:ssa, mutta myös koko kirkkohallituksessa. Tämä tarkoittaa hankkeelle yhä lisääntyvää yhteistyötä kaikkien kirkkohallituksen yksikköjen kanssa. Tavoitteena on löytää toimiva, kustannustehokas ja toteuttamiskelpoinen verkkotyön tukitoimintojen tuottamisen malli.

Nyt hankkeessa tehty – usein kokeellinen - operationaalinen työ pyritään siirtämään kokonaan seurakuntiin osaksi niiden perustoimintaa. Tämä tarkoittaa samalla työn koordinoitijärjestelmien kehittämistä ja rakenteiden luomista kokeilevalle ja uusia toimintatapoja kehittäväälle, perustyölle pohjaa luovalle työlle. Tämä tehdään yhä tiivistyvässä yhteistyössä seurakuntien kanssa. Tavoitteena on seurakuntien verkkotyön määrän ja osaamisen saaminen valtakunnallisen tarpeen tasalle.

Koko hankkeesta ja sen tuottamista verkkopalveluista tehdään arviointi ja sen pohjalta esitetään jatkosuunnitelmia ja toimenpide-ehdotuksia.

Koulutukset jatkuvat vuonna 2012 suunnitellusti. Osa suunnitelluista koulutuksista toteutuu vasta 2013. Hengellinen työ verkossa -peruskoulutukset jatkuvat niin, että vuonna 2012 järjestetään n. 50 koulutusta. HTV- jatkokoulutuksia kehitetään, järjestetään teemaseminaareja, kouluttajatapaamisia hiippakunnittain ja yksi valtakunnallinen kaikille kouluttajille suunnattu täydennyskoulutusseminaari.

Sosiaalisen median pelisääntöjä luodaan sekä seurakuntien perustyöhön että kirkon valtakunnallisiin palveluihin. Tämä pyritään tekemään niin, että seurakuntien työntekijöiden oma ääni ja jo saatu kokemus kuuluu ohjeissa. Tavoitteena on joustavat ja sopeutuvat ohjeet, jotka kuitenkin antavat riittävän selkänöjan sekä verkkotyötä tekeville ja työn johtamiselle että seurakuntien luottamushenkilöille.

Verkkokeskusteluissa panostetaan vuonna 2012 työnohjaukselliseen koulutukseen työntekijöiden jaksamisen mahdollistamiseksi ja työsuojelun vuoksi. Yhteistyösopimuksissa eri palvelujen kanssa otetaan lähtökohtaisesti huomioon työnohjaukselliset toimenpiteet ja niiden käyttöön sitoutetaan.

Verkkokeskustelun analyysityökalujen kehittämistä jatketaan. Tavoitteena on päästä verkossa mahdollisimman suureen proaktiivisuuteen reagoinnin sijaan mm. maineenhallinnassa ja kriisien ennakoimisessa. Verkkoyhteisöissä työskentelyä kehitetään edelleen, tavoitteena on löytää hyviä ratkaisuja Facebookissa tai vastaavissa yhteisöissä olemiseen kirkkona. Henkilökohtaiselle kohtaamiselle luodaan edelleen rakenteita ja siihen liittyvää osaamista kootaan, kehitetään ja jaetaan. Vanhusten kanssa tehtävä verkkotyö sekä ryhmätyökalujen ja työmenetelmien kokeilu, opettelu ja käyttöönotto vaativat kehittämistä. Hankkeessa on edelleen säilytettävä mahdollisuus nopeaan ja joustavaan reagoimiseen ja uuden luomiseen!

Kitke-hanke (kirkonkirjojenpidon ja niiden tietojärjestelmien kehittäminen)

Kirkkohallituksen 7.4.2005 asettama esiselvitystyöryhmä esitti 19.5.2006 kirkon yhteisen oman jäsentietojärjestelmän rakentamista, yhteisen tietokannan perustamista ja valtakunnallisen asiakaspalvelun käyttöönottoa, mikä edellyttää kirkkolain muutosta. Yhteisen järjestelmän käyttö tuo esiselvityksen mukaan kymmenessä vuodessa säästöä n. 30 miljoonaa euroa, joista 10 miljoonaa on lähinnä it-järjestelmien toimittajille maksettuja euroja ja n. 20 miljoonaa euroa on työvoiman säästöä yhteisten keskitettyjen toimintojen myötä. Uudella tekniikalla ja uusilla toimintatavoilla parannetaan yleistä tietoturvaa ja asiakaspalvelua.

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi 16.8.2006 yhteisen jäsentietojärjestelmän rakentamisen ja tarjouskilpailun käynnistämisen. Kirkolliskokous hyväksyi marraskuussa 2006 hankkeeseen tarvittavat määrärahat. Tarjouskilpailun tuloksena jäsentietojärjestelmän toimittajiksi valittiin Digi-osuudelle 21.6.2007 Affecto Oy ja Data-osuudelle 16.8.2007 Logica Oy.

Kirkon uusi yhteinen jäsentietojärjestelmä, Kirjuri-järjestelmä, sisältää sekä nykyisten jäsentietojen tietokannan että vanhojen kirkonkirjojen ja perhelehtien digitoidut aineistot. Kirjuri-järjestelmän ensimmäinen versio otetaan tuotantokäyttöön kaikissa seurakunnissa joulukuussa 2011. Tällöin tulee käyttöön ns. viranomaistehtävien osakokonaisuus sekä seurakuntien ja niiden alueiden toiminnan suunnittelua tukevia toimintoja. Järjestelmän kehittämistä jatketaan vuonna 2012 seurakuntien tarvetta vastaavaksi mm. digitoidun aineiston määritelyjen ja suunniteltujen käyttöominaisuuksien toteuttamisella, karttapalvelun toteutuksella ja käyttöönotolla sekä tilastointi- ja raportointi-osuutta laajentamalla. Lisäksi jatketaan Kirjuri-järjestelmän ja seurakuntien paikallisten tietojärjestelmien sekä Kirjuri-järjestelmän ja Kirkon palvelukeskuksen tietojärjestelmien välisten sähköisten rajapintojen kehittämistä.

Hallituksen esitys HE 19/2010 laiksi kirkkolain 16 luvun ja 25 luvun 12 § muuttamisesta hyväksyttiin Eduskunnassa 26.5.2010. Tämän mukaisesti seurakuntien ja keskusrekisterien ylläpitämät jäsentietojärjestelmät korvataan kirkon yhteisellä jäsentietojärjestelmällä. Kyseisen lain vahvistamisen yhteydessä päätettiin lain voimaantulopäiväksi Kirjuri-järjestelmän käyttöönottopäivä 1.12.2011.

Kirkkolaissa säädetysti Kirkkohallitus vastaa Kirjuri-järjestelmän yleisestä toimivuudesta, kehittämisestä, tietohallinnosta ja tietoturvasuudesta sekä rekisteritoimintojen yhteneväisyydestä. Kirkkohallitus toimii Kirjuri-järjestelmän käyttöoikeus- ja lokirekisterin rekisterinpitäjänä, valvoo rekisterin käyttöä ja päättää järjestelmän laajempien käyttöoikeuksien myöntämisestä. Kirkkohallitus vastaa myös Kirjuri-järjestelmän kehittämisestä sekä käyttäjätuesta ja sen organisoinnista. Nämä Kirkkohallituksen hallinto-osastolle kohdentuvat uudet tehtävät edellyttävät kahden uuden vakinaisen resurssin palikkaamista täysipäiväisesti hoitamaan kirkonkirjojenpidon tehtäviä.

Uusi järjestelmä ja yksi yhteinen tietokanta mahdollistavat nykyistä monipuolisemman asiakaspalvelun, yhtenäiset toimintatavat sekä laajemman yhteistyön seurakunnissa ja keskusrekistereissä. Kirkonkirjojenpidon eri organisointimalleja ja yhteistyön muotoja sekä järjestelmän käyttöön liittyviä toimintoja ja prosesseja kartoitetaan yhteistyössä seurakuntien ja keskusrekisterien kanssa. Tavoitteena on suunnitella ja toteuttaa tarvittavia muutoksia mahdollisimman tehokkaan toiminnan ja kustannussäästöjen saavuttamiseksi.

Kirjuri-järjestelmän koulutus toteutetaan monipuolisena verkkokoulutuksena sekä pääsääntöisesti rovastikunnittain tapahtuvana lähiopastuksena. Järjestelmän verkkokoulutuksen, käyttöönoton ja käytön tukena toimivat paikallisesti hiippakunnalliset tukirenkaat, joiden organisoinnista ja koulutuksesta vastaavat hiippakuntien tuomiokapitulit ja Kirkkohallitus yhteistyössä. Tukirenkaiden jäsenille järjestetään Kirjuri-järjestelmän koulutus- ja kehittämispäiviä vuosittain säännöllisesti.

Kirjuri-järjestelmän lakisääteisten tietoturva-vaatimusten vuoksi kaikkien seurakuntien on otettava käyttöön kirkon tietojärjestelmien käyttöoikeuksien hallintajärjestelmä eli ns. TYP-järjestelmä ja muu yhtenäinen tietoturvan hallinta. Näiden kehittämistä ja käyttöönottoa jatketaan vuoden 2012 aikana kaikissa seurakunnissa. Kirkkohallitus jatkaa seurakuntien tukemista TYP-järjestelmän käyttöönotossa mm. erilaista asiantuntijapua tarjoamalla. Lisäksi kirkkohallitus jatkaa muun tietoturvan kehittämistä ja jalkauttamista yhteistyössä seurakuntien asiantuntijoiden kanssa. Tähän kuuluvat mm. tietoturvapoliitikat, tietoturvamääräykset ja ohjeet, tietoturvan jatkuvan hallinnan ja kehittämisen organisointi sekä vastuuhenkilöiden ja peruskäyttäjien koulutus.

Koska useiden seurakuntien it-resurssit ja it-osaaminen eivät riitä mm. Kirjuri-järjestelmän vaatimaan tietoturvatyöhön, kaikki seurakunnat ovat tehneet vuoden 2010 alkuun mennessä yhteistyösopimuksen it-asioden hoitamisesta IT-yhteistyöalueena. Kaikki 311 seurakuntataloutta kuuluvat IT-alueeseen, joita on yhteensä 13 ja joilla kullakin on useita päätoimisia it-asiantuntijoita. Kirkkohallitus jatkaa näiden alueiden toiminnan tukemista tarjoamalla mm. erilaista asiantuntijapua ja koordinoimalla yhteishankintoja KL-Kuntahankinnat Oy:n kanssa. Lisäksi Kirkkohallitus jatkaa IT-alueiden välisen valtakunnallisen yhteistyön kehittämistä mm. erilaisilla yhteistyöfoorumeilla.

Kitke-hankkeen ja siihen kuuluvien em. välttämättömien sidoshankkeiden käyttötalouden kustannukset ovat vuonna 2012 noin 2,34 miljoonaa euroa. Tämän kehityshankkeen osalta ”ylimääräisten” käyttötalouden kustannusten arviointi on muita hankkeita vaikeampaa, koska jäsentietojärjestelmää on suunniteltu usean vuoden ajan osana kirkkohallituksen perustoimintaa. Vastaavat investointimenot ovat vuonna 2012 yhteensä noin 1,35 miljoonaa euroa. Vuoden 2012 jälkeiset kulut riippuvat suuresti siitä, kuinka paljon järjestelmään rakennetaan seurakuntien toiminnan suunnittelua tukevia palveluja sekä ns. kansalaispalveluja. Näiden osioiden tarkempi määrittely aloitetaan vuonna 2012.

Kirkkolainsäädännön kokonaiskodifiointi

Kirkkolainsäädännön kodifiointi on Kirkkolainsäädännön kodifiointitoimikunnan mietinnön valmistumisen jälkeen odottanut, että tietyt kokonaisuuteen vaikuttavat erillisvalmistelut saadaan riittävän pitkälle siten, että ne voidaan ottaa huomioon tehtävässä esityksessä. Sekä kirkon keskushallinnon uudistus että kirkollista rakennussuojelua koskevat valmistelut ovat käynnistyneet ja aikataulullisesti nämä valmistelut on tarkoitus saattaa kirkolliskokouskäsittelyyn ennen kodifiointiesityksen tekemistä. Suunnitelmakauden aikana kodifiointia jatketaan aiempien, vuosina 2006 ja 2009, valmistuneiden komiteamietintöjen pohjalta. Jatkovalmistelussa otetaan huomioon Kirkkolainsäädännön kodifiointitoimikunnan mietinnöstä (Sarja C 2009:2) saadut lausunnot sekä kirkolliskokouksen vuoden 2008 jälkeen tekemät säädösten sisältöön vaikuttavat päätökset. Erillisvalmistelussa olevien säädöshankkeiden huomioon ottaminen kodifioinnissa joudutaan ratkaisemaan tapauskohtaisesti.

Kirkkolainsäädännön kodifiointia varten on asetettu työryhmä, jonka tulee tehdä esitys 31.12.2012 mennessä. Tavoitteena on saada asia kirkolliskokouskäsittelyyn syksyllä 2013.

Tämä sekä muutamat muut vireillä olevat erilliset säädäntöhankkeet edellyttävät hallinto-osastossa lakimiesten lisäresursointia.

Kirkkohallituksen strategian toimeenpanohanke

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi keväällä 2011 kirkkohallituksen vuoteen 2015 ulottuvan strategian. Strategiassa korostetaan erityisesti vaikuttamista ja kirkon toimintaedellytysten turvaamiseen tähtävää edunvalvontaa sekä toimintaympäristön muutosten ennakointia.

Strategian hyväksymisen johdosta käynnistyi elokuussa 2011 Kirkkohallituksen strategian toimeenpanohanke, joka kestää vuoden 2013 loppuun asti. Hanke koostuu kahdesta projektista: 1) Toiminnallisen osaston organisaation ja työskentelytapojen muutosprojekti, ja 2) Strategialähtöisen osaamisen johtamisen kehittämisprojekti.

Strategialähtöisen osaamisen johtamisen kehittämisprojekti kestää vuoden 2012 loppuun asti. Projekti koskee kaikkia kirkkohallituksen osastoja, mutta alkuvaiheessa painopiste on pilottina olevassa toiminnallisessa osastossa. Myöhemmässä vaiheessa projekti ulottuu kaikille osastoille. Projektin tavoitteena on kirkkohallituksen osaamiskartoituksen toteuttaminen siten, että olemassa olevaa osaamista tarkastellaan suhteessa hyväksytyyn strategiaan. Kartoituksen pohjalta luodaan osaamisen kehittämissuunnitelma ja henkilöstöohjelma.

Samanaikaisesti käynnissä on toiminnallisen osaston organisaatiouudistus, johon osaamisen johtamisen näkökulma liittyy olennaisesti. Projekti kestää vuoden 2013 loppuun asti. Projektissa ei ole kyse yksinomaan organisaatiouudistuksesta, vaan koko osaston työskentelytapojen tarkastelusta. Tavoitteena on toiminnallisen osaston organisaatiouudistuksen toteuttaminen siten, että uusissa yksiköissä osaston perustehtävää hahmotetaan työalapohjaisuuden rinnalla laajempina asia- ja ilmiökokonaisuuksina. Tavoitteena on kirkkohallituksen strategian mukaisesti vaikuttamistoiminnan ja edunvalvonnan sekä verkostomaisen työskentelyotteen vahvistaminen toiminnallisen osaston työskentelyssä.

4.2.1.2. Keskeisten kehityshankkeiden kustannukset ja rahoittaminen

	2011	2012	2013	2014
Strategian jalkautus	420.000	355.000	120.000	
Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen	240.000	100.000	100.000	100.000
Hengellinen elämä verkossa	1.833.000	1.443.000	900.000	900.000
Kitke-hanke	2.147.000	2.340.000	2.440.000	2.540.000
HeTa-hanke	500.000			
KKh strategian toimeenpanohanke		100.000	100.000	
Kirkkolain kodifiointi	100.000	100.000	100.000	100.000
Yhteensä	5240.000	4.438.000	3.760.000	3.640.000

Kirkolliskokouksen tekemän päätöksen mukaisesti tarkoituksena on käyttää aikaisemmilta vuosilta kertynyttä ylijäämää uusien, kaikkia seurakuntia tasapuolisesti hyödyttävien hankkeiden rahoittamiseen, jolloin ei synny painetta seurakuntamaksujen korottamiseen. Käytännössä vuosien 2012 - 2014 talousarvioesitykset tulevat tuloslaskelmassa osoittamaan alijäämää. Alijäämän katteena on aikaisempien vuosien ylijäämä.

Edellä kuvattujen kehityshankkeiden investointikustannukset vuosina 2012 – 2014 ovat arviolta seuraavat:

	2011	2012	2013	2014
Strategian jalkautus				
Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen				
Hengellinen elämä verkossa	110.000	60.000		
Kitke-hanke	2.650.000	1.350.000	1.250.000	1.100.000
HeTa-hanke	2.200.000	2.800.000		
Kirkkolain kodifiointi				
Yhteensä	4.960.000	4.210.000	1.250.000	1.100.000

4.2.2. Hiippakunnallinen toiminta

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

Hiippakunnat osallistuvat omalta osaltaan aiemmin kuvattujen keskeisten kehityshankkeiden toteuttamiseen.

4.2.3. Avustukset

Kirkon keskusrahaston avustusjärjestelmän rahoittaminen ja kehittäminen on ollut tärkeä painopistealue vuodesta 2000 alkaen.

Vuoden 2011 talousarviossa seurakunta-avustuksiin esitettiin varattavaksi yhteensä 8.050.000 euroa. Vuodelle 2012 esitetään yhteensä 6.980.000 euroa, vuodelle 2013 7.070.000 euroa ja 2014 6.710.000 euroa.

Uutena avustusmuotona on 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 liityttäessä. 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 50.000 euroa vuodelle 2012, 140.000 euroa vuodelle 2013 ja 280.000 euroa vuodelle 2014.

4.2.4. 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.

4.2.5. Seurakuntamaksut

Kirkon keskusrahasto saa pääosan tuloistaan seurakunnilta seurakuntamaksuina. Keskusrahaston tulot määräytyvät kaksi vuotta aikaisempien verotulojen mukaan (vuoden 2012 keskusrahastomaksutulot perustuvat vuoden 2010 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.

	2011	2012	2013	2014
Maksuprosentti	8,2 %	8,2 %	8,2 %	8,2 %
Perusmaksutulo	51,6 milj.	50,5 milj.	50,8 milj.	51,0 milj.

Kirkolliskokouksen marraskuussa 2010 hyväksymässä vuoden 2011 talousarviossa seurakuntamaksujen arvioitiin olevan 52,6 milj. euroa. Arviota pienennettiin 1 milj. euroa talousarvion muutoksessa, jonka kirkolliskokous hyväksyi toukokuussa 2011.

4.2.6. Rahoitustuotot

Seurakuntamaksujen lisäksi keskusrahasto saa tuloja sijoitustoiminnastaan. Tuottojen perustason on arvioitu olevan vuositasolla n. 1,8 milj. euroa. Keskusrahaston tase on edelleen koko suunnitelmakauden varsin vahva. Kuten eläkerahastossakin, myös täällä käytetään varainhoitajien palveluja ja noudatetaan vastuullisen sijoittamisen periaatteita.

4.2.7. Vuosikate ja tilikauden alijäämä

	2011	2012	2013	2014
Vuosikate	798.000	1.566.000	1.828.000	2.800.000
Poistot	-4.240.000	- 4.775.000	-5.620.000	- 6.060.000
Tilikauden tulos	- 3.387.000	- 3.019.000	- 3.740.000	- 3.208.000

Suunnitelmakaudella tilikauden tulos on jokaisena vuonna alijäämäinen.

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

4.3 Kirkon palvelukeskus

Kirkolliskokous hyväksyi keväätistunnossaan 2010 kirkkolain muutosesityksen, jonka mukaan evankelis-luterilaiseen kirkkoon perustetaan kirjanpidon ja palkanlaskennan palvelukeskus. Palvelukeskus palvelee kaikkia kirkon talousyksiköitä. Laki tulee voimaan vuonna 2012. Viiden vuoden siirtymäajan kuluessa kaikki kirkon talousyksiköt siirtyvät palvelukeskuksen asiakkaisiksi kullekin seurakunnalle erikseen määritellyn aikataulun mukaan. Palvelukeskuksen johtokunnan perustaminen ja johtosäännön valmistelu käynnistetään loppuvuodesta 2011. Tavoitteena on, että palvelukeskus aloittaisi toimintansa johtokunnan alaisena vuonna 2012.

Johtaminen ja organisaatio

Palvelukeskuksen johtokunta valitaan syksyn 2011 aikana. Palvelukeskuksen toimintavalmiutta vuodelle 2012 varmistetaan käynnistämällä valmistelut

- Palvelukeskuksen organisaatiomallista
- Palvelukeskuksen johtamis-, ohjaus-, valvonta ja raportointikäytännöistä
- Strategian laadintaprosessista (visio, arvot, missio ja strategiset tavoitteet)
- Suorituskykymittareista ja seurantakäytännöistä
- Palvelumaksujen periaatteista ja hinnoittelumallista
- Asiakkaan vastaanotto prosessista ja asiakastuesta
- Muutosjohtamisesta ja viestinnästä

Palvelukeskusmallin käyttöönoton onnistumisen varmistamiseksi tunnistetaan keskeiset riskit. HeTa- projektin aikana tehty riskianalyysi päivitetään. Tietojärjestelmäprojektin aikana päivitetään mahdolliset muutokset prosesseihin ja kontrolleihin.

Toimipaikat

Ensimmäinen palvelukeskuksen toimipaikka perustettiin 1.6.2011 Ouluun. Toimitilat vuokrattiin Oulun seurakuntayhtymältä ja lisätilat vuokrataan sitä mukaan kuin palvelukeskuksen henkilöstö kasvaa.

Vuoden 2012 aikana aloitetaan Porvoon toimipisteen ja palveluiden suunnittelu.

Tietojärjestelmähanke

Syksyn 2011 aikana järjestelmätoimittajien kanssa laaditaan sopimukset. Hankkeen resurssitarpeet täsmennetään ja aikataulut yhteensovitetaan. Tietojärjestelmähankkeen onnistuminen ja aikataulujen pitävyys varmistetaan rekrytoimalla palvelukeskukseen tarvittava projektihenkilöstö. Hanke käynnistyy syksyllä 2011 ja jatkuu syksyyn 2012. Tietojärjestelmien testaukseen, pilotointiin ja käyttöönottoon osallistuu 14 pilotiksi ilmoittautunutta seurakuntaa. Tavoitteena on, että ensimmäiset palvelukeskuksen asiakkaat otetaan vastaan 2012. Riskittömän palvelutuotannon käynnistäminen edellyttää kuitenkin, että tietojärjestelmien toimintavalmius on kunnossa.

Palvelukeskusta suunniteltaessa tarkoitus oli, että kirkon keskusrahasto rahoittaa vain tietojärjestelmien hankinnat eli ohjelmistot. Näihin varattiin vuoden 2011 talousarviossa 2,2 milj. euroa. Tarjousten mukainen hinta on 2,3 milj. euroa. Tässä suunnitelmassa esitetään, että kirkon keskusrahasto rahoittaa investointeja laajemminkin. Perustamisvaiheen investointeihin voidaan sisällyttää mm. järjestelmien pilotoinnit, käyttöönotot, rajapintojen rakentamiset ja konversiot. Esitys on, että palvelukeskuksen tietojärjestelmäinvestointeihin varattaisiin yhteensä 5,0 milj. euroa siten, että ohjelmistojen osuus olisi 2,3 milj. euroa ja muiden perustamisvaiheen investointien 2,7 milj. euroa. Näin keskusrahasto vastaisi arviolta puolesta tietojärjestelmähankkeen kokonaiskustannuksista. Tämän tavoitteena on palauttaa keskusrahastolle kertynyttä ylijäämää kaikille seurakunnille tasapuolisesti.

Asiakkaiden vastaanotto 2012 - 2014

Asiakkaiden vastaanottoprosessi mallinnetaan ja siirtyvien asiakkaiden kanssa käynnistetään tehtävien siirto palvelukeskukseen. Asiakkaan vastaanottoprosessissa käydään tarkkaan läpi mm. asiakkaan ja palvelukeskuksen vastuut ja työnjaot. Asiakkaiden kanssa sovitaan palvelujen tuottamisesta palvelusopimuksella, joihin liitetään vastuunjakotaulukot ja hintaliite. Asiakkaaksi siirtymisen muutosvalmiutta arvioidaan asiakkaittain. Pehdyttämistä ja kouluttamista toimintamalliin järjestetään.

Henkilöstön rekrytointi ja osaamisen kehittäminen 2012 – 2014

Palvelukeskuksen rekrytoinnit tehdään vuosittain niin, että asiakkaille voidaan tuottaa riskitön palvelutuotanto. Siirtyvien asiakkaiden suoritelmien mukaan palvelukeskukseen rekrytoitavien henkilöiden määrä vuodelle 2012 on 25, jolloin palvelukeskuksen kokovahvuus 2012 on 32. Tämän lisäksi tarvitaan perustamisvaiheeseen hankeorganisaatio.

Henkilöstösuunnitelma on laadittu suunnitelmakaudelle 2012 – 2014. Alkuvuosien henkilöstön rekrytointi tehdään hieman etupainotteisesti. Henkilöstön pehdyttäminen ja koulutus palvelukeskuksen toimintamalliin käynnistetään.

Suunnitelmakaudella 2012- 2014 asiakkaita otetaan vastaan keskimäärin 35 asiakkaan vuosivauhdilla. Henkilöstön rekrytointi toteutetaan vuosittain ja suunnitelmakauden lopussa palvelukeskuksen arvioitu henkilöstömäärä on 65 ja asiakkaiden 104.

Talous

Palvelukeskus rakentuu vaiheittain 2012 – 2017. Koska rekrytointi on etupainotteinen, palvelukeskuksen tulos tulee olemaan alijäämäinen vuosina 2012 - 2017 (taulukko); alijäämä siirtymäkaudella on arviolta noin 7 miljoonaa euroa. Palvelukeskus on tarkoitus toteuttaa kirjanpitol teknisesti omakatteisena rahastona, jolloin sen talous pidetään irrallaan muusta kirkon keskusrahaston taloudesta ja sen tulos eliminoidaan rahastosiirrolla muusta kirkon keskusrahaston tuloksesta. Tähän omakatteiseen rahastoon on vuosittain panostettava summa, joka kattaa palvelukeskuksen ko. vuoden alijäämän (näkyvä investointiosassa KiPa:n perustamiskustannuksina). Omakatteiseen rahastoon siirretty summa palautetaan keskusrahastolle vuodesta 2018 alkaen 12 vuoden aikana.

000 eur	2012	2013	2014	2015	2016	2017
tulos	-2.386	-1.913	-1.333	-1.116	-466	0

Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen palvelumaksujen perusteet

- Omakustannushinnoittelu
- Hinnoitellaan tavoitetilan 2017 mukaisesti - asiakkaat eivät maksa alkuvuosien etupainotteisia kustannuksia.
- Asiakkaiden suoritelmäärät kerätty HeTa- projektin aikana -> käytetään laskutuksen perusteena siihen saakka kunnes järjestelmistä saadaan ajantasaisia suoritelmäärätietoja.
- Yksikköhinnat kaikille asiakkaille samat ja asiakas maksaa saamansa palvelut omien suoritelmääriensä mukaisesti.
- Erikseen sovittavat asiakasprojektit laskutetaan tuntityönä.
- Erillispalvelut laskutetaan tuntityönä mm. konsernitilin päätös.

Seuraavassa taulukossa on arvio ensimmäisten asiakkaitten vuosittaisista palvelumaksuista.

Seurakuntatalous	Jäsenmäärä	Palvelumaksut eur/v
Hailuoto	902	4.036
Alavieska	2.619	10.242
Oulunsalo	8.683	14.023
Kempele	13.558	17.479
Kerava	25.086	37.307
Oulu	111.460	143.333

5. Investoinnit

	2011	2012	2013	2014
Kiinteistöt	1.052.000	1.635.000	2.883.000	2.227.000
Tietojärjestelmät	5.720.000	6.520.000	2.200.000	2.000.000
Kalustohankinnat	296.000	285.000	155.000	255.000
Muut /KiPa perustamiskustannukset		2.500.000	2.000.000	1.500.000
Yhteensä	7.068.000	10.940.000	7.238.000	5.982.000

Kiinteistöinvestointeja kasvattaa varautuminen Kirkkohallituksen Katajanokan toimitilojen LVIS-saneeraukseen. Tietojärjestelmäinvestointeja on kuvattu tarkemmin Kitke-hankkeen ja Kirkon palvelukeskuksen kohdalla.

6. Rahoituslaskelma

Jäljempänä oleva rahoituslaskelma osoittaa, että rahavarojen vähennys mittavasta investointiosasta johtuen on vuosina 2011 - 2014 n. 24 milj. euroa. Suunnitelmakauden lopussa rahavarat vastaavat noin 7 kuukauden seurakuntamaksuja.

7. Sitovuustaso

Talousarvion sitovuustaso on talousarvion taulukko-osaan merkitty osastotason toimintajäämä (3-merkkinen taso), jollei yksityiskohtaisissa perusteluissa ole jäljempänä muuta sanottu. Osastossa Kirkkohallitus sitovuustaso on kuitenkin koko osaston toimintajäämä. Talousarvion suunnitelmavuosien osalta luvut eivät ole sitovia.

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

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

1. vahvistaa, että perusmaksu määräytyy vain laskennallisen kirkollisveron perusteella ja vahvistaa perusmaksun suuruudeksi vuonna 2012 8,2 %
2. vahvistaa, että lisämaksua ei peritä
3. vahvistaa seurakuntien, kirkon ja kirkollisten yhdistysten eläkemaksun työnantajan perustasoksi vuodelle 2012 28,0 % palkkasummasta, minkä lisäksi työntekijöiltä peritään työntekijäin eläkelain mukainen työntekijöiden eläkemaksu. Työnantajat maksavat työkyvyttömyyseläkkeistä omavastuuosuutta, mikä osuus samoin kuin työnantajalta perittävä eläkemaksu määräytyy työnantajan koon mukaan seuraavasti:

	Työntekijöiden lukumäärä vähintään	Omavastuun taso	Työnantaja- maksu
Ryhmä 1	101	25 %	27,37 %
Ryhmä 2	51	10 %	27,75 %
Ryhmä 3	21	5 %	27,88 %
Ryhmä 4	1	2 %	27,95 %

4. vahvistaa, että kirkon palvelukeskuksen palvelumaksut määräytyvät seuraavasti:
 1. hinnoittelu tapahtuu omakustannushinnoitteluna tavoitetilan 2017 mukaisesti
 2. yksikköhinnat ovat kaikille asiakkaille samat
 3. asiakas maksaa saamansa palvelut omien suoritemääriensä mukaisesti
5. hyväksyä oheen liitetyn ehdotuksen kirkon keskusrahaston talousarvioksi vuodeksi 2012 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaksi vuosiksi 2012 – 2014.

Helsingissä 20. päivänä syyskuuta 2011

Arkkiepiispa


Kari Mäkinen

Kirkkoneuvos


Leena Rantanen

KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 - 2014

KÄYTTÖTALOUS- JA TULOSLASKELMAOSA

000 EUR	TP 2010	muu tos% 10/11	TA 2011	TAE 2012 YKSIKKÖ	muu tos% 11/12	TAE 2012 KH	muu tos% 12/13	TTS 2013	muu tos% 13/14	TTS 2014
VARSINAINEN TOIMINTA										
Kirkon eläkelaitos										
Toimintatuotot	225 739	-24	171 052	184 411	8	184 411	7	197 682	2	201 054
Toimintakulut	-146 896	9	-160 132	-166 517	4	-166 517	6	-177 329	7	-188 941
Siiro eläkerahastoon	-78 843	-86	-10 920	-17 894	64	-17 894	14	-20 353	-40	-12 113
Toimintajäämä	0		0	0		0		0		0
Kirkon yhteinen toiminta										
Toimintatuotot	7 434	-33	4 967	4 995	1	4 995	0	5 014	0	5 033
Toimintakulut	-59 898	-1	-59 058	-56 382	-5	-56 230	0	-56 238	-1	-55 538
Siiro rahastoon	448		288	497		497		498		499
Toimintajäämä	-52 016	3	-53 803	-50 889	-6	-50 737	0	-50 726	-1	-50 006
Kirkon palvelukeskus										
Toimintatuotot				360		360	444	1 960	47	2 884
Toimintakulut				-2 747		-2 747	41	-3 873	9	-4 217
Siiro rahastoon				2 387		2 387		1 913		1 333
Toimintajäämä				0		0		0		0
TOIMINTAKATE	-52 016	3	-53 803	-50 889	-6	-50 737	0	-50 726	-1	-50 006
Seurakuntamaksut	52 593	0	52 600	50 500	-4	50 500	0	50 750	0	51 000
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	2 218	-10	2 001	1 803	-10	1 803	0	1 805	0	1 806
VUOSIKATE	2 795		798	1 414		1 566		1 828		2 800
Poistot	-2 022	110	-4 240	-4 775	13	-4 775	18	-5 620	8	-6 060
Tilinpäätössiirrot	178		55	190		190		52		52
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	951		-3 387	-3 171		-3 019		-3 740		-3 208

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

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

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10001 KIRKON KESKUSRAHASTO							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	256.792	215.600	213.600	213.600	-0,9	214.700	215.800
Maksutuotot	166.568.596	162.180.900	172.739.900	172.739.900	6,5	187.548.500	191.782.100
Vuokratuotot	6.107.555	4.491.300	4.866.300	4.866.300	8,3	4.890.400	4.914.500
Kolehdit ja lahjoitustuotot	1.572.427	1.511.300	1.312.500	1.312.500	-13,2	1.315.900	1.319.300
Tuet ja avustukset	558.889	434.400	670.700	670.700	54,4	673.900	677.100
Sijoitustuotot	58.000.486	7.081.600	9.858.400	9.858.400	39,2	9.907.000	9.955.900
Muut tuotot	108.461	103.900	105.000	105.000	1,1	105.500	106.000
Toimintatuotot	233.173.206	176.019.000	189.766.400	189.766.400	7,8	204.655.900	208.970.700
Toimintakulut							
Eläkekulut	-138.793.823	-153.300.000	-160.400.000	-160.400.000	4,6	-171.800.000	-183.500.000
Henkilöstökulut	-24.774.316	-25.551.000	-27.460.900	-27.460.900	7,5	-27.951.600	-28.127.000
Palvelujen ostot	-20.352.649	-19.308.800	-17.684.200	-17.684.200	-8,4	-17.637.800	-17.424.900
Vuokrat ja vastikkeet	-3.684.276	-2.319.700	-2.374.700	-2.374.700	2,4	-2.453.600	-2.506.800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.481.050	-1.383.100	-1.249.200	-1.249.200	-9,7	-1.292.200	-1.295.700
Avustukset ja toimintarahat	-16.513.040	-15.694.700	-14.699.900	-14.547.900	-7,3	-14.522.800	-14.053.800
Muut kulut	-1.194.327	-1.632.700	-1.777.100	-1.777.100	8,8	-1.781.800	-1.788.100
Toimintakulut	-206.793.480	-219.190.000	-225.646.000	-225.494.000	2,9	-237.439.800	-248.696.300
Siirto rahastoon	-78.395.345	-10.632.200	-15.009.800	-15.009.800	41,2	-17.942.300	-10.280.500
TOIMINTAJÄÄMÄ	-52.015.620	-53.803.200	-50.889.400	-50.737.400	-5,7	-50.726.200	-50.006.100

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT, jatkoa

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

Tässä talousarviokirjassa ja sen liiteosassa vuoden 2011 talousarvio esitetään siinä muodossa kuin kirkolliskokous hyväksyi sen 10.11.2010; se on myös muutosprosentin laskentaperuste. Kirkolliskokous on sittemmin hyväksynyt 5.5.2011 vuoden 2011 talousarvion muutoksen, jossa sekä seurakuntamaksutuloja että pääosaston Kirkon yhteinen toiminta kuluja vähennetään 1 milj. eurolla (2 %); muutos ei vaikuta budjetoituun tilikauden alijäämään.

Vuoden 2012 palkkakulujen budjetoinnin lähtökohtana on palkat 1.5.2011; palkkakuluihin on budjetoitu nousua 2,75 %. Palkkabudjetissa ei ole erikseen varauduttu harkinnanvaraiseen palkanosaan. Eläkemaksut on budjetoitu 28 %:n tason mukaan.

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta on luovuttu vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Vuoden 2010 toteutumalukuihin sisältyy sisäisiä vuokratuottoja ja vuokratuloja 1,6 milj. euroa.

10 KIRKON ELÄKELAITOS

PÄÄOSASTON JAKO OSIIN

Talousarviossa Kirkon eläkelaitos jaetaan kahteen osastoon; luku on osaston sitova toimintajäämä v. 2012.

101 Eläketointa	+6.000.200
108 Sijoitustoiminta	+12.040.600

Seuraavalla sivulla esitetään Kirkon eläkelaitoksen luvut; näiden jälkeen osastojen toiminta- ja taloussuunnitelmat sekä osastokohtaiset luvut.

PÄÄOSASTON TOIMINNASSA KESKEISTÄ

Kirkon eläkelaitoksen tulevaisuuden näkymiä ja keskeisiä kehityshankkeita on selvitetty yleisperusteluissa.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10010 KIRKON ELÄKELAITOS							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	16.699						
Maksutuotot	164.247.574	160.000.000	170.200.000	170.200.000	6,4	183.400.000	186.700.000
Vuokratuotot	4.116.647	4.152.000	4.521.000	4.521.000	8,9	4.543.700	4.566.400
Sijoitustuotot	57.347.320	6.900.000	9.690.000	9.690.000	40,4	9.738.500	9.787.300
Muut tuotot	10.601						
Toimintatuotot	225.738.841	171.052.000	184.411.000	184.411.000	7,8	197.682.200	201.053.700
Toimintakulut							
Eläkekulut	-138.793.823	-153.300.000	-160.400.000	-160.400.000	4,6	-171.800.000	-183.500.000
Henkilöstökulut	-777.371	-858.300	-910.700	-910.700	6,1	-613.400	-515.900
Palvelujen ostot	-6.610.605	-4.895.300	-4.223.700	-4.223.700	-13,7	-3.927.800	-3.931.900
Vuokrat ja vastikkeet	-631.024	-848.000	-799.000	-799.000	-5,8	-803.100	-807.200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61		-300	-300	100,0	-300	-300
Muut kulut	-82.853	-230.000	-183.700	-183.700	-20,1	-184.700	-185.700
Toimintakulut	-146.895.737	-160.131.600	-166.517.400	-166.517.400	4,0	-177.329.300	-188.941.000
Siirto rahastoon	-78.843.104	-10.920.400	-17.893.600	-17.893.600	63,9	-20.352.900	-12.112.700
TOIMINTAJÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 - 2014

101 KIRKON ELÄKELAITOS: ELÄKETOIMINTA

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Vuoden 2012 alussa kirkon eläkelain toimeenpano siirtyy Kevan (ent. Kuntien eläkevakuutus) vastuulle. Eläketoimintaa kuvataan tarkemmin yleisperusteluissa. Alla erittely eläketoiminnan tuotoista ja kuluista

Tämän hetkisen arvion mukaan Kevan korvaus tehtävien hoitamisesta on 2,6 milj. euroa vuonna 2012. Vuonna 2012 maksetaan tämän lisäksi edelleen nykyisen Kirke –eläketietojärjestelmän ylläpidosta 0,5 milj. euroa sekä Arek Oy:lle viimeinen erä investointikustannuksia 0,3 milj. euroa.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 - 2014									
101 ELÄKETOIMINTA									
	TP 10		TA 11		TAE 12		TTS 13		TTS 14
MILJ.EUROA		muutos		muutos		muutos		muutos	
ELÄKETUOTOT									
Kiel-palkkasumma	503,8	2,0 %	513,9	1,9 %	523,6	1,9 %	533,6	1,9 %	543,7
MAKSUTUOTOT	164,3	-2,6 %	160,0	6,4 %	170,2	1,9 %	173,4	1,9 %	176,7
ELÄKERAHASTOMAKSU (varaus)							10,0	0,0 %	10,0
YHTEENSÄ	164,3	-2,6 %	160,0	6,4 %	170,2	7,8 %	183,4	1,8 %	186,7
ELÄKEKULUT									
A) KIEL-ELÄKKEET	-139,2	10,1 %	-153,3	4,6 %	-160,4	7,1 %	-171,8	6,8 %	-183,5
Vanhuseläkkeet	114,4	11,0 %	127,0	7,1 %	136,0	7,9 %	146,8	7,4 %	157,6
Työkyvyttömyyseläkkeet	11,5	7,8 %	12,4	-10,5 %	11,1	3,6 %	11,5	4,3 %	12,0
Työttömyyseläkkeet	1,0	0,0 %	1,0	-80,0 %	0,2	-100,0 %	0,0		0,0
Osa-aikaeläkkeet	1,9	10,5 %	2,1	9,5 %	2,3	8,7 %	2,5	4,0 %	2,6
Perhe-eläkkeet	9,9	4,0 %	10,3	0,0 %	10,3	1,9 %	10,5	2,9 %	10,8
Kuntoutus	0,5	0,0 %	0,5	0,0 %	0,5	0,0 %	0,5	0,0 %	0,5
B) ELÄKETOIMISTO	-5,4	-13,0 %	-4,7	-19,1 %	-3,8	-15,8 %	-3,2	-3,1 %	-3,1
Henkilöstökulut	0,4	0,0 %	0,4	0,0 %	0,4	-75,0 %	0,1	-100,0 %	0,0
Korvaus Kevalle	1,6	0,0 %	1,6	62,5 %	2,6	0,0 %	2,6	0,0 %	2,6
Atk-menot (Arek+Kirke)	3,3	-21,2 %	2,6	-69,2 %	0,8	-37,5 %	0,5	0,0 %	0,5
Muut	0,1	0,0 %	0,1	-100,0 %	0,0		0,0		0,0
YHTEENSÄ	-144,6	9,3 %	-158,0	3,9 %	-164,2	6,6 %	-175,0	6,6 %	-186,6
ELÄKETOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	19,7	-89,8 %	2,0	199,1 %	6,0	40,7 %	8,4	-98,7 %	0,1

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10101 Eläke-toiminta							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	16.699						
Maksutuotot	164.247.574	160.000.000	170.200.000	170.200.000	6,4	183.400.000	186.700.000
Sijoitustuotot	44.136						
Toimintatuotot	164.308.408	160.000.000	170.200.000	170.200.000	6,4	183.400.000	186.700.000
Toimintakulut							
Eläkekulut	-138.793.823	-153.300.000	-160.400.000	-160.400.000	4,6	-171.800.000	-183.500.000
Henkilöstökulut	-373.078	-377.200	-399.800	-399.800	6,0	-100.000	
Palvelujen ostot	-5.463.479	-4.322.000	-3.400.000	-3.400.000	-21,3	-3.100.000	-3.100.000
Vuokrat ja vastikkeet	-10.832						
Toimintakulut	-144.641.212	-157.999.200	-164.199.800	-164.199.800	3,9	-175.000.000	-186.600.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	19.667.196	2.000.800	6.000.200	6.000.200	199,9	8.400.000	100.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

108 KIRKON ELÄKELAITOS: SIJOITUSTOIMINTA

TOIMINTA-AJATUS

Eläkevastuun kattamiseksi tapahtuva varojen sijoittaminen tuottavasti, turvaavasti ja vastuullisesti.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2012 – 2014

1. Eläkerahaston sijoitustoiminnan mukauttaminen laadittavaan sijoitusstrategiaan
2. Kiinteistösalkun toteutus päivitetyn kiinteistöstrategian mukaisesti
3. Pääomasijoitussalkun toteutus päivitetyn pääomasijoitusstrategian mukaisesti
4. Uuden eläkerahastomaksun hallittu käyttöönotto
5. Kirkkohallituksen strategian toteuttaminen käytännön tasolla

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. Hoitaa eläkerahaston varoja siten, että eläkerahaston vertailuindeksi ylitetään riskit halliten
2. Vastuullisen sijoitustoiminnan kehittäminen YK:n periaatteita noudattaen
3. Eläkerahaston selkeämpi eriyttäminen kirkon keskusrahaston muusta toiminnasta
4. Aktiivinen osallistuminen alan yhteistyöhön, esimerkkinä
TELA, Työeläkevakuuttajat ry
ESY, Eläkesijoittajat ry
FINSIF, Finland's Sustainable Investment Forum ry
PRI, Principles for Responsible Investment
5. Viestinnän kehittäminen osana kirkkohallituksen strategiaa

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

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

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

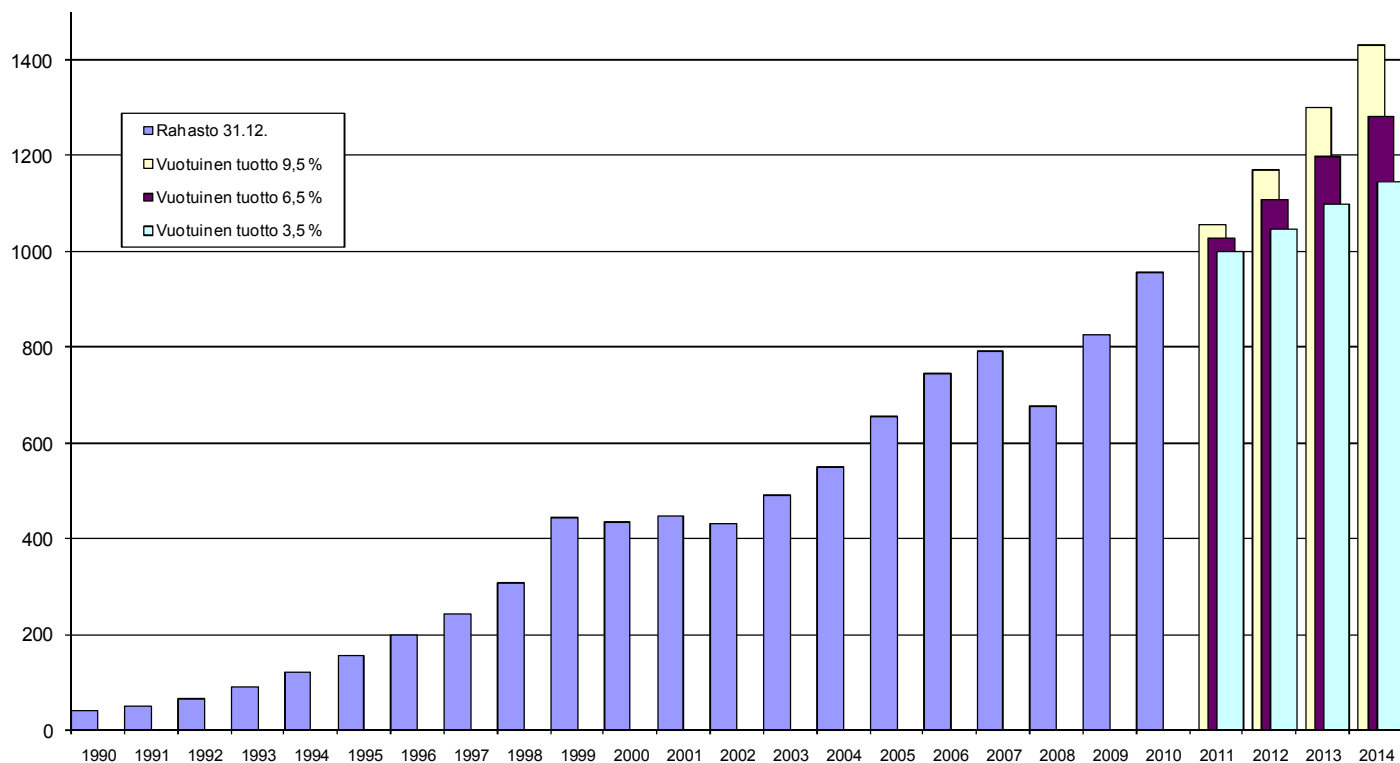
EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10108 Sijoitustoiminta							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Vuokratuotot	4.116.647	4.152.000	4.521.000	4.521.000	8,9	4.543.700	4.566.400
Sijoitustuotot	57.303.184	6.900.000	9.690.000	9.690.000	40,4	9.738.500	9.787.300
Muut tuotot	10.601						
Toimintatuotot	61.430.432	11.052.000	14.211.000	14.211.000	28,6	14.282.200	14.353.700
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-309.075	-384.700	-409.700	-409.700	6,5	-411.700	-413.700
Palvelujen ostot	-1.147.125	-557.300	-807.700	-807.700	44,9	-811.700	-815.700
Vuokrat ja vastikkeet	-620.192	-848.000	-799.000	-799.000	-5,8	-803.100	-807.200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61		-300	-300	100,0	-300	-300
Muut kulut	-62.313	-200.000	-153.700	-153.700	-23,2	-154.500	-155.300
Toimintakulut	-2.138.765	-1.990.000	-2.170.400	-2.170.400	9,1	-2.181.300	-2.192.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	59.291.667	9.062.000	12.040.600	12.040.600	32,9	12.100.900	12.161.500

Eläkerahaston kehitys ja ennuste 1991-2014



20 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA

Kirkon yhteinen toiminta rahoitetaan seurakuntamaksutuotoilla ja se jakaantuu osastoihin 200 Kirkkohallitus, 300 Hiippakunnallinen toiminta, 400 Avustukset ja 600 Omakatteiset rahastot. Nämä osastot esiintyvät vuosien 2003 – 2010 talousarvioissa pääosastoina Kirkon eläkelaitoksen rinnalla. Alla on yhteenveto pääosaston luvuista suunnitelmakaudella.

KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 - 2014

000 EUR	TP 2010	muu tos% 10/11	TA 2011	TAE 2012 YKSIKKÖ	muu tos% 11/12	TAE 2012 KH	muu tos% 12/13	TTS 2013	muu tos% 13/14	TTS 2014
KIRKON YHTEINEN TOIMINTA										
Kirkkohallitus										
Toimintatuotot	3 582	-42	2 085	2 054	-1	2 054	0	2 062	0	2 072
Toimintakulut	-31 024	1	-31 288	-29 807	-5	-29 807	0	-29 793	-1	-29 505
Toimintajäämä	-27 442	6	-29 203	-27 753	-5	-27 753	0	-27 731	-1	-27 433
Hiippakunnallinen toiminta										
Toimintatuotot	2 065	-20	1 644	1 878	14	1 878	0	1 887	0	1 896
Toimintakulut	-14 641	-1	-14 439	-14 053	-3	-14 053	0	-14 040	0	-14 108
Toimintajäämä	-12 576	2	-12 796	-12 175	-5	-12 175	0	-12 154	0	-12 212
Avustukset										
Toimintatuotot	372	-25	279	180	-35	180	0	180	0	180
Toimintakulut	-12 370	-2	-12 083	-11 142	-9	-10 990	0	-11 022	-4	-10 541
Toimintajäämä	-11 998	-2	-11 804	-10 962	-8	-10 810	0	-10 842	-4	-10 361
Omakatteiset rahastot										
Toimintatuotot	1 416	-32	959	883	-8	883	0	885	0	886
Toimintakulut	-1 864	-33	-1 248	-1 380	11	-1 380	0	-1 383	0	-1 385
Siirto rahastoon	448		288	497		497		498		499
Toimintajäämä	0		0	0		0		0		0
YHTEENSÄ	-52 016	3	-53 803	-50 889	-6	-50 737	0	-50 726	-1	-50 006

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10020 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	240.093	215.600	213.600	213.600	-0,9	214.700	215.800
Maksutuotot	2.321.022	2.180.900	2.179.900	2.179.900		2.188.500	2.198.100
Vuokratuotot	1.990.908	339.300	345.300	345.300	1,8	346.700	348.100
Kolehdit ja lahjoitustuotot	1.572.427	1.511.300	1.312.500	1.312.500	-13,2	1.315.900	1.319.300
Tuet ja avustukset	558.889	434.400	670.700	670.700	54,4	673.900	677.100
Sijoitustuotot	653.167	181.600	168.400	168.400	-7,3	168.500	168.600
Muut tuotot	97.859	103.900	105.000	105.000	1,1	105.500	106.000
Toimintatuotot	7.434.365	4.967.000	4.995.400	4.995.400	0,6	5.013.700	5.033.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-23.996.945	-24.692.700	-25.154.300	-25.154.300	1,9	-25.015.800	-24.999.300
Palvelujen ostot	-13.742.044	-14.413.500	-12.829.000	-12.829.000	-11,0	-13.001.700	-12.771.500
Vuokrat ja vastikkeet	-3.053.252	-1.471.700	-1.333.700	-1.333.700	-9,4	-1.338.500	-1.345.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.480.990	-1.383.100	-1.171.500	-1.171.500	-15,3	-1.161.900	-1.165.900
Avustukset ja toimintarahat	-16.513.040	-15.694.700	-14.699.900	-14.547.900	-7,3	-14.522.800	-14.053.800
Muut kulut	-1.111.474	-1.402.700	-1.193.400	-1.193.400	-14,9	-1.197.100	-1.202.400
Toimintakulut	-59.897.744	-59.058.400	-56.381.800	-56.229.800	-4,8	-56.237.800	-55.537.900
Siirto rahastoon	447.759	288.200	497.000	497.000	72,4	497.900	498.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-52.015.620	-53.803.200	-50.889.400	-50.737.400	-5,7	-50.726.200	-50.006.100

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta on luovuttu vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Vuoden 2010 toteutumaluvuissa on 1,6 milj. euroa sisäisiä vuokratuottoja ja vuokratulujä.

200 KIRKKOHALLITUS

Osasto 200 Kirkkohallitus sisältää seuraavassa luetellut osastot/erillisyyksiköt/suunnitteluyksiköt. Talousarviossa sitovuustaso on osaston 200 toimintajäämä, joten tässä varsinaisessa toiminta- ja taloussuunnitelmaosassa osastoa 200 tarkastellaan yhtenä kokonaisuutena.

		muutos % ta 11/12
201 Kirkolliskokous ja sen komiteat	-830.300	-4,9
202 Piispainkokouksen kanslia	-363.100	-0,9
203 Arkkipiispan kanslia	-214.100	-4,8
204 Kirkkohallituksen yhteinen toiminta	-3.308.200	-20,6
205 Hallinto-osasto	-1.571.200	6,0
206 Työmarkkinaosasto	-760.000	-6,8
207 Talousosasto	-4.963.000	-5,0
210 Toiminnallinen osasto	-4.494.700	-2,2
220 Kirkon ulkoasiain osasto	-1.354.100	-2,8
221 Kirkon tiedotuskeskus	-2.999.600	-4,5
222 Kirkon tutkimuskeskus	-1.013.200	-4,9
223 Kirkon ruotsinkielisen työn keskus	-1.221.900	-4,9
251 Kirkon ulkomaiset yhteydet	-1.120.000	-7,1
252 Ulkosuomalaistyö	-1.509.100	6,4
253 Muut yhteiset tarpeet	-908.400	0,0
260 Kiinteistöt	-931.400	-5,1
290 Rahastot	- 190.200	245,2
Toimintajäämä yhteensä	-27.752.500	-5,0

Kirkkohallituksen yksiköiden toiminta- ja taloussuunnitelmat ovat erillisessä talousarvion liiteosassa. Niissä suunnitelmissa kuvataan kunkin yksikön toiminta-ajatus, keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosina 2012 - 2014 sekä keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2012. Vuodelta 2012 laadittavassa toimintakertomuksessa arvioidaan näiden tavoitteiden toteutumista.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10200 KIRKKOHALLITUS							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	239.759	211.600	212.600	212.600	0,5	213.700	214.800
Maksutuotot	1.612.138	1.499.500	1.462.500	1.462.500	-2,5	1.467.700	1.473.900
Vuokratuotot	1.417.046	204.500	207.700	207.700	1,6	208.600	209.500
Kolehdit ja lahjoitustuotot	111.893	99.000	99.500	99.500	0,5	100.000	100.500
Tuet ja avustukset	190.018	65.000	66.000	66.000	1,5	66.400	66.800
Muut tuotot	11.080	5.600	6.000	6.000	7,1	6.000	6.000
Toimintatuotot	3.581.934	2.085.200	2.054.300	2.054.300	-1,5	2.062.400	2.071.500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-15.547.746	-16.045.700	-16.380.100	-16.380.100	2,1	-16.202.600	-16.142.400
Palvelujen ostot	-10.483.833	-10.912.200	-9.655.300	-9.655.300	-11,5	-9.884.800	-9.640.400
Vuokrat ja vastikkeet	-1.466.895	-300.000	-173.000	-173.000	-42,3	-173.600	-174.500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-883.685	-865.500	-778.000	-778.000	-10,1	-769.000	-772.100
Avustukset ja toimintarahat	-1.549.669	-1.786.700	-1.652.700	-1.652.700	-7,5	-1.590.000	-1.597.400
Muut kulut	-1.091.877	-1.378.300	-1.167.700	-1.167.700	-15,3	-1.172.900	-1.178.100
Toimintakulut	-31.023.705	-31.288.400	-29.806.800	-29.806.800	-4,7	-29.792.900	-29.504.900
TOIMINTAJÄÄMÄ	-27.441.771	-29.203.200	-27.752.500	-27.752.500	-5,0	-27.730.500	-27.433.400

TALO USSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta on luovuttu vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Vuoden 2010 toteutumalukuihin sisältyy sisäisiä vuokratuottoja ja vuokrakuluja 1,2 milj. euroa.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

200 KIRKKOHALLITUS

TOIMINTA-AJATUS

Kirkkohallituksen perustehtävänä on edistää kirkon ja seurakuntien työtä pitämällä esillä kirkon näkökulmia yhteiskunnassa ja siten turvaamalla kirkon toimintaedellytyksiä muuttuvassa toimintaympäristössä. Perustehtäväänsä kirkkohallitus hoitaa myös ohjaamalla ja kehittämällä kirkon yhteistä toimintaa sekä huolehtimalla kirkon lainsäädännön, hallinnon ja taloudenhoidon kehittämisestä.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET VUOSINA 2012 - 2014

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 eli vastuutaho. Hankkeet on kuvattu yksityiskohtaisesti yleisperusteluosassa.

1. Meidän kirkko 2015 –strategian jalkauttaminen. Vastuutaho toiminnallinen osasto.
2. Seurakuntien rakennemuutos. Vastuutaho hallinto-osasto.
3. Hengellinen elämä verkossa. Vastuutaho kirkon tiedotuskeskus.
4. Kitke-hanke (kirjonkirjojenpidon ja niiden tietojärjestelmien kehittäminen). Vastuutaho hallinto-osasto.
5. Kirkkolainsäädännön kokonaiskodifiointi. Vastuutaho hallinto-osasto.
6. Kirkkohallituksen strategian toimeenpanohanke. Vastuutaho kansliapäällikkö.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUONNA 2012

Meidän kirkko 2015 –strategian jalkauttaminen

1. Pyhä-painopiste:
Rohkaistaan pyhän etsimiseen ja lähestymiseen, vahvistetaan kristillistä uskoa ja elämäntapaa sekä edistetään luomakunnan hyvinvointia. Vuosiaiheena 2012 on Pyhän yhteydessä. Vuoden aikana nostetaan esiin seuraavia teemoja: Pyhä Henki, helluntai, seurakunta, seurakuntalaisuus, osallisuus ja kaste.
2. Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen:
Tuetaan seurakuntien perustehtävän toteuttamista kehittämällä vapaaehtoistoimintaa. Jatketaan työskentelyä 50 seurakunnan kanssa ja järjestetään alueellisia kehittämispäiviä. Kutsutaan koolle kirkon kansalais- ja vapaaehtoistoiminnan foorumi, jossa käydään keskustelua piispa Kallialan johdolla. Vuoden lopulla järjestetään kaikille avoin Vapaaehtoistoiminnan tulevaisuusseminaari.
3. Jumalanpalveluselämän kehittäminen:
Jumalanpalvelusten sisältöön ja laatuun kiinnitetään huomiota, tämä luo pohjan jumalanpalvelusten osallistujamäärien kasvulle. Jokainen hiippakunta on nimennyt 2–7 hankeseurakuntaa, jotka ovat sitoutuneet seurakuntansa jumalanpalveluselämän kehittämiseen niiden omista tarpeista lähtien projektin ajaksi. Kehittämishankkeen tueksi toteutetaan tutkimus, jossa selvitetään seurakuntalaisten jumalanpalvelukokemuksia ja -toiveita.

Seurakuntien rakennemuutos

1. Keväällä toteutetaan hiippakuntien ja seurakuntien kuuleminen kirkon paikallistason / seurakuntarakenteiden uudistamisen suunnasta Seurakuntien rakennemuutoksen ohjausryhmän loppuraportin ja siihen liittyvien selvitysten pohjalta.
2. Lausuntojen pohjalta ryhdytään kehittämään uutta rakennemallia kirkolliskokouksen päätöksentekoa varten.

Hengellinen elämä verkossa

1. Koulutukset jatkuvat vuonna 2012 suunnitellusti. Osa suunnitelluista koulutuksista toteutuu vasta 2013. Hengellinen työ verkossa -peruskoulutukset jatkuvat niin, että vuonna 2012 järjestetään n. 50 koulutusta. HTV- jatkokoulutuksia kehitetään, järjestetään teemaseminaareja, kouluttajatapaamisia hiippakunnittain ja yksi valtakunnallinen kaikille kouluttajille suunnattu täydennyskoulutusseminaari.
2. Sosiaalisen median pelisääntöjä luodaan sekä seurakuntien perustyöhön että kirkon valtakunnallisiin palveluihin. Tämä pyritään tekemään niin, että seurakuntien työntekijöiden oma ääni ja jo saatu kokemus kuuluisi ohjeissa. Tavoitteena on joustavat ja sopeutuvat ohjeet, jotka kuitenkin antavat riittävän selkänöjan sekä verkkotyötä tekeville ja työn johtamiselle että seurakuntien luottamushenkilöille.
3. Verkkokeskusteluissa panostetaan vuonna 2012 työnohjaukselliseen koulutukseen työntekijöiden jaksamisen mahdollistamiseksi ja työsuojelun vuoksi. Yhteistyösopimuksissa eri palvelujen kanssa otetaan lähtökohtaisesti huomioon työnohjaukselliset toimenpiteet ja niiden käyttöön sitoutetaan.
4. Verkkokeskustelun analyysityökalujen kehittämistä jatketaan. Tavoitteena on päästä verkossa mahdollisimman suureen proaktiivisuuteen reagoinnin sijaan mm. maineenhallinnassa ja kriisien ennakoinnissa. Verkkoyhteisöissä työskentelyä kehitetään edelleen, tavoitteena on löytää hyviä ratkaisuja Facebookissa tai vastaavissa yhteisöissä olemiseen kirkkona. Henkilökohtaiselle kohtaamiselle luodaan edelleen rakenteita ja siihen liittyvää osaamista kootaan, kehitetään ja jaetaan.
5. Vanhusten kanssa tehtävä verkkotyö sekä ryhmätyökalujen ja työmenetelmien kokeilu, opettelu ja käyttöönotto vaativat kehittämistä. Hankkeessa on edelleen säilytettävä mahdollisuus nopeaan ja joustavaan reagoimiseen ja uuden luomiseen!

Kitke-hanke (kirkonkirjojenpidon ja niiden tietojärjestelmien kehittäminen)

1. KITKE-hankkeen toiminnalliset tavoitteet: Otetaan käyttöön Kirjurin valtakunnallinen asiakaspalvelu, rekisteröinnit ja muut kansalaispalvelut portaittain. Toteutetaan Kirjuri-järjestelmän kehittämis- ja tukipalvelu verkossa ja tarkennetaan siihen liittyvät toiminnot ja toimintatavat. Laajennetaan ja tarkennetaan Kirjurin verkkokoulutusmateriaalia järjestelmän uusien ominaisuuksien myötä. Tarkennetaan ja otetaan käyttöön kirkonkirjojenpidon uusia organisointimalleja ja prosesseja toiminnan tehostamiseksi ja kustannussäästöjen saavuttamiseksi sekä aikataulutetaan niiden porrastettu käyttöönotto. Jatketaan kirkonkirjojenpidon tietosuojan, tietoturvan ja rekisterin valvonnan käytäntöjen kehittämistä. Ohjeistetaan nykyisten jäsentietojärjestelmien tarvittavien tietojen arkistointi ja säilytys ja poistetaan vanhat jäsentietojärjestelmät kokonaan käytöstä.
2. Kirjuri-jäsentietojärjestelmän tekniikka: Sovellusten kehittäminen ja rakentamisen jatkaminen vuonna 2012 käyttöön otettavien ominaisuuksien osalta, kuten Digi-osuuden puuttuvat ominaisuudet, toimintaa tukevan raportoinnin edelleen kehittäminen sekä karttapalvelu. Kirjuri-järjestelmän ja seurakuntien paikallisten tietojärjestelmien sekä Kirjuri-järjestelmän ja Kirkon palvelukeskuksen (HeTa-hanke) tietojärjestelmien välisten sähköisten rajapintojen kehittämisen jatkaminen.
3. TYP-järjestelmä eli kirkon tietojärjestelmien käyttöoikeuksien hallintajärjestelmä: It-alueiden vuonna 2012 tekemien seurakuntakohtaisten käyttöönottojen tuki. HeTa-palvelukeskuksen tietojärjestelmien vaikutusten huomiointi.
4. Tietoturva: Kirkon tietoturvallisuuden hallintajärjestelmän (politiikat, määräykset ja ohjeet, organisointi) kehittämisen, käytön ja ylläpidon jatkaminen.
5. IT-alueet: IT-alueiden työn tukeminen. IT-alueiden välisen yhteistyön kehittäminen. IT-alueiden it-tehtävien toimintatapojen ja niiden työkalujen kehittäminen yhteistyössä IT-alueiden kanssa.

Kirkkolainsäädännön kokonaiskodifiointi

1. Syksyllä 2011 asetetulla työryhmällä on Kirkkolainsäädännön kodifiointitoimikunnan mietinnön ja siitä saatujen lausuntojen pohjalta selkeä yhteinen käsitys kirkkolain ja kirkkojärjestyksen välisestä rajapinnasta sekä säädösten dispositiosta.
2. Työryhmän esitys kirkkolainsäädännön kodifioimiseksi valmistuu 31.12.2012.

Kirkkohallituksen strategian toimeenpanohanke

1. Toiminnallisen osaston organisaatiouudistuksen toteuttaminen siten, että uusissa yksiköissä osaston perustehtävää hahmotetaan työalajahjaisuuden rinnalla laajempina asia- ja ilmiökokonaisuuksina. Tavoitteena on kirkkohallituksen strategian mukaisesti vaikuttamistoiminnan ja edunvalvonnan sekä verkostomaisen työskentelyotteen vahvistaminen toiminnallisen osaston työskentelyssä.
2. Kirkkohallituksen osaamiskartoituksen toteuttaminen siten, että olemassa olevaa osaamista

tarkastellaan suhteessa hyväksytyyn strategiaan. Kartoituksen pohjalta luodaan osaamisen kehittämissuunnitelma ja henkilöstöohjelma.

Kirkon keskushallinnon palvelukeskusvalmiuden varmistaminen

1. Valmistaudutaan liittymään kirkon palvelukeskukseen viimeistään vuoden 2014 aikana.
2. Tarkistetaan henkilöstöasioiden sekä taloushallinnon/kirjanpidon prosessien rajapinnat palvelukeskukseen ja tehdään tarvittavat muutokset toimintaprosesseihin.
3. Tuetaan tuomiokapituleja palvelukeskuksen asiakkaiksi siirtymisessä siten, että kaikki tuomiokapitulit ja Kirkkohallitus siirtyvät asiakkaiksi samanaikaisesti.

Kirkkohallituksen ympäristöohjelman laadinta ja toteuttaminen

1. Kirkkohallituksen ympäristöohjelma valmistuu vuoden 2012 aikana.
2. Kirkkohallitukselle haetaan kirkon ympäristödiplomi ja green office –merkki.
3. Kirkkohallituksen yksiköt asettavat omissa suunnitelmissaan kullekin yksikölle sopivat mitattavissa olevat Kirkkohallituksen ympäristöohjelmasta nousevat tavoitteet vuosille 2013 - 2015.

300 HIIPPAKUNNALLINEN TOIMINTA

Talousarviossa Hiippakunnallinen toiminta jaetaan seuraaviin osastoihin; luku on osaston sitova toimintajäämä v. 2012.

		muutos % ta 11/12	
301	Turku	-1.577.300	-7,3
302	Tampere	-1.195.900	-4,9
303	Oulu	-1.224.400	-4,2
304	Mikkeli	-1.076.000	-4,9
305	Porvoo	-1.431.100	-4,9
306	Kuopio	-1.221.700	-2,1
307	Lapua	-1.224.400	-4,9
308	Helsinki	-1.353.700	-6,9
312	Espoo	-1.144.800	-1,9
360	Toimitilat	-108.200	-4,9
390	Yhteiset	-617.900	-4,9
	Toimintajäämä yhteensä	-12.175.400	-4,8

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

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 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 arkkipiispan 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 tuomiokapitulien 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.

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta on luovuttu vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Vuoden 2010 toteutumaluvuissa on 0,4 milj. euroa sisäisiä vuokratuloja ja vuokratuottoja.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10300 HIIPPAKUNNALLINEN TOIMINTA							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	335	4.000	1.000	1.000	-75,0	1.000	1.000
Maksutuotot	655.314	680.200	716.300	716.300	5,3	719.700	723.100
Vuokratuotot	461.329	25.300	21.800	21.800	-13,8	21.800	21.800
Kolehdit ja lahjoitustuotot	505.539	476.300	445.000	445.000	-6,6	447.300	449.600
Tuet ja avustukset	355.618	359.400	594.700	594.700	65,5	597.400	600.100
Muut tuotot	86.779	98.300	99.000	99.000	0,7	99.500	100.000
Toimintatuotot	2.064.915	1.643.500	1.877.800	1.877.800	14,3	1.886.700	1.895.600
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-8.449.127	-8.647.000	-8.774.200	-8.774.200	1,5	-8.813.200	-8.856.900
Palvelujen ostot	-3.236.519	-3.477.300	-3.145.900	-3.145.900	-9,5	-3.089.000	-3.103.100
Vuokrat ja vastikkeet	-1.539.884	-1.127.200	-1.113.700	-1.113.700	-1,2	-1.117.700	-1.123.100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-595.613	-512.900	-391.500	-391.500	-23,7	-390.900	-391.800
Avustukset ja toimintarahat	-799.919	-650.400	-602.200	-602.200	-7,4	-605.400	-608.600
Muut kulut	-19.597	-24.400	-25.700	-25.700	5,3	-24.200	-24.300
Toimintakulut	-14.640.659	-14.439.200	-14.053.200	-14.053.200	-2,7	-14.040.400	-14.107.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-12.575.745	-12.795.700	-12.175.400	-12.175.400	-4,8	-12.153.700	-12.212.200

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT, jatkoa

Alla on erittely tuomiokapitulien määrärahoista. Satunnaisissa on määräraha Tunturissa tuulee – tapahtumaan Oulun hiippakunnassa sekä piispan vaihdokseen Kuopion ja Espoon hiippakunnissa.

	toiminta	toimitilat	satunnainen	yhteensä
Turku	1 392 600	184 700		1 577 300
Tampere	1 041 900	154 000		1 195 900
Oulu	1 150 400	64 000	10 000	1 224 400
Mikkeli	1 061 100	14 900		1 076 000
Porvoo	1 012 900	418 200		1 431 100
Kuopio	1 114 700	72 000	35 000	1 221 700
Lapua	1 148 600	75 800		1 224 400
Helsinki	1 103 700	250 000		1 353 700
Espoo	907 900	201 900	35 000	1 144 800
	9 933 800	1 435 500	80 000	11 449 300

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

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 2012 – 2014

1. Kirkon yhteinen pyhä-painopiste ja seurakuntien työntekijöiden hengellisen identiteetin vahvistaminen
2. Seurakuntayhteisöjen tuki
 - a) muutostilanteiden tuki (erityisesti rakennemuutoksissa)
 - b) työyhteisöjen jaksaminen
 - c) työntekijöiden koulutus, tuki ja rekrytointi (vapaaehtoistyö mukaan lukien)
3. Viestintä ja verkkoympäristössä toimiminen
4. Ympäristökysymykset ja järkevä varainkäyttö

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUONNA 2012

1. Tuomiokapituli tukee ja edistää seurakuntayhteisöjen hengellistä elämää tarjoamalla mahdollisuuksia sen harjoittamiseen ja pohdintaan, korostamalla *pyhää* viestinnässään sekä koordinoimalla hengellistä ohjausta.
2.
 - a) Tuomiokapituli tukee rakennemuutosseurakuntia ja erityisesti niiden johtoa antamalla näiden tarvitsemää tukea työyhteisön kehittämiseen ja osaamisen päivittämiseen tarjoamalla koulutusta ja konsulttiapua. Piispantarkastukset ovat osa tätä tuen muotoa.
 - b) Tuomiokapituli kehittää mentorointia ja muita uusien työntekijöiden tuen muotoja ja pitää aktiivisesti yhteyttä kirkon virkaan kouluttavien oppilaitosten opiskelijoihin, sekä hyödyntää käytettävissä olevat välineet ja henkilövoimavarat mahdollisimman varhaisen tuen tarjoamiseksi.
 - c) Tuomiokapituli tarjoaa osaamista ja jaksamista tukevaa asianmukaista koulutusta sekä hoitaa papiston ja kanttorien henkilöstöhallintoa joustavasti ja täsmällisesti.
3. Tuomiokapituli lisää kirkon läsnäoloa arkkihiippakunnan alueen julkisuudessa kehittämällä tuomiokapitulin omaa viestintää aktiivisemmaksi ja vuorovaikutuksellisemmaksi, suuntaamalla resursseja verkkoviestintään sekä tukemalla seurakuntien viestintää viestintäpäiviä järjestäen.
4. Tuomiokapituli kannustaa seurakuntia ympäristödiplomien hankintaan, juurruttaa kirkon ilmasto-ohjelman ja oman ympäristöohjelmansa edellyttämiä toimenpiteitä osaksi normaaleja työkäytäntöjä sekä seurakunnissa että tuomiokapitulissa ja edistää rajallisten resurssien (luonto; talous, henkilöstö) asianmukaista ja säästeliästä käyttöä.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10301 Turku							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	71.072	98.800	104.900	104.900	6,2	105.400	105.900
Kolehdit ja lahjoitustuotot	76.052	65.000	65.000	65.000		65.400	65.800
Tuet ja avustukset	13.815	8.500	42.500	42.500	400,0	42.700	42.900
Muut tuotot	17.497	26.400	29.000	29.000	9,8	29.100	29.200
Toimintatuotot	178.435	198.700	241.400	241.400	21,5	242.600	243.800
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.097.063	-1.188.700	-1.230.100	-1.230.100	3,5	-1.236.100	-1.242.200
Palvelujen ostot	-376.133	-438.400	-351.100	-351.100	-19,9	-352.700	-354.300
Vuokrat ja vastikkeet	-207.558	-108.400	-111.900	-111.900	3,2	-112.500	-113.100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-80.747	-67.800	-58.300	-58.300	-14,0	-58.500	-58.700
Avustukset ja toimintarahat	-73.765	-96.000	-67.300	-67.300	-29,9	-67.700	-68.100
Muut kulut	-268	-300			-100,0		
Toimintakulut	-1.835.534	-1.899.600	-1.818.700	-1.818.700	-4,3	-1.827.500	-1.836.400
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.657.099	-1.700.900	-1.577.300	-1.577.300	-7,3	-1.584.900	-1.592.600

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Kirkkohallituksen antama budjettikehys merkitsee arkkihiippakunnan osalta n. 79.000 euron määrärahavähennystä vuoteen 2011 verrattuna. Kun samanaikaisesti palkkojen ja niiden sivukulujen ennakoitaan kasvavan n. 65.000 euroa ja kahden piispantalon kulujen vähintään 6.000 euroa, on vuoden 2012 toimintajäämän vajuus noin 150.000 euroa. Tämä on noin 10 % vuoden 2011 budjetin toimintajäämästä.

Jos talouden säästöveloitteet jatkuvat tulevinakin vuosina vuoden 2012 kaltaisina, joudutaan tekemään rakenteellisia muutoksia. Jos virkoja joudutaan vähentämään, tämä tulee vaikeuttamaan hiippakunnallisen hallinnon ja toiminnan hoitamista ja merkitsemään toiminnan supistamista joillakin aloilla.

Vuoden 2012 budjettiesitystä tehtäessä ei ole aikataulusyistä ollut mahdollista valmistella rakenteellisia ratkaisuja. Eri tehtäväalueiden säästöillä ja hiippakunnallisen rahaston tuotoilla on osittain voitu pienentää menokehystä. Tuomiokapitulien menokehys ylittää silti kirkkohallituksen antaman -1.536.600 euron kehysten 40.700 eurolla. Kehys uhkaa kuitenkin ylittyä vielä suuremmalla summalla, koska on todennäköistä, että joillakin tehtäväalueilla arvioitu määräraha tulee osoittautumaan tehtäviin nähden riittämättömäksi.

Turun arkkihiippakunnan elämää tulee lähivuosina edelleen leimaamaan rakennemuutos. On oletettavissa, että kuntarakennemuutos ja sen seurauksena seurakuntarakennemuutos tulee olemaan voimakasta myös lähivuosina. 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.

Vuoden 2011 talousarvioon sisältyy erityismääräraha 85.000 piispanvaihdoista, Euroopan kulttuuripääkaupunkia sekä Toivon festivaalia varten.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

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. 2012 – 2014

1. Tuomiokapitulin ohjaus- ja konsultointituki muutoksessa eläville työyhteisöille
2. Kontekstin muutoksen arvioiminen yhdessä seurakuntien kanssa
3. Rekrytointin, harjoittelunohjauksen ja seurakuntien uusien työntekijöiden tuen kehittäminen
4. Tuomiokapitulin viestinnän ja julkisuuskuvan kehittäminen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. Tuomiokapitulin ohjaus- ja konsultointituki muutoksessa eläville työyhteisöille
 1. Räättälöity muutosseurakuntien tuki
 2. Lähiesimiesten ohjaustuen vakiinnuttaminen (Tueksi esimiestyöhön: HEKS-päivä, mentorointi, Kirjo I lähiesimiehille, retriitti ja esimiesvalmennus)
 3. Konsulttien tukeminen ja konsultatiivisen työotteen vahvistaminen
 4. Kirjo IIA 2012 – 2014 uusille kirkkoherroille
 5. Esimiesvalmennus 2011 – 2012
 6. Työyhteisöjen kokouskulttuurin kehittämishanke ja ohjauspolku 2011 – 2012 (esimiestyön kokous)
2. Kontekstin muutoksen arvioiminen yhdessä seurakuntien kanssa
 1. Kontekstuaalisen teologian oppimisprosessi
 2. Kasvatuksen työntekijöiden opintomatka Manchesteriin
 3. Gospel – koulutus (12 op) kanttoreille
 4. Jumalanpalveluselämän kehittämiseen tähtäävät hiippakunnalliset ja rovastikunnalliset hankkeet
 5. Kasvatuksen vapaaehtoisuuden kehittämishanke
3. Rekrytointin, harjoittelunohjauksen ja seurakuntien uusien työntekijöiden tuen kehittäminen
 1. Harjoittelunohjauksen kehittäminen (osaamisen ohjaajat koulutus) ja kirkon alan opiskelijoiden yhteinen seminaari (KAOS)
 2. Uusimuotoisen ordinaatiovalmennuksen syventäminen
 3. Orientoitumiskoulutus uusille työntekijöille
 4. Kirkon ohjaajakoulutus (OHKO)
4. Tuomiokapitulin viestinnän ja julkisuuskuvan kehittäminen
 1. Hiippakuntalehden ja kapitulin nettisivujen uudistus
 2. Hengellinen elämä verkossa – koulutukset jatkuvat

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10302 Tampere							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	45.862	45.200	55.400	55.400	22,6	55.700	56.000
Kolehdit ja lahjoitustuotot	88.040	80.000	80.000	80.000		80.400	80.800
Tuet ja avustukset	2.208	1.000	29.100	29.100	2810,0	29.200	29.300
Muut tuotot	10.476	10.500	11.000	11.000	4,8	11.100	11.200
Toimintatuotot	146.586	136.700	175.500	175.500	28,4	176.400	177.300
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-807.635	-860.400	-868.700	-868.700	1,0	-873.100	-877.500
Palvelujen ostot	-269.215	-278.200	-267.000	-267.000	-4,0	-268.200	-269.400
Vuokrat ja vastikkeet	-164.426	-100.000	-101.000	-101.000	1,0	-101.500	-102.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55.288	-68.400	-54.300	-54.300	-20,6	-54.500	-54.700
Avustukset ja toimintarahat	-76.797	-87.000	-80.000	-80.000	-8,0	-80.400	-80.800
Muut kulut	-432	-800	-400	-400	-50,0	-400	-400
Toimintakulut	-1.373.793	-1.394.800	-1.371.400	-1.371.400	-1,7	-1.378.100	-1.384.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.227.207	-1.258.100	-1.195.900	-1.195.900	-4,9	-1.201.700	-1.207.500

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Hengellinen työ verkossa - hanke (kohta 4.2.) rahoitetaan Kirkon keskusrahaston erityismäärärahan kautta. Harjoittelunohjaukseen ja seurakuntaharjoittelun palauteseminaariin liittyvä hanke (kohta 3.1.) on yhteinen pilotti Espoon ja Oulun hiippakuntien kanssa, johon on myönnetty kolmivuotinen erillismääräraha.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

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. 2012 – 2014

1. Tuetaan työntekijöiden ammatillista ja hengellistä identiteettiä sekä vahvistetaan rekrytointia
2. Tuetaan seurakuntien johtamista muutosten keskellä
3. Tarjotaan seurakunnille välineitä kristillisen uskon merkityksen esillä pitämiseksi pohjoissuomalaisessa todellisuudessa

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. vahvistetaan työntekijöiden spiritualiteettia pitäen esillä Raamatun merkitystä Suomen Piipiaseuran 200-vuotisjuhlavuonna, tarjoten hengellistä ohjausta ja tukien seurakuntien jumalanpalveluselämää
2. tuetaan seurakuntien työntekijöitä kehittämällä uusien työntekijöiden ohjausta muun muassa orientoitumiskoulutuksen sekä diakonian, nuorisotyön ja kirkkomusiikin opiskelijoiden palauteseminaari-pilottihankeen kautta
3. pidetään esillä kirkon sanomaa pohjoissuomalaisissa viestimissä toteuttamalla hiippakunnan viestintäsuunnitelmaa sekä tukemalla seurakuntien työntekijöitä ja vastuunkantajia toimimaan sosiaalisessa mediassa
4. tuetaan johtamista muun muassa vahvistamalla kirkkoherroille ja talousjohdolle annettavaa ohjaamista ja koulutusta
5. tuetaan saamelaisen alkuperäiskansan asemaa kirkossa toteuttamalla Saamelaiset kirkossa -seminaari
6. tuetaan seurakuntien tavoittavaa työtä esimerkiksi järjestämällä Tunturissa tuulee -tapahtuma ja laajentamalla kansainvälistä seiminäyttelyä yhteistyössä toteuttajatahojen kanssa
7. käynnistetään kestävään kehitykseen liittyvä EU-projekti yhdessä Barentsin kirkkojen neuvoston kanssa

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTEET

Oulun hiippakunta järjestää yhdessä Inarin, Kolarin, Pelkosenniemen ja Kittilän seurakunnan sekä tunturikappeleissa toimivien kristillisten järjestöjen kanssa Tunturissa tuulee –tapahtuman tunturikappeleissa hiljaisella viikolla 2012. Hanketta on suunniteltu usean vuoden ajan ja sen tarkoitus on tukea matkailijatyötä Lapin tunturikappeleissa. Tapahtuman osalta Oulun hiippakunnan erityistarve on vuonna 2012 10.000 euroa.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10303 Oulu							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	56.647	45.800	37.900	37.900	-17,2	38.000	38.100
Kolehdit ja lahjoitustuotot	77.991	75.000	77.000	77.000	2,7	77.400	77.800
Tuet ja avustukset	108.292	103.300	146.700	146.700	42,0	147.400	148.100
Toimintatuotot	242.930	224.100	261.600	261.600	16,7	262.800	264.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-939.569	-980.100	-1.022.400	-1.022.400	4,3	-1.025.500	-1.030.500
Palvelujen ostot	-375.695	-366.600	-325.900	-325.900	-11,1	-322.300	-323.700
Vuokrat ja vastikkeet	-103.728	-8.900	-7.500	-7.500	-15,7	-6.500	-6.500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-82.757	-78.200	-60.400	-60.400	-22,8	-60.100	-60.300
Avustukset ja toimintarahat	-68.773	-67.000	-67.500	-67.500	0,7	-67.900	-68.300
Muut kulut	-669	-900	-2.300	-2.300	155,6	-700	-700
Toimintakulut	-1.571.192	-1.501.700	-1.486.000	-1.486.000	-1,0	-1.483.000	-1.490.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.328.262	-1.277.600	-1.224.400	-1.224.400	-4,2	-1.220.200	-1.226.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

304 MIKKELI

TOIMINTA-AJATUS

Tuomiokapitulin perustehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää hiippakunnassa kehittämällä seurakuntien toimintaa ja hallintoa. Tehtäväänsä tuomiokapituli toteuttaa verkostoituneena kirkkoon ja yhteiskuntaan.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2012 – 2014

1. Seurakunnan hallinnon, talouden ja hallintokäytäntöjen kehittäminen
2. Seurakuntien rakennemuutosten tukeminen ja saattaminen
3. Piispantarkastuskäytännön kehittäminen
4. Seurakuntien strategisen osaamisen lisääminen
5. Seurakuntien työyhteisöjen toimivuuden edistäminen ja työntekijöiden tukeminen
6. Seurakuntien työntekijöiden ammatillinen täydennyskoulutus

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. Seurakuntien hallintoa ja taloutta seurataan ja kehitetään yleisneuvonnan, tuomiokapitulin hallintotoimen ja koulutuksen avulla. Koulutuksessa kiinnitetään huomiota seurakuntien toimintaan liittyviin säädösmuutoksiin sekä hyvän hallinnon periaatteiden toteutumiseen seurakuntien hallinnossa. Seurakuntien huomiota kiinnitetään erityisesti talouden seurantaan, hallintaan ja tasapainon ylläpitämiseen
2. Kehitetään tuomiokapitulin aktiivista roolia huonossa taloudellisessa tilanteessa olevien seurakuntien auttamisessa löytämään kestäviä ratkaisuja. Rakennemuutoksia tuetaan konsultoinnin ja koulutuksen keinoin. Taloudellishallinnollisten muutosten ohella kiinnitetään erityistä huomiota myös seurakuntien toiminnan kehittämiseen muuttunutta tilannetta vastaavaksi.
3. Uudistettu piispantarkastusmalli vakiinnutetaan siten, että se palvelee seurakuntia konsultatiivisina prosessina perustehtävälähtöisen, toimintaympäristönsä muutoksesta tietoisien seurakuntatyön kehittämisessä. Tavoitteena on vahvistaa johtajuutta, lisätä tavoitetietoisuutta, työn tuloksellisuutta ja sen näkemisen mukanaa tuoma mielekkyyttä seurakuntatyössä.
4. Tuetaan seurakuntien työyhteisöjen toimivuutta, omaehtoista ongelmanratkaisua sekä autetaan seurakuntia tarttumaan työyhteisön ongelmiin mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Tuetaan seurakuntien työyhteisöjä yhdistymis- ja muutostilanteissa järjestämällä työyhteisönohjausta. Järjestetään työntekijöille työnohjausta, mentorointia ja vertaisryhmätukea.
5. Pidetään yllä seurakuntien työntekijöiden ammatillista osaamista vastaamalla seurakuntien sekä kokonaiskirkon hankkeisiin liittyvään koulutustarpeeseen kuten hengellinen työ verkossa peruskoulutus. Edistetään Pyhä kirkon painopisteenä 2010 - 2012 hankkeen toteutumista seurakunnissa.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10304 Mikkelä							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	35.309	25.900	47.500	47.500	83,4	47.700	47.900
Vuokratuotot	240	200	200	200		200	200
Tuet ja avustukset	2.021	54.400	119.100	119.100	118,9	119.700	120.300
Muut tuotot	906						
Toimintatuotot	38.476	80.500	166.800	166.800	107,2	167.600	168.400
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-892.871	-931.200	-973.300	-973.300	4,5	-978.100	-982.900
Palvelujen ostot	-234.842	-221.200	-211.700	-211.700	-4,3	-212.600	-213.500
Vuokrat ja vastikkeet	-45.883	-4.800	-5.400	-5.400	12,5	-5.400	-5.400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41.583	-36.000	-33.200	-33.200	-7,8	-33.200	-33.200
Avustukset ja toimintarahat	-18.440	-18.500	-18.500	-18.500		-18.600	-18.700
Muut kulut	-1.033	-700	-700	-700		-700	-700
Toimintakulut	-1.234.652	-1.212.400	-1.242.800	-1.242.800	2,5	-1.248.600	-1.254.400
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.196.176	-1.131.900	-1.076.000	-1.076.000	-4,9	-1.081.000	-1.086.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Talousarvio on laadittu siten, että edellytetyt säästötavoitteet saavutetaan. Tavoitteiden saavuttaminen on erityisen vaikeata tilanteessa, jossa suurin osa tuomiokapitulin talousarviosta muodostuu henkilöstö- ja toimitilakuluista. Palkkojen ja kiinteistökustannustason nousu lisää varsinaiseen toimintaan käytettyjen määrärahojen supistustarvetta viidestä prosentista 20 prosenttiin, mitä ei voida pitää toiminnan näkökulmasta kohtuullisena. Tulevana talousarviovuotena asiaa voidaan korjata rahastosiirroin ja toimintamäärärahojen merkittävin leikkauksin. Kirkon keskusrahastoa pyydetään varaamaan 5.000 euron määräraha orientoitumiskoulutukseen kirkon palvelukseen tuleville uusille diakoniatyöntekijöille, kanttoreille ja nuorisotyöntekijöille. Kirkon keskusrahaston IT-alueen perustamisen yhteydessä tuomiokapitulien laitekantaa yhtenäistetään kirkkohallituksen muun laitekannan kanssa. Tähän tarkoitukseen tuomiokapituli ei ole varannut erityistä määrärahaa omaan talousarvioonsa vaan se varataan kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan kirkkohallituksen it-määrärahoihin.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

305 PORVOO

TOIMINTA-AJATUS

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

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

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2012 – 2014

1. Kirkon jäsenyyden tukeminen
2. Rekrytointi kirkollisiin ammatteihin
3. Rakennemuutosseurakuntien tukeminen koulutuksen, henkilöstöhuollon ja työyhteisön kehittämisen kautta
4. Seurakuntien jumalanpalvelus- ja musiikkityön priorisointi
5. Lähetystyö

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. Hiippakunta tukee koulutusta ja määrätietoisia panostuksia jumalanpalveluksen kehittämiseen, pienryhmätoimintaan ja rippikoulutyöhön.
2. Rekrytointia kirkollisiin ammatteihin vahvistetaan sekä paikallisella että hiippakuntatasolla. Hiippakunnan työntekijät pitävät säännöllisesti yhteyttä koulutuslaitoksiin ja pitävät teemaa esillä erilaisissa nuorisotapahtumissa ja neuvottelupäivillä. Tavoitteena on kirkolliseen työhön opiskelevien määrän ja eläkkeelle siirtyvän työvoiman määrän tasapainottaminen.
3. Seurakuntarakenteen muutoksia seurataan ja muutosprosesseja tuetaan tarvittaessa työyhteisöjä kehittämällä ja työnohjauksella. Henkilöstöhuollon ja koulutuksen hiippakuntasihteeri sekä tuomiokapitulin nimeämä tukiryhmä perehtyvät muutosseurakunnissa tilanteeseen ja auttavat löytämään toimivia ratkaisuja seurakunnan talouden, toiminnan ja henkilöstökysymysten ratkaisemiseksi siten, että seurakuntien toiminta ei kärsi seurakuntayhtymien koon kasvaessa.
4. Hiippakunnan panostus jumalanpalveluskoulutukseen jatkuu. Suunnitelmavuonna koulutusta järjestetään Uudenmaan ja Ahvenanmaan seurakunnille. Samoin järjestetään hiippakunnan vuonna 2013 järjestettävän nuoriso- ja gospelkuorofestivaalin ennakkotapaaminen. Hiippakunnan uusi musiikkistrategia jalkautetaan seurakuntiin.
5. Porvoon hiippakunta solmii ystävyysuhteen jonkin kolmannen maailman hiippakunnan kanssa.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10305 Porvoo							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	335	4.000	1.000	1.000	-75,0	1.000	1.000
Maksutuotot	18.526	23.000	8.500	8.500	-63,0	8.500	8.500
Kolehdit ja lahjoitustuotot	30.209	32.000	22.000	22.000	-31,3	22.100	22.200
Tuet ja avustukset	121.986	121.000	128.900	128.900	6,5	129.500	130.100
Muut tuotot	16.233	16.300	16.500	16.500	1,2	16.600	16.700
Toimintatuotot	187.288	196.300	176.900	176.900	-9,9	177.700	178.500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-818.125	-880.800	-878.700	-878.700	-0,2	-883.100	-887.600
Palvelujen ostot	-190.447	-215.500	-161.900	-161.900	-24,9	-162.500	-163.100
Vuokrat ja vastikkeet	-408.513	-352.200	-351.100	-351.100	-0,3	-352.800	-354.500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-95.242	-74.300	-56.900	-56.900	-23,4	-57.100	-57.300
Avustukset ja toimintarahat	-196.481	-178.000	-159.000	-159.000	-10,7	-159.800	-160.600
Muut kulut	-216	-1.000	-400	-400	-60,0	-400	-400
Toimintakulut	-1.709.024	-1.701.800	-1.608.000	-1.608.000	-5,5	-1.615.700	-1.623.500
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.521.736	-1.505.500	-1.431.100	-1.431.100	-4,9	-1.438.000	-1.445.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

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.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2012 – 2014

1. Tuemme rakennemuutoksessa olevia seurakuntia ja niiden työyhteisöjä.
2. Varustamme seurakuntien työaloja toimimaan heikoimmassa asemassa olevien ja ihmisarvon puolestapuhujana.
3. Vahvistamme osallisuuden tosissaan ottavaa seurakuntanäkemyistä.
4. Painotamme kristityn identiteettiä osana maailmanlaajaa Kristuksen kirkkoa.
5. Edistämme kirkon yhteisen Pyhä-painopisteen toteutumista.
6. Toimimme yhteistyössä Jordanian ja Pyhän maan luterilaisen kirkon kanssa.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. Tuemme ja seuraamme tilanteita rakennemuutoksen läpikäyneissä ja muutosprosessiin valmistautuvissa seurakunnissa ja niiden työyhteisöissä.
2. Kiinnitämme erityistä huomiota työhyvinvointiin seurakuntien työyhteisöissä.
3. Edistämme yhteyksiä hiippakunnan seurakuntien ja Jordanian ja Pyhän maan luterilaisen kirkon välillä.
4. Toimimme yhteistyössä Kajaanin rovastikunnan seurakuntien kanssa niiden keskinäisen yhteistyön laajentamiseksi.
5. Järjestämme lasten ja nuorten osallisuutta seurakunnissa vahvistavaa koulutusta.
6. Pidämme esillä kirkon yhteistä Pyhä-painopistettä koulutuksissa ja tapahtumissa.

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Vuoden 2012 toimintaa ei voida toteuttaa annetun määrärahakehityksen puitteissa muuten kuin käyttämällä lisäksi tuomiokapitulin rahaston pääomaa. Tämä ratkaisu ei ole pitkällä aikavälillä mahdollinen.

Tuomiokapitulin menoista henkilöstömenot muodostavat huomattavan osan (vuonna 2012 69,6 %). Suunnitellut määrärahakehityksen korotukset vuosille 2013 ja 2014 ovat niin pienet, että tuomiokapitulin on todennäköisesti ryhdyttävä toimenpiteisiin henkilöstömenojen vähentämiseksi. Tämä merkitsee sitä, että jatkossa tuomiokapitulin mahdollisuus seurakuntaelämän tukemiseen vaikeutuu olennaisesti.

Talousarvioon sisältyy lisäksi erillinen 35.000 euron suuruinen määräraha vuonna 2012 tapahtuvan piispan vaihdoksen kuluihin.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10306 Kuopio							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	60.724	57.400	58.600	58.600	2,1	58.900	59.200
Kolehdit ja lahjoitustuotot	77.691	62.000	65.000	65.000	4,8	65.300	65.600
Tuet ja avustukset	2.208	1.800	47.300	47.300	2527,8	47.500	47.700
Toimintatuotot	140.623	121.200	170.900	170.900	41,0	171.700	172.500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-927.433	-900.700	-948.000	-948.000	5,3	-950.100	-954.800
Palvelujen ostot	-276.866	-304.100	-289.700	-289.700	-4,7	-259.700	-260.700
Vuokrat ja vastikkeet	-60.035	-65.000	-64.600	-64.600	-0,6	-64.500	-64.800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49.775	-39.300	-30.900	-30.900	-21,4	-29.900	-29.900
Avustukset ja toimintarahat	-63.753	-59.400	-58.400	-58.400	-1,7	-58.700	-59.000
Muut kulut	-982	-1.100	-1.000	-1.000	-9,1	-1.000	-1.000
Toimintakulut	-1.378.843	-1.369.600	-1.392.600	-1.392.600	1,7	-1.363.900	-1.370.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.238.220	-1.248.400	-1.221.700	-1.221.700	-2,1	-1.192.200	-1.197.700

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

307 LAPUA

TOIMINTA-AJATUS

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

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2012 – 2014

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

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. Tuetaan Kirkon henkilöstön kehittämissopimuksen hengessä paikallisia kehittämistarpeita.
 - Perehdyttämällä seurakuntien työntekijät uuteen kehittämissopimukseen ja koulutustarjontaan.
 - Selvittämällä seurakunnista nousevia koulutus- ja kehittämistarpeita.
2. Tuetaan seurakuntien työyhteisöjä.
 - Edistämällä puheeksi ottamista ja asioiden hoitamista työyhteisössä: varhaisen puhumisen periaate, ilman tulkintoja tapahtuva kuunteleminen, työyhteisöpuheen ja suhdepuheen ero, asioiden hoitamisen järjestys, asioiden kirjaaminen, toiminnan suunnittelu, päätöksiin tyytyminen, yms.
 - Pitämällä esillä varhaisen tukemisen periaatetta.
3. Vahvistetaan rovastikuntien kautta seurakuntien jumalanpalveluselämää.
 - Hyödyntämällä jumalanpalveluselämän pilottiseurakuntien kehittämistyön tuloksia seurakunnissa.
 - Pitämällä esillä lasten ja perheiden ehtoollis- ja jumalanpalveluskasvatusta.
 - Tarjoamalla tilauskoulutusta.
4. Tuetaan seurakuntia työntekijöiden vähentämisen ja työvoiman rekrytoinnin ristipaineessa.
 - Tukemalla seurakuntien arvokeskustelua, jossa pyritään toimintaympäristöanalyysin kautta löytämään kehittämisen painopisteet.
 - Tuetaan seurakuntia tilanteissa, joissa leikkaukset aiheuttavat pettymystä.
 - Tukemalla työntekijöitä toimenkuvien muuttuessa entistä vaativimmiksi.
 - Tukemalla seurakuntien vapaaehtoistoiminnan kehittämistä.
 - Etsimällä yhteistyössä kouluttavien tahojen kanssa uusia harjoitteluseurakuntia.
 - Pitämällä henkilökohtaista yhteyttä oman rovastikunnan/työalan harjoitteluohjaajiin ja mentoreihin.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10307 Lapua							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	241.037	304.100	315.300	315.300	3,7	316.900	318.500
Vuokratuotot	10.907	10.600	11.000	11.000	3,8	11.000	11.000
Kolehdit ja lahjoitustuotot	43.957	35.000	35.000	35.000		35.200	35.400
Tuet ja avustukset	2.586	1.600	21.000	21.000	1212,5	21.100	21.200
Muut tuotot	9.209	9.300	9.500	9.500	2,2	9.500	9.500
Toimintatuotot	307.696	360.600	391.800	391.800	8,7	393.700	395.600
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-999.099	-1.017.200	-1.027.500	-1.027.500	1,0	-1.032.500	-1.037.500
Palvelujen ostot	-442.623	-465.300	-447.500	-447.500	-3,8	-449.600	-451.700
Vuokrat ja vastikkeet	-106.047	-33.000	-32.300	-32.300	-2,1	-32.400	-32.500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63.396	-71.500	-47.200	-47.200	-34,0	-47.300	-47.400
Avustukset ja toimintarahat	-58.947	-61.000	-61.000	-61.000		-61.300	-61.600
Muut kulut	-177	-700	-700	-700		-700	-700
Toimintakulut	-1.670.289	-1.648.700	-1.616.200	-1.616.200	-2,0	-1.623.800	-1.631.400
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.362.593	-1.288.100	-1.224.400	-1.224.400	-4,9	-1.230.100	-1.235.800

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Kehykseen osoitetuilla varoilla ei kyetä ylläpitämään nykyistä toiminta- ja henkilöstömenojen tasoa. Hiippakunnalla on jonkin verran omaa koulutustoimintaa, jolla voidaan kompensoida pienennettyjä budjettivaroja, mutta tämä ei riitä kattamaan menetyksiä. Menopuolella ryhdytään suorittamaan sellaisia karsintoja, jotka mahdollisimman vähän aiheuttavat rajoituksia toiminnalle. Henkilöstömenoissa ei suunnitelmallista karsintaa suoriteta v. 2012 aikana. Sen sijaan vapaaehtoisin vähennyksiin, kuten virkavapauksiin, osa-aikatyöhön yms., suhtaudutaan myönteisesti. Lyhyellä aikavälillä käytetään talouden tasapainottamiseksi 19.000 euroa aikaisemmilta vuosilta kertyneestä toimintarahastosta.

Toimintamenoihin ei kyetä sisällyttämään KirVesTes:in mukaisen harkinnanvaraisen palkanosan käyttöönottoa. Tätä varten tarvitaan kehyksen ylittävä erillismääräraha 20.000 vuodesta 2013 alkaen. – Tämä määräraha ei sisälly TTS-lukuihin 2013 – 2014.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

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. 2012 – 2014

1. Hengellinen elämä vahvistuu
2. Huolehdimme heikoimmista ja kannamme maailmanlaajaa vastuuta
3. Vahvistamme kirkon jäsenyyden merkitystä
4. Viemme viestiä
5. Rakenteet palvelevat toimintaa
6. Kirkon uudistuminen jatkuu

Ydinviestimme

- seurakunta tarvitsee jäsentensä osaamista
- kirkon jäsenyys tarjoaa ihmiselle mahdollisuuden liittyä yhteisöön, jossa toteutetaan hyvää, edistetään oikeudenmukaisuutta, luodaan turvaverkostoja ja kohdataan armollinen Jumala
- hengellisyys on monenlaista - arkista ja juhlavaa, yksilöllistä ja yhteistä
- kirkossa on tilaa monenlaiselle - hengellisesti, sosiaalisesti, kulttuurisesti
- osallistumme aktiivisesti tarvittavien muutosten ideointiin ja toteuttamiseen
- luottamus, rohkeus ja kohtuullisuus ovat osa kristityn identiteettiä

2012

- orientoitumiskoulutus alkaa
- kasvatuksen työaloilla pidetään työalakohtaisia neuvottelupäiviä joka toinen vuosi
- Papiston päivät Helsingissä

2013

- SLS lähetysjuhlat Helsingissä
- Ylimääräinen synodaalokokous (?)
- kasvatuksen yhteinen hiippakunnallinen teemaseminaari pidetään joka toinen vuosi

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. Hengellinen elämä vahvistuu
 - kannustamme monipuoliseen hengelliseen elämään, jossa näkyy inhimillinen lämpö ja hengellinen syvyys: jumalanpalveluselämän kehittämishankkeessa mukana 7 seurakuntaa
 - tuemme kotien uskontokasvatusta tukevia hankkeita
 - hengellinen ohjaus on luonteva osa työntekijöiden valmennuksessa ja ohjauksessa: orientoitumiskoulutus käynnistyy
 - toteutamme ekumeenista yhteistyötä: Taize –tapahtuma, kansainvälinen rippikoulufoorumi, kristittyjen rukousviikko
 - vieraskielinen seurakuntatyö vahvistuu
2. Huolehdimme heikoimmista ja kannamme maailmanlaajaa vastuuta
 - tuemme seurakuntien työntekijöitä puuttamaan lähimmäisten syrjäytymiskehitykseen ja auttamaan syrjäytymisuhan alla olevia löytämään oman paikkansa kirkossa.
 - luomme vastuullisia toimintatapoja kirkon saavutettavuusohjelmaa (Kirkko kaikille) noudattaen.
 - annamme evästyä seurakuntien työntekijöille yhdenvertaisuuden toteuttamiseen eri työmuodoissa.
 - tuemme seurakuntien työntekijöitä kohtaamaan niin kotimaista kuin kansainvälistä hätää ja löytämään konkreettisia keinoja köyhyyden vähentämiseksi.
 - jalkautamme monikulttuurisuutta kaikkiin työaloihin.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10308 Helsinki							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	88.862	49.000	52.000	52.000	6,1	52.200	52.400
Vuokratuotot	4.433	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000
Kolehdit ja lahjoitustuotot	67.563	60.800	60.000	60.000	-1,3	60.300	60.600
Tuet ja avustukset	98.454	55.600	30.500	30.500	-45,1	30.600	30.700
Muut tuotot	10.817	14.800	12.000	12.000	-18,9	12.100	12.200
Toimintatuotot	270.128	184.200	158.500	158.500	-14,0	159.200	159.900
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.019.121	-1.031.200	-982.700	-982.700	-4,7	-987.600	-992.500
Palvelujen ostot	-336.301	-259.500	-206.000	-206.000	-20,6	-206.800	-207.600
Vuokrat ja vastikkeet	-238.012	-259.000	-235.000	-235.000	-9,3	-236.200	-237.400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-60.142	-38.500	-37.500	-37.500	-2,6	-37.500	-37.500
Avustukset ja toimintarahat	-79.214	-50.000	-51.000	-51.000	2,0	-51.300	-51.600
Muut kulut	-20						
Toimintakulut	-1.732.809	-1.638.200	-1.512.200	-1.512.200	-7,7	-1.519.400	-1.526.600
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.462.681	-1.454.000	-1.353.700	-1.353.700	-6,9	-1.360.200	-1.366.700

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012, jatkoa

3. Viemme viestiä

- annamme kasvot keskustelevalle kirkolle: toimintamme ja tilamme rohkaisevat avoimuuteen ja vuorovaikutukseen.
- järjestämme työntekijöille koulutuksen "Kun toimittaja soittaa". Hengellinen elämä verkossa – koulutukset jatkuvat toista vuotta.
- vahvistetaan toimittajayhteyksiä yhdessä Kirkon tiedotuskeskuksen kanssa

4. Rakenteet palvelevat

- osallistumme kirkon ja seurakuntayhtymien jäsenyyttä vahvistaviin hankkeisiin: vapaaehtoisohjaajien koulutus, Hengellinen elämä verkossa, Jäsenille parasta
- vahvistamme luottamushenkilöiden vaikuttamismahdollisuuksia: uudet hiippakuntavaltuutetut ja kirkolliskokousedustajat
- tuemme kannustavaa johtamiskulttuuria: 12 seurakuntavierailua Helsingin seurakunnissa, tapaamiset yhtymien johdon kanssa
- yhteistyöverkostot vahvistuvat: kontaktit päättäjiin, viestimiin, yliopistoon, Diakiin ja Sibelius-Akatemiaan
- olemme valmiit jakamaan tehtäviä uudella tavalla

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Vuonna 2010 piispan vaihtumisesta aiheutui kustannuksia 45.000. Vuoden 2011 talousarvioon sisältyy määräraha 30.000 muuttokustannuksiin, kun tuomiokapituli muuttaa takaisin peruskorjattuihin tiloihin.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014**312 ESPOO****TOIMINTA-AJATUS**

Espon hiippakunnan tuomiokapituli tukee ja ohjaa seurakuntaelämää sekä edistää kirkon tehtävää ja toimintaedellytyksiä hiippakunnan alueella.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2012 – 2014

1. hengellinen johtajuus ja mediavaikuttaminen moniarvoisessa toimintaympäristössä
2. tulevaisuustyöskentelyn vahvistaminen erityisesti seurakuntien talouden osalta
3. rekrytoinnin tukeminen ja vahvistaminen kirkon rekrytointistrategian mukaisesti
4. johtamisen tukeminen seurakunnissa
5. kirkon voimaantulevan virkamieslainsäädännön toteutuminen hiippakunnassa
6. seurakuntien rakennemuutosprosessien ohjaus, tukeminen ja seuranta

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. seurakuntien johtamisen hiippakunnallisten tukitoimien arviointi
2. Hengellinen elämä verkossa – projektin arviointi ja hiippakuntatason jatkotoimien suunnittelu
3. koulutuksen järjestäminen uuden virkamieslainsäädännön sisällöstä rovakikunnittain
4. seurakuntien ohjeistaminen hyvistä hallintokäytännöistä ja hallinnon kotisivujen kehittäminen
5. läntisen Uudenmaan seurakuntarakennemuutosprosessista aiheutuvat tuki- ja kehittämistoimet
6. seurakuntaharjoitteluiden kehittämisprojekti (Harppi-projekti) ja yhteistyön vahvistaminen kirkon virkaan kouluttavien oppilaitosten kanssa

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Budjettikehyksen ylittävät menot v. 2012 aiheutuvat piispan vaihtumisesta johtuvista kuluista. Piispan lähtöjuhlaan ja uuden piispan vihkimykseen liittyvien kulujen arvioidaan olevan vuonna 2012 n. 35.000 €. Piispan uuden virka-asunnon kalustohankintojen arvoksi arvioidaan 30.000.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10312 Espoo							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	21.413	31.000	36.200	36.200	16,8	36.400	36.600
Kolehdit ja lahjoitustuotot	43.037	39.500	41.000	41.000	3,8	41.200	41.400
Tuet ja avustukset	2.047	12.200	29.600	29.600	142,6	29.700	29.800
Muut tuotot	21.642	21.000	21.000	21.000		21.100	21.200
Toimintatuotot	88.140	103.700	127.800	127.800	23,2	128.400	129.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-767.024	-833.700	-842.800	-842.800	1,1	-847.100	-851.400
Palvelujen ostot	-179.342	-189.500	-203.400	-203.400	7,3	-169.300	-170.200
Vuokrat ja vastikkeet	-171.121	-175.400	-174.100	-174.100	-0,7	-175.000	-175.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36.816	-38.900	-12.800	-12.800	-67,1	-12.800	-12.800
Avustukset ja toimintarahat	-40.668	-33.500	-39.500	-39.500	17,9	-39.700	-39.900
Muut kulut		-100			-100,0		
Toimintakulut	-1.194.971	-1.271.100	-1.272.600	-1.272.600	0,1	-1.243.900	-1.250.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.106.831	-1.167.400	-1.144.800	-1.144.800	-1,9	-1.115.500	-1.121.200

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

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. Vuokrattuna ovat Turun tuomiokapituli, Tampereen tuomiokapituli, Porvoon piispantalo, Kuopion tuomiokapituli, Helsingin tuomiokapituli ja piispanasunto sekä Espoon tuomiokapituli ja piispantalo. Omassa asunnossaan asuvat Oulun, Mikkelin ja Kuopion piispat.

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

Tuomiokapitulien toimitilojen ennakoimattomiin vuosikorjauksiin on budjetoitu 63.800.

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta on luovuttu vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Vuoden 2010 toteutumaluvuissa on 0,4 milj. euroa sisäisiä vuokratuottoja.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10360 Tuomiokapitulien toimitilat							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Vuokratuotot	445.749	10.500	6.600	6.600	-37,1	6.600	6.600
Toimintatuotot	445.749	10.500	6.600	6.600	-37,1	6.600	6.600
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-5.685						
Palvelujen ostot	-84.837	-85.000	-63.800	-63.800	-24,9	-64.300	-64.800
Vuokrat ja vastikkeet	-31.470	-20.500	-30.800	-30.800	50,2	-30.900	-31.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9.784						
Muut kulut	-15.800	-18.800	-20.200	-20.200	7,4	-20.300	-20.400
Toimintakulut	-147.575	-124.300	-114.800	-114.800	-7,6	-115.500	-116.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	298.174	-113.800	-108.200	-108.200	-4,9	-108.900	-109.600

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

390 TUOMIOKAPITULIEN YHTEISET

Tuomiokapitulien yhteisiin on budjetoitu varoja kehittämisavustuksiin, joiden myöntämisestä tuomiokapitulit päättävät. Varoja voidaan käyttää niin yhdistymis- ja yhteistyöselvityksiin kuin konkreettisiin yhteistyöhankkeisiin. Vuodelle 2010 varattiin 347.000; vuodelle 2011 572.500 ja vuodelle 2012 540.400.

Kirkkohallituksen virastokollegio käsitteli huhtikuussa 2009 Opiskelijat kirkon työpaikoilla mietinnön jatkotoimenpiteitä ja päätti, että käynnistetään projekti kirkon koulutusalojen harjoittelun yhteisten palauteseminaarien kehittämiseksi. Projekti on kolmivuotinen 2010 – 2012 pilottihanke Tampereen, Oulun ja Espoon hiippakunnissa. Tähän hankkeeseen on vuosittain varattu 27.500.

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.

Tuomiokapitulien yhteisiin kirjattiin Kauhajoen koulusurmien jälkihoidon kuluja vuonna 2010 193.513.

Hiippakunnissa järjestettävien synodaalikokousten kulut olivat v. 2010 378.073.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

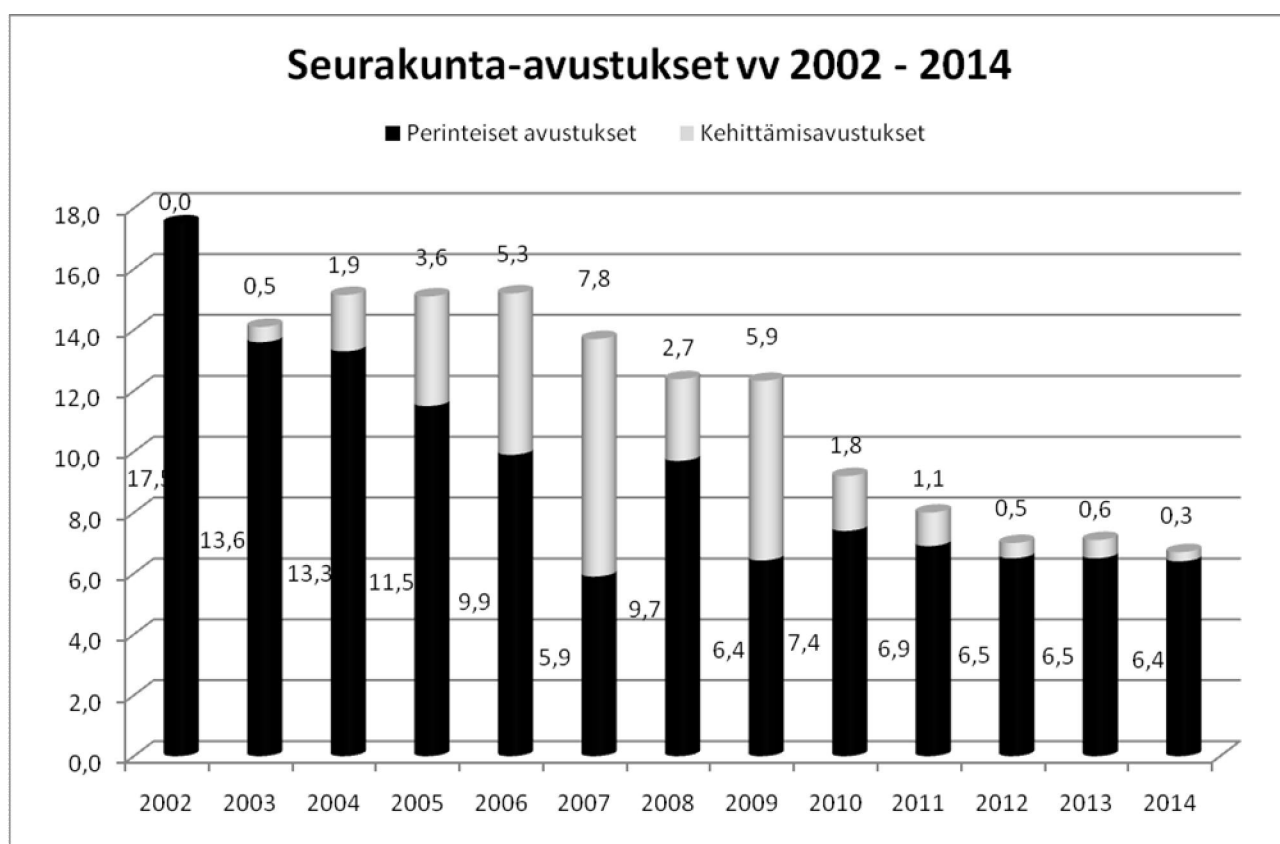
	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10390 Yhteiset							
VAR SINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	15.862						
Kolehdit ja lahjoitustuotot	1.000	27.000			-100,0		
Tuet ja avustukset	2.000						
Toimintatuotot	18.862	27.000			-100,0		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-175.502	-23.000			-100,0		
Palvelujen ostot	-470.218	-654.000	-617.900	-617.900	-5,5	-621.000	-624.100
Vuokrat ja vastikkeet	-3.091						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20.084						
Avustukset ja toimintarahat	-123.081						
Toimintakulut	-791.976	-677.000	-617.900	-617.900	-8,7	-621.000	-624.100
TOIMINTAJÄÄMÄ	-773.114	-650.000	-617.900	-617.900	-4,9	-621.000	-624.100

400 AVUSTUKSET

Avustukset seurakunnille

Vuoden 2011 talousarviossa seurakunta-avustuksiin esitettiin varattavaksi yhteensä 8.050.000 euroa. Vuodelle 2012 yhteensä 6.980.000 euroa, vuodelle 2013 7.070.000 euroa ja 2014 6.710.000 euroa.

Seuraavassa taulukossa kuvataan seurakunta-avustusten kokonaismäärän muutosta vuosina 2002 – 2014. Perinteisinä avustuksina pidetään verotulojen täydennystä, perinteistä harkinnanvaraista avustusta ja rakennusavustusta. Näiden yhteismäärä on selvästi pienentynyt 2000 – luvulla. Kehittämisasiavustukset ovat pääosin yhdistymisasiavustuksia. Vuodesta 2012 alkaen uusi kehittäisasiavustusmuoto on pienille ”yhden taloushenkilön” seurakuntatalouksille maksettava siirtymävaiheen avustus, joka määräytyy Kirkon palvelukeskuksen palvelumaksujen perusteella.



Verotulojen täydennys

Täydennyksen myöntämisestä ja laskemisesta säädetään kirkon keskusrahastosta annetun lain 9 §: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.

Valtionosuusjärjestelmä uudistui vuoden 2010 alussa. Uuteen järjestelmään sisältyy uusi erityisen harvan asutuksen, saaristoisuuden ja saamelaisten kotiseutualueen kunnille saamenkielisen väestön osuuden perusteella maksettava lisätty valtionosuus. Lisätyn valtionosuuden tarkoituksena on vähentää pysyvästi vaikeassa taloudellisessa tilanteessa olevien kuntien riippuvuutta vuosittain myönnetystä harkinnanvaraisesta rahoitusavustuksesta. Laissa erityisen harvaan asuttuja ovat kunnat, joissa asukastiheys on alle 2 asukasta maaneliökilometriä kohden. Näitä kuntia on 20: Savukoski, Enontekiö, Utsjoki, Inari, Pelkosenniemi, Kittilä, Salla, Sodankylä, Muonio, Ranua, Puolanka, Posio, Kolari, Pudasjärvi, Rautavaara, Suomussalmi, Utajärvi, Lestijärvi, Ristijärvi ja Taivalkoski. Lisäksi saaristoisuuden perusteella valtionosuuden lisäystä saa 8 saaristokuntaa: Enonkoski, Hailuoto, Kemiönsaari, Kustavi, Länsi-Turunmaa, Maalahti, Puumala ja Sulkava. Kirkkohallituksen täysistunto päätti 15.12.2009, että verotulojen täydennystä jaettaessa huomioon otetaan jatkossa valtionosuusjärjestelmän uudistuminen siten, että edellä olevassa päätöksessä mainittuja harvaan asuttuja kuntia ja saaristokuntia vastaaviin seurakuntiin sovelletaan korkeinta (80 %) tasoitusrajaa. Uusi jakotapa oli ensimmäisen kerran käytössä vuoden 2010 verotulojen täydennyksiä myönnettäessä.

Verotulojen täydennykseen esitetään varattavaksi 1.200.000 euroa/vuosi.

Harkinnanvarainen avustus

Avustuksesta säädetään keskusrahastolain 9 a §: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 määräajaksi 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 tarkoituksenmukaisesti 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 50.000 euroa vuodelle 2012, 140.000 euroa vuodelle 2013 ja 280.000 euroa vuodelle 2014.

Yhdistymisavustukset

Yhdistymisavustuksiin varataan 500.000 euroa vuosille 2012 ja 2013. Voimassa olevien ohjeiden mukaan yhdistymisavustusta ei enää myönnetä vuodesta 2014 alkaen.

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.

Avustukset yhdistyksille ja laitoksille

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 yhteistyösopimukseen, jotka on hyväksytty kirkkohallituksen täysistunnossa 1.4.2003 ja sen jälkeen vuosittain virastokollegiossa. Kirkkopalveluille esitetään lisäksi 25.000 euron avustusta raamattuvisan järjestämiseen.

II Kouluttavat laitokset

Helsingin yliopiston teologinen tiedekunta

Työelämäsuunnittelijan virka vuosille 2011 – 2015 (50.000 euroa/vuosi). Kirkon tuki kohdistuu teologian opintojen vaiheeseen, jossa opiskelija useimmin keskeyttää opintonsa tai vaihtaa alaa. Kirkon tuki vaikuttaa siten myönteisesti kirkon mahdollisuuksiin rekrytoida teologeja tehtäviinsä. Hankkeesta on tehty sopimus viideksi vuodeksi ja avustuksella katetaan viran välittömät henkilöstökulut.

Missiologian yliopistonlehtorinvirka vuosille 2011 – 2015 (75.000 euroa/vuosi). Tuesta on tehty sopimus viideksi vuodeksi ja avustuksella katetaan viran välittömät henkilöstökulut.

Teologisen tutkimustiedon näkyvyyden edistäminen (Anomus 40.000; esitetään 15.000 euroa vuodelle 2012). Suunnitelmaan sisältyy mm. alan oppilaitosten kanssa julkaistavan teologia.fi – sivuston kehittäminen ja ylläpitäminen.

Kuvio kuva-arkiston opetuskäytön kehittäminen (Anomus 20.000; esitetään 0 euroa vuodelle 2012). Kyseessä on maan johtava kirkkoarkkitehtuuriin ja –taiteeseen keskittynyt kuva-arkisto, jota on vuodesta 1996 lähtien kehitetty kansainvälisten yhteistyökumppanien kanssa. Arkiston kehittäminen, ylläpito ja pedagoginen hyödyntäminen edellyttää kuitenkin voimavaroja, joita yliopistolla ei tällä hetkellä ole. Hanke on merkittävä, mutta se ei vastaa riittävästi Kiko-avustusten kriteerejä.

Itä-Suomen yliopiston teologisen osaston soveltavien opintojen yliopistonlehtorin virka vuosille 2009 – 2013 (50.000 euroa/vuosi). Hankkeesta on tehty sopimus viideksi vuodeksi ja avustuksella katetaan merkittävä osa viran välittömistä henkilöstökuluista.

Tampereen yliopiston mediakasvatuksen lahjoitusprofessorin tukeminen vuosina 2010–2014 (15.000 euro/vuosi). Hankkeesta on tehty viiden vuoden sopimus

Diakonia-ammattikorkeakoululle esitetään tukea yhteensä 110.000 euroa (anomus 120.000). Tuki jakaantuu seuraaviin kohteisiin: opiskelijoiden hengellisen ja kirkollisen identiteetin vahvistaminen sekä kirkon alan tutkimus- ja kehittämistoiminnan vahvistaminen. Viimeksi mainittuun sisältyvät tutkimushankkeet kohdistuvat kirkkojen työhön syrjäytymistä vastaan, kirkollisten ammattien itseymmärrykseen ja työkäytäntöihin sekä spiritualiteettiin hyvinvointityössä.

Keski-Pohjanmaan ammattikorkeakoululle esitetään tukea 5.500 euroa (anomus 5.500) aikuisopiskelijoihin kohdistuvaan seurakuntamentorointi –hankkeeseen, opiskelijareitittiin ja ns. työpaikkamentorien matkakustannuksiin.

Suomen Kirkon Seurakuntaopiston Säätiön tuki 345.000 euroa (anomus 345.000 euroa) kohdistuu aikaisempaan tapaan Uskontopedagogisen Instituutin (UPI) toimintaan, kristillisen varhaiskasvatuksen ja perhetyön (Seurakuntaopiston Lapsityön Instituutti, SLI) toimintaan, Avoin Akatemia –keskustelutilaisuuksien järjestämiseen sekä kiinteistöinvestointeihin.

Lärkkulla-säätiön 120.000 euron tuki kohdistuu kirkkohallituksen päätösten mukaisesti kiinteistöinvestointeihin ja vuosille 2010–2012 myönnettävään kertaluonteiseen Lärkkullan perusparannushankkeeseen (80.000 euroa/vuosi).

Yrkeshögskolan Novialle esitetään 12.000 euron tukea (anomus 12.160) Novia Dei -hankkeeseen, jolla tuetaan kirkon alan opiskelevien hengellistä ja kirkollista identiteettiä. Tuella katetaan n. 50 % hankkeen kokonaiskustannuksista.

Sibelius-Akatemialle esitetään tukea määräaikaisen (3 v. 2012–2014) kirkkomusiikin taiteellisen professorin perustamiseksi kirkkomusiikin aineryhmään (vuonna 2012 42.500 euroa ja seuraavina vuosina 85 000 euroa; anomuksessa esitettiin 85.000 myös vuodelle 2012). Hankkeen taustalla vaikuttaa se, että Sibelius-Akatemia on joutunut taloudellisten ja organisatoristen syiden sekä pätevien hakijoiden puutteen vuoksi lakkauttamaan alan professorien virkoja. Akatemian realistisena toiveena on, että syntyvän taideyliopiston muodostamisen yhteydessä yliopiston määrärahatilanne paranee ja tuolloin voitaisiin perustaa pysyvästi sekä kirkkomusiikin taiteellinen että tieteellinen professori. Tuki on tarkoitettu väliaikaiseksi, mutta sen ansiosta kirkkomusiikin tutkimuksen ja opetuksen haasteellinen jakso muodostuisi mahdollisimman lyhyeksi. Asiaa valmisteltaessa kirkon eri tahot ovat kiinnittäneet huomiota kirkkomusiikin koulutuksen vaikeaan tilanteeseen ja ilmaisseet asiasta huolensa.

Jyväskylän yliopisto on lähestynyt Kirkkohallitusta avoimella hakemuksella, jossa esitetään yhteistyötä, jolla tuettaisiin Jyväskylän yliopistossa toteutettavaa lapsiin, nuoriin ja perheisiin liittyvää tutkimus- ja koulutustoimintaa perhetutkimuksen professori erityiskohteena. Hakemus oli osa yliopistojen pyrkimystä kerätä vastinrahana yliopiston peruspääomaa. Käytettävissä olevien resurssien puitteissa tuen myöntämiseen ei ole edellytyksiä.

III Sisar-yhteisöt

Kirkon ulkomaanavulle esitetty tuki on yhteensä 760.000 euroa. Toiminta-avustus sisältää 540.000 euron suuruisen perusosan. Tämä avustus käytetään KUA:n kotimaassa olevan henkilökunnan palkkamenoihin ja KUA:n tietojärjestelmien ylläpitoon. Avustuksesta KUA maksaa Kirkkohallitukselta ostamansa palvelut voimassa olevan sopimuksen mukaisesti. Toiminta-avustuksen 140.000 euron suuruisen vuokratuki kattaa markkinavuokran ja ns. sisäisen vuokran erotuksen kirkon eläkerahaston omistamassa Luotsikatu 1:n kiinteistössä, jonka KUA on vuokrannut.

Kokonaistukeen sisältyy myös 80.000 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 - 2011.

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 edelleen 60.000 euroa.

Lapin turistityöhön esitetään edelleen 45.000 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 322.000 euroa. Tästä 157.000 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
Helsingin seurakuntayhtymä:	
1. Venäjänkielinen työ	20.000
2. Arabiankielinen pastori (osuus palkkauskuluista, 12 %)	9.500
3. Kiinankielinen pastori (osuus palkkauskuluista, 12 %)	9.500
4. pääkaupunkiseudun yhteinen englanninkielinen työ (Espoon srk-yhtymä)	28.000
Yhteensä	157.000

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

Sekalaiset avustukset

Jatkuvat

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

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

Suomen Piipiliseuralle on myönnetty pohjoissaamenkielisen Vanhan testamentin käännöstöyöhön tukea vuodesta 1999 alkaen. Vuodelle 2012 esitetään edelleen 45.000 euroa.

Määräaikaiset

Eurajoen ydinvoimalatyömaan työpaikkapappi 2006 - 2013. 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 on ollut 90 % ja Eurajoen seurakunnan 10 %. Eurajoen seurakunta esittää muutosta aiempaan päätökseen siten, että avustusta myönnettäisiin vuosina 2012 ja 2013 (25.000 euroa/vuosi) siten, että kirkon keskusrahaston osuus olisi 50 % ja Eurajoen seurakunnan niin ikään 50 %. Kirkkohallitus puoltaa 25.000 euron avustusta vuosille 2012 ja 2013.

Uskonnon opetuksen koulutushanke 2008 - 2013. Suomen uskonnonopettajien liitolle on myönnetty tukea vuosina 2008 - 2010 (7.000 euroa/vuosi) koulutushankkeen käynnistämiseen. Hankkeen tarkoituksena oli uskonnonopettajien ammatillisen identiteetin ja pienten paikkakuntien uskonnonopetuksen tukeminen, koulurakenteen muutoksen tuomaan haasteeseen vastaaminen ja nuorten uskonnonopettajien tukeminen heidän astuessa uuteen tehtävään. Vuonna 2011 SUOL ry käynnisti uuden koulutushankkeen, jonka tarkoituksena on uskonnonopettajien tukeminen tulevien vuosien koulu-uudistusten keskellä. Kirkolliskokous varasi määrärahan kolmelle vuodelle (2011 – 2013) siten, että kunkin vuoden osuus on 7.000 euroa. SUOL hankkii toisen puolen rahoituksesta itse.

Kirkolliskokouksen historian kirjoittaminen 2010 - 2013. Kirkolliskokouksen päätöksen mukaisesti hankkeen kokonaiskustannusten katto on 225.000 euroa. Vuodelle 2012 varataan 75.000 euroa.

Urheiluakatemioiden ja seurakuntien yhteistyö 2012 - 2013. Kuortaneen urheiluopistolla on toiminut liikuntapappi 1.1.2007 alkaen. Kirkon keskusrahaston varoista liikuntapappihanketta on tuettu vuosina 2009 – 2011 (7.000 euroa/vuosi). Hankkeelle esitetään jatkoa vuosille 2012 – 2013 (4.500 euroa/vuosi). Hankkeen tavoitteena on urheiluakatemioiden ja seurakuntien yhteistyön kehittäminen sekä seurakuntien perehdyttäminen kirkon liikunta- ja urheiluneuvottelukunnan laatimiin teeseihin. Kirkkohallitus puoltaa avustuksen myöntämistä.

Kertaluonteinen avustus

Näkövammaisten Keskusliiton kirjapainossa 1980 –luvun lopulla valmistetun pistevirikirjan 1. painos on loppunut. Lisäpainosta vanhoista painolevyistä ei ole enää mahdollista valmistaa painotekniikan ja välineiden muuttumisen vuoksi. Näkövammaisten Keskusliiton kirjapaino hakee Kirkon keskusrahastolta 55.000 euron avustusta virsikirjan (1986) 200 kappaleen eli 2400 pistevirikirjasidoksen valmistamiseen pistekirjoitukselle. Tällöin seurakunnat ja yksityiset näkövammaiset voisivat ostaa pistevirikirjan kohtuullisella hinnalla, joka on arvioilta 7 euroa/sidos. Kirkkohallitus puoltaa avustuksen myöntämistä.

Ei esitetä myönnettäväksi

Pitkäniemen sairaalan hautausmaan kunnossapitäminen. Pitkäniemen sairaala aloitti toimintansa vuonna 1900, pian tämän jälkeen perustettiin myös hautausmaa. Vuosien mittaan hautausmaalle on haudattu lähes 500 vainajaa, viimeisin hautaus oli vuonna 1964. Hautausmaa-alueella on yritetty pitää siistinä vapaaehtoisin voimin, lähinnä Pitkäniemen sairaalan Perinneyhdistyksen toimesta. Tämä toimintamalli on kuitenkin osoittautunut riittämättömäksi. Pirkanmaan sairaanhoitopiiri (Tays Pitkäniemi) anoo kirkon keskusrahastolta vuosittaista tukea 5.000 – 6.000 euroa kulttuurihistoriallisesti ja kirkollisesti merkittävän hautausmaan kunnossapitämiseen. Tarvittavat palvelut ostettaisiin tällöin esim. Nokian seurakunnalta. Kirkkohallitus ei katso voivansa sitoutua vuosittain avustamaan yhdistyspohjaisen hautausmaan kunnossapitoa eikä näin ollen puolla avustuksen myöntämistä.

Mantelipuu ry:n anomus versotyön käynnistämiseen. Mantelipuu ry on vuonna 2006 perustettu kristillistä kasvatus- ja lastensuojelutyötä tukeva, edistävä ja verkostoituva yhdistys. Työn ytimenä on vanhemmuuden tukeminen sekä mielenterveydellisten ja lastensuojelullisten ongelmien ja syrjäytymisen ehkäisy. Mantelipuun yksinhuoltajatyötä kutsutaan ”versotyöksi”. Vuosien 2011 – 2012 aikana yhdistys on aloittamassa yksinhuoltajille tarkoitettua kahvilatoimintaa sekä murrosikäisten vanhemmille suunnattua matalan kynnyksen olkkaritoimintaa. Itä-Helsinki on valittu työn aloittamiskohteeksi lastensuojelutilastojen perusteella. Myöhemmin toiminnan toivotaan laajenevan myös muualle. Versotyön toinen vaihe on Tukikoti Verson perustaminen pääkaupunkiseudulle tai sen lähiympäristöön. Versotyön käynnistämisen (vuosina 2011 -2012) rahoitustarve olisi 147.000 euroa/vuosi. Kirkkohallitus ei puolla avustuksen myöntämistä kirkon keskusrahaston varoista, koska kysymyksessä on lähinnä pääkaupunkiseudulle keskittyvä paikallinen toiminta.

Saamelaistyö

Rajaseututyöhön varataan määrärahaa kirkolliskokouksen v. 1997 tekemän päätöksen mukaisesti. Inarin (saamelaispappi ja diakonissa), Muonion (saamelaispappi) ja Utsjoen (saamelaispappi) seurakunnille suoritetaan edelleen täysimääräinen korvaus palkkaus- ja muista kuluista, muiden seurakuntien osalta korvaus on päättynyt vuonna 2002. Vuonna 2005 uutena korvattavana menoeränä otettiin mukaan myös Utsjoen seurakunnan kirkkoherran palkkauskustannukset, jolloin Utsjoen seurakunta ei enää hae harkinnanvaraista toiminta-avustusta. Vuodesta 2008 alkaen tältä menokohdalta ryhdyttiin lisäksi rahoittamaan Oulun tuomiokapituliin sijoitettavan saamelaistyön hiippakuntasihteerin palkkauskustannukset. Menokohdalle esitetään yhteensä 460.000 euroa.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10400 AVUSTUKSET							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Kolehdit ja lahjoitustuotot	371.741	279.000	180.000	180.000	-35,5	180.000	180.000
Toimintatuotot	371.741	279.000	180.000	180.000	-35,5	180.000	180.000
Toimintakulut							
Palvelujen ostot	-900						
Avustukset ja toimintarahat	-12.368.945	-12.083.300	-11.141.500	-10.989.500	-9,1	-11.022.000	-10.540.500
Toimintakulut	-12.369.845	-12.083.300	-11.141.500	-10.989.500	-9,1	-11.022.000	-10.540.500
TOIMINTAJÄÄMÄ	-11.998.104	-11.804.300	-10.961.500	-10.809.500	-8,4	-10.842.000	-10.360.500

400 AVUSTUKSET	2011	2012	2012	2013	2014
	TA	ESITYS	ESITYS	TTS	TTS
			KKH		
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
HETA-TUKI PIENILLE SEURAKUNNILLE		50 000	50 000	140 000	280 000
YHDISTYMISAVUSTUKSET JA YLIM.TOIM.AV.	1 100 000	500 000	500 000	500 000	
RAKENNUSAVUSTUKSET	5 000 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
KONSERVOINTIAVUSTUKSET	120 000	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	8 050 000	6 980 000	6 980 000	7 070 000	6 710 000
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		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
Församlingsförbundet	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
yhteensä	730 000	695 000	695 000	730 000	695 000
KOULUTTAVAT LAITOKSET					
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2004-2015	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2004-2015	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2009-2015	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Itä-Suomen yliopisto, teol. osasto 2004-2013	51 000	50 000	50 000	50 000	75 000
Tampereen yliopisto 2010-2014	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Diakonia-ammattikorkeakoulu	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
Keski-Pohjanmaan ammattikorkeakoulu	1 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Seurakuntaopiston säätiö	345 000	345 000	345 000	345 000	345 000
Lärkkulla-säätiö	120 000	120 000	120 000	40 000	40 000
Yrkeshögskolan Novia	9 300	12 000	12 000	12 000	12 000
Sibelius-Akatemia 2012-2014		42 500	42 500	85 000	85 000
yhteensä	791 800	840 000	840 000	802 500	827 500
SISAR-YHTEISÖT					
Kirkon ulkomaanapu	655 000	680 000	680 000	680 000	680 000
-" , Tuki nuorisoverkoston kehittämiseksi	75 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Suomen ekumeeninen neuvosto	90 000	94 500	94 500	94 500	94 500
yhteensä	820 000	854 500	854 500	854 500	854 500
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	2 542 800	2 590 500	2 590 500	2 588 000	2 578 000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 – 2014

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. Diakoniarahastolle on budjetoitu vuodeksi 2012 tuloja 580.000 ja kuluja 870.000. Diakoniarahaston henkilökunta on osa toiminnallisen osaston Diakonia- ja sielunhoito -yksikköä ja heidän kulunsa on budjetoitu sinne. Vuodesta 2011 rahaston saamat lahjoitukset käytetään lyhentämättömänä avustuksiin eikä niillä kateta edes osittain rahaston työntekijöistä aiheutuvia työntekijäkuluja.

Kirkon kansainvälisten ja ekumeenisten yhteyksien rahaston tarkoituksena on tukea Luterilaisen maailmanliiton ja muiden ekumeenisten järjestöjen työtä ja tärkeiden hankkeiden toteuttamista myöntämällä varoja ylläpitävien ja äkillisten taloudellisten muutosten vaikutusten tasaamiseksi. Ekumeeniselle rahastolle on budjetoitu vuodeksi 2012 tuloja ja kuluja 20.000.

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. Tuomiokapitulien rahastoille on budjetoitu vuodeksi 2012 tuloja 283.300 ja kuluja 510.300.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10600 OMAKATTEISET RAHASTOT							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	53.570	1.200	1.100	1.100	-8,3	1.100	1.100
Vuokratuotot	112.532	109.500	115.800	115.800	5,8	116.300	116.800
Kolehdit ja lahjoitustuotot	583.254	657.000	588.000	588.000	-10,5	588.600	589.200
Tuet ja avustukset	13.252	10.000	10.000	10.000		10.100	10.200
Sijoitustuotot	653.167	181.600	168.400	168.400	-7,3	168.500	168.600
Toimintatuotot	1.415.775	959.300	883.300	883.300	-7,9	884.600	885.900
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-72						
Palvelujen ostot	-20.792	-24.000	-27.800	-27.800	15,8	-27.900	-28.000
Vuokrat ja vastikkeet	-46.473	-44.500	-47.000	-47.000	5,6	-47.200	-47.400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.691	-4.700	-2.000	-2.000	-57,4	-2.000	-2.000
Avustukset ja toimintarahat	-1.794.506	-1.174.300	-1.303.500	-1.303.500	11,0	-1.305.400	-1.307.300
Muut kulut	0						
Toimintakulut	-1.863.534	-1.247.500	-1.380.300	-1.380.300	10,6	-1.382.500	-1.384.700
Siirto rahastoon	447.759	288.200	497.000	497.000	72,4	497.900	498.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 - 2014**50 KIRKON PALVELUKESKUS****TOIMINTA-AJATUS**

Kirkon palvelukeskus tuottaa laadukkaita ja kustannustehokkaita kirjanpidon ja palkanlaskennan asiantuntijapalveluja seurakunnille, hiippakunnille ja kirkon keskusrahastolle.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2012 – 2014

1. Palvelukeskuksen palvelutuotannon tietojärjestelmähankkeen testaus, pilotointi ja käyttöönottoprojektien loppuun saattaminen ja siirtyminen palvelutuotantoon 2012.
2. Valmistaudutaan siirtymäkauden asiakkaiden vastaanottoon.
3. Suunnitelmallinen henkilöstön rekrytointi ja osaamisen kehittäminen siirtymäkaudella niin, että asiakkaille voidaan varmistaa riskitön palvelutuotanto.
4. Otetaan käyttöön palvelukeskumalleihin keskeisesti kuuluvat johtamis-, ohjaus-, seuranta-, raportointi- ja mittaamismallit.
5. Varmistetaan kustannushyötyjen jatkuva seuranta.
6. Huolehditaan erityisesti siirtymäkaudella asiakkaan ja henkilöstön muutoksen johtamisesta.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2012

1. Johtokuntatyön käynnistäminen.
2. Saatetaan loppuun tietojärjestelmäprojekti. Otetaan ensimmäiset asiakkaat vastaan ja käynnistetään palvelutuotanto. Asiakkaaksi siirtyminen projektoidaan. Selvitetään asiakkaan valmius siirtymiseen ja varmistetaan tarvittava asiakastuki.
3. Asiakkaiden kanssa tehdään palvelusopimukset, jonka liitteenä ovat vastuunjakotaulukot ja palvelumaksut.
4. Käynnistetään suunnitelmallinen henkilöstön koulutus.
5. Toteutetaan muutosjohtamista viestinnän eri keinoin.
6. Käynnistetään rekrytointiprosessi: Rekrytoidaan vuoden 2013 henkilöstötarve.
7. Valmistellaan Porvoon toimipisteen valmius aloittaa 2013.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2011

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

	Toteutuma 2010 01-12	TA 2011 01-12	TA-OE 2012 01-12	TA-KH 2012 01-12	Muutos % ta11/12	TTS 2013 01-12	TTS 2014 01-12
10050 KIRKON PALVELUKESKUS							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot			360.000	360.000	100,0	1.960.000	2.884.000
Toimintatuotot			360.000	360.000	100,0	1.960.000	2.884.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut			-1.395.900	-1.395.900	100,0	-2.322.400	-2.611.800
Palvelujen ostot			-631.500	-631.500	100,0	-708.300	-721.500
Vuokrat ja vastikkeet			-242.000	-242.000	100,0	-312.000	-354.600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-77.400	-77.400	100,0	-130.000	-129.500
Muut kulut			-400.000	-400.000	100,0	-400.000	-400.000
Toimintakulut			-2.746.800	-2.746.800	100,0	-3.872.700	-4.217.400
Siirto rahastoon			2.386.800	2.386.800	100,0	1.912.700	1.333.400
TOIMINTAJÄÄMÄ			0	0		0	0

TALOUSSUUNNITELMAN 2012 – 2014 ERITYISPERUSTELUT

Kirkon palvelukeskuksen kuluihin on vuosittain budjetoitu juoksevien kulujen lisäksi IT-kehittämisvaraus 400.000. Palvelukeskus rakentuu vaiheittain 2012 – 2017. Palvelukeskuksen rekrytoinnit tehdään vuosittain niin, että asiakkaille voidaan tuottaa riskitön palvelutuotanto; alkuvuosina rekrytointi on siis etupainotteinen. Palvelumaksut hinnoitellaan tavoitetilan 2017 mukaisesti – asiakkaat eivät maksa alkuvuosien etupainotteisia kustannuksia. Tietojärjestelmäinvestointien kustannuksia ei sisällytetä palvelumaksuihin. Palvelukeskuksen tulos tulee olemaan alijäämäinen vuosina 2012 – 2017; alijäämä tulee olemaan yhteensä n. 7 milj. euroa.

Seuraavassa taulukossa on suunnitelma henkilöstötarpeesta ja asiakkaiden vastaanotosta.

	henkilöstötarve	asiakkaiden vast.otto/v
2012	32	30
2013	23	31
2014	10	44
yht.	65	104

Palvelukeskus on tarkoitus toteuttaa Kirkon eläkelaitoksen tapaan kirjanpitol teknisesti omakatteisena rahastona, jolloin sen talous pidetään irrallaan muusta kirkon keskusrahaston taloudesta ja sen tulos eliminoidaan rahastosiirrolla muusta kirkon keskusrahaston tuloksesta.

INVESTOINTIOSA

Kiinteistöinvestoinnit

Kirkon toimitalo

Kuntotutkimusten mukaan kirkon toimitalossa tulee lähivuosina tehdä LVISA-peruskorjaus. Parhaillaan selvitetään, onko mahdollista löytää Kirkkohallitukselle uusi tarkoituksenmukaisempi toimitila. Talousarviossa on kuitenkin varauduttu nykyisen toimitalon peruskorjaamiseen niin, että B-talo peruskorjataan v. 2012 (1.160.000), A-talo v. 2013 (2.718.000) ja C-talo v. 2014 (2.070.000).

Kirkon koulutuskeskus

Kirkon koulutuskeskuksessa Järvenpäässä on tehty kuntotutkimuksia ja peruskorjaussuunnitelma. Korjaukset on jaksotettu useammalle vuodelle. Vuodelle 2012 varataan 130.000, vuodelle 2013 125.000 ja vuodelle 2014 17.000.

Hiippakuntien kiinteistöt

Hiippakuntien kiinteistöistä on laadittu kuntoarviot ja korjaussuunnitelmat. V. 2012 varataan 345.000 arkkipiispantalon, Tampereen piispantalon, Oulun tuomiokapitulin, Porvoon kapitulin vahtimestarin asunnon sekä Lapuan piispantalon korjaustöihin.

Tietojärjestelmäinvestoinnit

Keskushallinnon ja koko kirkon yhteisiin tietojärjestelmäinvestointeihin varataan 3.510.000 euroa. Siitä 1,0 milj. on kirkon uuden yhteisen jäsentietojärjestelmän rakentamiseen ja 350.000 sen vaatiman käyttöoikeuksien hallintajärjestelmän ym. rakentamiseen. Tarkempi suunnitelma tietojärjestelmäinvestoinneista on talousarvion liiteosan sivulla 18.

Kirkon palvelukeskuksen tietojärjestelmäinvestointeihin varataan 2.800.000.

Verkkoviestintäinvestointeihin varataan 150.000. Tämän lisäksi Hengellinen elämä verkossa – hankkeen investointeihin varataan 60.000.

Laite- ja kalustohankinnat

Kirkkohallitus

Kirkkohallituksen kalustomäärärahaksi varataan 235.000 euroa. Määrärahasta maksetaan Kirkkohallituksen laite- ja kalustohankinnat. V. 2012 varaudutaan mm. matkapuhelimien uusimiseen.

Tuomiokapitulit

Tuomiokapitulien laite- ja kalustohankintoihin varataan 50.000 euroa.

Muut investoinnit

Kirkon palvelukeskus tulee olemaan alijäämäinen palvelukeskuksen rakentamisvuosina 2012 – 2017; alijäämä tulee olemaan yhteensä n. 7 milj. euroa. Palvelukeskus toteutetaan kirjanpitol teknisesti omakatteisena rahastona, johon on vuosittain panostettava summa, joka kattaa ko. vuoden alijäämän. Tämä perustamiskustannuksiin tarkoitettu panos on v. 2012 2,5 milj., v. 2013 2,0 milj. ja v. 2014 1,5 milj. euroa.

Investointiosaan varataan yhteensä 10.940.000 euroa, siten että sitovuustasoina ovat kiinteistöinvestoinnit, tietojärjestelmäinvestoinnit, laite- ja kalustohankinnat sekä muut investoinnit.

	TP 2010	TA 2011	TAE 2012 YKSIKKÖ	muutos% 11/12	TAE 2012 KH	muutos% 12/13	TTS 2013	muutos% 13/14	TTS 2014
INVESTOINTIMENOT									
Kiinteistöinvestoinnit									
Kirkon toimitalo	0	515 000	1 160 000	125	1 160 000	134	2 718 000	-24	2 070 000
Kirkon koulutuskeskus	48 831	270 000	130 000	-52	130 000	-4	125 000	-86	17 000
Hippakuntien kiinteistöt	1 833 410	267 000	345 000	29	345 000	-88	40 000	250	140 000
Sipoon kiinteistö	0	0	0		0		0		0
Kiinteistöinvestoinnit	1 882 241	1 052 000	1 635 000	55	1 635 000	76	2 883 000	-23	2 227 000
Tietojärjestelmäinvestoinnit									
Keskushall. ja koko kirkon yht. tietojärjestelmäinv. KIPA investoinnit	4 243 036	3 120 000	3 510 000	13	3 510 000	-43	2 000 000	0	2 000 000
Verkkoviestinnän investoinnit	333 424	290 000	150 000	-48	150 000	33	200 000	-100	0
Hengellinen elämä verkossa	0	110 000	60 000	-45	60 000	-100	0		0
Tietojärjestelmäinvestoinnit	4 576 460	5 720 000	6 520 000	14	6 520 000	-66	2 200 000	-9	2 000 000
Laite- ja kalustohankinnat									
Kirkkohallitus	225 979	176 000	235 000	34	235 000	-43	135 000	74	235 000
Tuomiokapitulit	34 841	120 000	50 000	-58	50 000	-60	20 000	0	20 000
Laite- ja kalustohankinnat	260 821	296 000	285 000	-4	285 000	-46	155 000	65	255 000
Muut investoinnit									
KIPA perustamiskustannukset			2 500 000		2 500 000	-20	2 000 000	-25	1 500 000
Muut investoinnit			2 500 000		2 500 000	-20	2 000 000	-25	1 500 000
Investointimenot	6 719 522	7 068 000	10 940 000	55	10 940 000	-34	7 238 000	-17	5 982 000

KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2012 - 2014

RAHOITUSLASKELMA

000 EUR

	TP 2010	TA 2011	TAE 2012 YKSIKKÖ	TAE 2012 KH	TTS 2013	TTS 2014
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta						
Tulorahoitus						
Vuosikate	2 795	798	1 414	1 566	1 828	2 800
Satunnaiset erät	0					
Tulorahoituksen korjauserät	0					
Yhteensä	2 795	798	1 414	1 566	1 828	2 800
Investoinnit						
Investointimenot	-6 720	-7 068	-10 940	-10 940	-7 238	-5 982
Pysyvien vastaavien myyntitulot	0					
Sijoitukset	1 062					
Yhteensä	-5 658	-7 068	-10 940	-10 940	-7 238	-5 982
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-2 862	-6 270	-9 526	-9 374	-5 410	-3 182
Rahoitustoiminnan rahavirta						
Lainakannan muutokset						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10					
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Pitkäaikaisten saamisten muutos	93	40	10	10	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-257	40	10	10	0	0
	-164					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-154	40	10	10	0	0
Rahavarojen muutos	-3 016	-6 230	-9 516	-9 364	-5 410	-3 182
Rahavarojen muutos						
Rahavarat 31.12.	54 377	48 147	38 631	38 783	33 373	30 191
Rahavarat 1.1.	57 393	54 377	48 147	48 147	38 783	33 373
	-3 016	-6 230	-9 516	-9 364	-5 410	-3 182
Rahavarojen tavoitetaso on noin yhden vuoden seurakuntamaksuja vastaava määrä.						

KYRKANS CENTRALFOND

BUDGET OCH EKONOMIPLAN 2012 - 2014

DRIFTSEKONOMI- OCH RESULTATRÄKNINGSDELEN

000 EUR	BS 2010	änd- ring% 10/11	BU 2011	BF 2012 ENHETEN	änd- ring% 11/12	BF 2012 KS	änd- ring% 12/13	EP 2013	änd- ring% 13/14	EP 2014
ORDINARIE VERKSAMHET										
Kyrkans pensionsanstalt										
Verksamhetsinkomster	225 739	-24	171 052	184 411	8	184 411	7	197 682	2	201 054
Verksamhetsutgifter	-146 896	9	-160 132	-166 517	4	-166 517	6	-177 329	7	-188 941
Överföring till fonden	-78 843	-86	-10 920	-17 894	64	-17 894	14	-20 353	-40	-12 113
Verksamhetsbidrag	0		0	0		0		0		0
Kyrkans gemensamma verksamhet										
Verksamhetsinkomster	7 434	-33	4 967	4 995	1	4 995	0	5 014	0	5 033
Verksamhetsutgifter	-59 898	-1	-59 058	-56 382	-5	-56 230	0	-56 238	-1	-55 538
Överföring till fonden	448		288	497		497		498		499
Verksamhetsbidrag	-52 016	3	-53 803	-50 889	-6	-50 737	0	-50 726	-1	-50 006
Kyrkans servicecentral										
Verksamhetsinkomster				360		360	444	1 960	47	2 884
Verksamhetsutgifter				-2 747		-2 747	41	-3 873	9	-4 217
Överföring till fonden				2 387		2 387		1 913		1 333
Verksamhetsbidrag				0		0		0		0
VERKSAMHETS BIDRAG	-52 016	3	-53 803	-50 889	-6	-50 737	0	-50 726	-1	-50 006
Församlingarnas avgifter	52 593	0	52 600	50 500	-4	50 500	0	50 750	0	51 000
Fin.intäkter och kostnader	2 218	-10	2 001	1 803	-10	1 803	0	1 805	0	1 806
ÅRS BIDRAG	2 795		798	1 414		1 566		1 828		2 800
Avskrivningar	-2 022	110	-4 240	-4 775	13	-4 775	18	-5 620	8	-6 060
Bokslutsposter	178		55	190		190		52		52
RÄKENSKAPSP.RESULTAT	951		-3 387	-3 171		-3 019		-3 740		-3 208

KYRKANS CENTRALFOND

BUDGET OCH EKONOMIPLAN 2012 - 2014

Investeringsdelen

	BS 2010	BU 2011	BF 2012 ENHETEN	ändring% 11/12	BF 2012 KS	ändring% 12/13	EP 2013	ändring% 13/14	EP 2014
INVESTERINGSUTGIFTER									
Fastighetsinvesteringar									
Kyrkans ämbetshus	0	515 000	1 160 000	125	1 160 000	134	2 718 000	-24	2 070 000
Kyrkans utbildningscentral	48 831	270 000	130 000	-52	130 000	-4	125 000	-86	17 000
Stiftens fastigheter	1 833 410	267 000	345 000	29	345 000	-88	40 000	250	140 000
Sibbo fastigheten	0	0	0		0		0		0
Fastighetsinvesteringar	1 882 241	1 052 000	1 635 000	55	1 635 000	76	2 883 000	-23	2 227 000
Dataseminvesteringar									
Dataseminvesteringar för centralförvaltningen och hela kyrkan	4 243 036	3 120 000	3 510 000	13	3 510 000	-43	2 000 000	0	2 000 000
KYSE investeringar	0	2 200 000	2 800 000	27	2 800 000	-100	0		0
Webbkommunikationinvesteringar	333 424	290 000	150 000	-48	150 000	33	200 000	-100	0
Andligt liv på webben	0	110 000	60 000	-45	60 000	-100	0		0
Dataseminvesteringar	4 576 460	5 720 000	6 520 000	14	6 520 000	-66	2 200 000	-9	2 000 000
Inventarieanskaffningar									
Kyrkostyrelsen	225 979	176 000	235 000	34	235 000	-43	135 000	74	235 000
Domkapitlen	34 841	120 000	50 000	-58	50 000	-60	20 000	0	20 000
Inventarieanskaffningar	260 821	296 000	285 000	-4	285 000	-46	155 000	65	255 000
Övriga investeringar									
KYSE anläggningskostnader			2 500 000		2 500 000	-20	2 000 000	-25	1 500 000
Övriga investeringar			2 500 000		2 500 000	-20	2 000 000	-25	1 500 000
Investeringar	6 719 522	7 068 000	10 940 000	55	10 940 000	-34	7 238 000	-17	5 982 000

KYRKANS CENTRALFOND

BUDGET OCH EKONOMIPLAN 2012 - 2014

FINANSIERINGSDELEN

000 EUR

	BS 2010	BU 2011	BF 2012 ENHETEN	BF 2012 KS	EP 2013	EP 2014
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, penningflöde						
Intern finansiering						
Årsbidrag	2 795	798	1 414	1 566	1 828	2 800
Extraordinära poster	0					
Rättelseposter till intern finansiering	0					
Summa	2 795	798	1 414	1 566	1 828	2 800
Investeringar						
Investeringsutgifter	-6 720	-7 068	-10 940	-10 940	-7 238	-5 982
Försäljningsinkomster av bestående aktiva	0					
Placeringar	1 062					
Summa	-5 658	-7 068	-10 940	-10 940	-7 238	-5 982
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, nettopenningflöde	-2 862	-6 270	-9 526	-9 374	-5 410	-3 182
Finansieringsverksamhet, penningflöde						
Förändringar av lånebeståndet						
Förändring av kortfristiga lån	10					
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändring av långfristiga fordringar	93	40	10	10	0	0
Förändring av kortfristiga fordringar	-257					
	-164	40	10	10	0	0
Finansieringsverksamhet, nettopenningflöde	-154	40	10	10	0	0
Förändring av penningtillgångar	-3 016	-6 230	-9 516	-9 364	-5 410	-3 182
Förändring av penningtillgångar						
Penningtillgångar 31.12.	54 377	48 147	38 631	38 783	33 373	30 191
Penningtillgångar 1.1.	57 393	54 377	48 147	48 147	38 783	33 373
	-3 016	-6 230	-9 516	-9 364	-5 410	-3 182
Målsättningen för penningtillgångar är en summa, som motsvarar församlingarnas avgifter för ett år.						

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2012 - 2014

305 BORGÅ

VERKSAMHETSIDÉ

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.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN 2012 – 2014

1. Medlemskapet i kyrkan uppmärksammas i stiftets verksamhet.
2. Rekryteringen till kyrkliga yrken uppmärksammas.
3. De församlingar som berörs av förändringar i församlingsstrukturen stöds genom utbildning, personalvårdande åtgärder och arbetslagsutveckling.
4. Gudstjänst- och musiklivet i stiftets församlingar prioriteras.
5. Missionsarbetet uppmärksammas.

DE CENTRALA VERKSAMHETSMÅLEN INOM TYNGDPUNKTSOMRÅDEN 2012

1. Stiftet stöder utbildning och målmedvetna satsningar på gudstjänstutveckling, smågruppsverksamhet och konfirmandarbete.
2. Rekryteringen till kyrkliga yrken intensifieras på lokal- och stiftsnivå. De stiftanställda 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.
3. Förändringarna i församlingsstrukturen följs upp och stödåtgärder i form av arbetslagsutveckling och arbetshandledning sätts in vid behov. Stiftssekreteraren för personalvård och utbildning, samt den av domkapitlet utsedda stödgruppen, besöker de församlingar som berörs och hjälper dem att finna fungerande lösningar för ekonomi, verksamhet och personal där samfälligheterna inte tillåts växa på bekostnad av församlingsverksamheten.
4. Stiftets satsning på gudstjänstutbildningen fortsätter med utbildningar för församlingarna i Nyland och på Åland. Under år 2012 ordnas en förberedande träff inför den ungdoms- och gospelkörsfestival som arrangeras i stiftets regi under år 2013. Stiftets nya musikstrategi implementeras i församlingarna.
5. Borgå stift etablerar kontakter till ett vänstift i tredje världen.