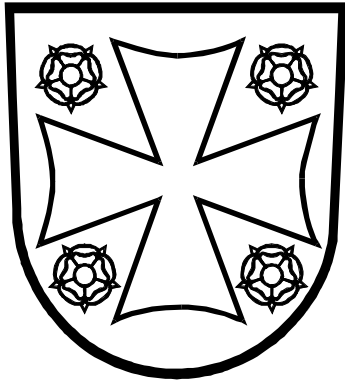




SUOMEN EVANKELIS-LUTERILAINEN KIRKKO
KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO VUODELLE 2011 JA
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2011 – 2013

Kirkkohallituksen esitys 8/2010 kirkolliskokoukselle
Asianumero 2010-00610

SISÄLLYSLUETTELO:

sivu

Yleisperustelut	1
1 Kirkon keskusrahasto	16
Tuloslaskelma	16
Erittely tuotto- ja kululajeittain	17
10 Kirkon eläkelaitos	18
101 Eläketointinta	20
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
Investointiosa	68
Rahoituslaskelma	70
Budget och ekonomiplan	71

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN 2011-2013 YLEISPERUSTELUT

1. Johdanto

Kirkon keskusrahaston vuoden 2011 talousarvio on rakenteeltaan pääosin entisenlainen. Ainoa muutos aiempiin vuosiin verrattuna on, että kirkon eläkelaitos ja kirkon yhteinen toiminta on pyritty selkeämmin erottamaan toisistaan. Rakenne on pääpiirteissään seuraava:

10 Kirkon eläkelaitos	20 Kirkon yhteinen toiminta
	200 Kirkkohallitus
	300 Hiippakunnallinen toiminta
	400 Avustukset

Talousarvioon sisältyy kolmea vuotta (vuosia 2011 - 2013) koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma. Kirkon keskusrahaston taloussäännön 3 §:n mukaan kirkolliskokouksen on talousarvion vahvistamisen yhteydessä vahvistettava myös vähintään kolmea vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma.

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

Osaston Kirkkohallitus (200) 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 2011 - 2013 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2011.

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 2011 - 2013 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2011. Vuodelta 2011 laadittavan toimintakertomuksen liitteessä arvioidaan myös näiden tavoitteiden toteutumista.

Erillisessä liiteosassa ovat myös osastoon Avustukset (400) liittyvät avustushakemukset.

2. Suunnittelun lähtökohdat

Kirkkohallituksen perustehtävänä on edistää kirkon ja seurakuntien työtä, ohjata ja kehittää kirkon yhteistä toimintaa, huolehtia kirkon lainsäädännön ja hallinnon kehittämisestä, hoitaa kirkon suhteita valtioon ja muuhun yhteiskuntaan sekä ohjata seurakuntien taloudenhoitoa ja tilinpitoa.

Kirkkohallituksen täysistunnon 26.2.2008 hyväksymän Meidän kirkko -strategian pääsuuntaviivat vuoteen 2015 ovat seuraavat:

- 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

Kirkkohallituksen toiminnan suunnittelun lähtökohtana on perustehtävien hoitamisen lisäksi toteuttaa Meidän kirkko 2015 – strategian suuntaviivoja.

3. Taloudelliset lähtökohdat

3.1. Seurakuntasektorin taloudellinen tilanne

Seuraavassa taulukossa verrataan vuosien 2008 ja 2009 tilinpäätöksiä.

KOKO KIRKON TALOUSTIETOJA

milj.euroa	2008	2009	muutos
Toimintatuotot	148	143	-3,4 %
Toimintakulut	-961	-987	2,7 %
<i>Henkilöstökulut</i>	-594	-609	2,5 %
Toimintakate	-813	-844	3,8%
<i>Kirkollisverotulo</i>	853	858	0,6%
<i>Yhteisöverotulo</i>	122	95	-22,1%
Verotulot	974	954	-2,1 %
Vuosikate	96	83	-13,5 %
Tilikauden tulos	54	24	-55,6 %

Seurakuntien tuloista verotulojen osuus on noin 80 %. Verotulot kasvoivat vuoteen 2008 saakka. Globaali finanssikriisi ja taantuma näkyivät ensimmäistä kertaa seurakunnille tilitetyissä yhteisöverotuloissa joulukuussa 2008. Kalenterivuoden 2009 aikana yhteisövero-osuuden tuotto laski n. 22 %, mutta kirkollisverotilitykset kasvoivat vielä 0,6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Seurakuntien saamat verotilitykset yhteensä laskivat 2,1 % vuoteen 2008 verrattuna. Euroina vähennys oli noin 20 milj. euroa.

Seurakuntien menot kasvoivat vuonna 2009 kohtuullisesti (2,7 %) eli 26 milj. euroa, mistä noususta 15 milj. euroa aiheutui henkilöstökulujen kasvusta.

Seurakuntien jäsenmäärän kehitys oli edelleen vuoden 2009 aikana vähenevä. Kirkon jäsenmäärä väheni 0,6 %. Vuoden aikana kirkkoon liittyi 12.195 henkilöä ja siitä erosi 43.650 henkilöä.

Seurakuntien tilikauden tulos heikkeni reippaasti vuonna 2009 edelliseen vuoteen verrattuna. Taloudellinen asema yhteenlaskettuna sen sijaan säilyi vielä vahvana tilinpäätösten 2009 mukaan, vaikka heikossa taloudellisessa asemassa olevien seurakuntien lukumäärä lisääntyi. Vuoden 2009 alusta 60 seurakuntataloutta yhdistyi toiseen seurakuntaan, mikä vähensi heikossa taloudellisessa asemassa olevien seurakuntien lukumäärää. On selvästi nähtävissä, että taloudellinen polarisaatio lisääntyy voimakkaasti eli vahvat seurakunnat vahvistuvat ja heikot heikentyvät. Vuonna 2009 seurakuntatalouksista 27 prosentilla oli negatiivinen vuosikate ja 48 prosentilla negatiivinen tilikauden tulos.

NEGATIIVISEN TULOKSEN SEURAKUNNAT

Seurakunnan jäsenmäärä	Negatiivinen vuosikate srk:ien lkm 2009	Negatiivinen vuosikate srk:ien lkm 2008	Negatiivinen tilikauden tulos srk:ien lkm 2009	Negatiivinen tilikauden tulos srk:ien lkm 2008
Alle 2 000 jäsentä	21	27	27	31
2 001 – 5 000 jäsentä	44	23	59	34
5 001 – 10 000 jäsentä	13	10	38	21
10 001 – 30 000 jäsentä	9	6	21	16
30 001 - jäsentä	1	2	11	4
Seurakunnat yhteensä	88	68	156	106

Negatiivinen vuosikate ja/ tai tilikauden tulos on ongelma pääasiallisesti alle 5 000 jäsenen seurakunnissa. Verotulojen pienentyminen vuoden 2009 aikana näkyy kuitenkin myös monissa suuremmissa seurakuntatalouksissa, joissa kulut olivat tuottoja suuremmat

Seurakuntien oikeutta saada osuus yhteisöveron tuotosta perustellaan hautaustoimen, väestökirjanpitoon liittyvien tehtävien ja kansallisen kulttuuriperinnön hoitokustannuksilla. Näihin tehtäviin seurakunnat käyttivät 141 milj. euroa vuonna 2009. Samaan aikaan seurakunnat saivat yhteisöveroa em. tehtävien hoitamista varten 95 milj. euroa.

Kahdeksan ensimmäisen kuukauden aikana vuonna 2010 kirkollisveroja on tilitetty seurakunnille 1,5 % vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten. Yhteisöverojen tilitykset ovat kasvaneet 6,9 %. Verotilitykset yhteensä ovat vähentyneet 0,6 % edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna.

3.2. Yleinen talouskehitys

Maailmantalous on alkanut toipua ennakoitua nopeammin finanssikriisiä seuranneesta pudotuksesta. Syyskuussa 2010 maailmantalouden kehitystä on kuitenkin mahdoton arvioida, koska yleisesti seurattavat mittarit antavat keskenään jossain määrin ristiriitaista viestiä tulevien kuukausien kehityksestä. On tunnistettu merkkejä talouskasvun hidastumisesta erityisesti Yhdysvalloissa. Uuteen syvään taantumaa ja/tai finanssikriisiä ei kuitenkaan yleisesti uskota. Epävarmuutta lisää se, että Yhdysvaltain ja Englannin keskuspankit alentavat omia kasvuennusteitaan ja FED aloittaa uuden arvopapereiden osto-ohjelman. Toisaalta myönteistä on, että Aasiassa on edelleen vahva talouskasvu, mikä toimii tällä hetkellä globaalina kasvun moottorina. Niin ikään Venäjän talous on piristymässä.

Valtiovarainministeriön 10.9.2010 julkaiseman ennusteen mukaan Suomen kansantalouden kasvuksi vuonna 2010 arvioidaan 2,1 % (15.9.2009 VM:n arvio vuodelle 2010 oli 0,3 %). Kasvun taustalla on ensisijaisesti kokonaiskysynnän nousu. Teollisuudessa uudet tilaukset ovat lisääntyneet ripeästi ja tuotanto-odotukset kohonneet. Asuinrakentamisen uudistuotanto on kääntynyt vahvaan kasvuun.

Vuonna 2011 kasvun ennustetaan kiihtyvän 2,9 prosenttiin. Ensi vuosi tulee VM:n mukaan olemaan lähivuosien kovin kasvuvuosi, sillä vuonna 2012 kasvu hidastuisi 2,6 prosenttiin. Kasvun lähteenä toimii etupäässä viennin voimakas nousu ja yksityisten investointien elpyminen.

Työllisyystilanteen heikkeneminen on laantumassa. Työttömyysaste on tänä vuonna 8,6 %. Talouden elpyminen ja sitä tukeva finanssipolitiikka alkavat vuonna 2011 vaikuttaa myös työmarkkinoilla ja työllisyystilanne paranee. Sekä teollisuuden ja palvelujen työpaikat

lisääntyvät. Samanaikaisesti ikärakenteen muutos alkaa rajoittaa työn tarjontaa, kun tästä vuodesta eteenpäin 15 – 64 -vuotiaitten määrä vähenee noin 20.000 henkilöllä vuodessa.

4. Ehdotuksen keskeisimmät kohdat

4.1. Kirkon eläkelaitos

Kirkon palkkasumman oletetaan suunnitelmakaudella kasvavan n. 1,5 - 2 % vuodessa.

Eläkemenojen osalta talousarvio on laadittu voimassa olevan eläkemenoennusteen perusteella. Eläkemenojen arvioidaan kasvavan suunnitelmakaudella noin 6-7 % vuodessa. Eläkemenoennusteen mukaan vanhuuseläkemeno kasvatavat vuosittain n. 10 milj. euroa, muissa eläkelajeissa ei ole juurikaan merkittäviä vuositason muutoksia. Eläkerahastoon siirtyvä eläketoinnin ylijäämä pienenee suunnitelmakaudella 13,5 milj. eurosta (v. 2010) - 6,1 milj. euroon (v. 2013) eli vuodesta 2013 alkaen käytetään eläkerahaston sijoitustoiminnan tuottoja joltain osin eläkkeiden maksuun.

Uusi eläkemenoennuste ja eläkevastuulaskelma valmistuvat kuluvaan vuoden loppuun mennessä. Niiden valmistuttua on mahdollista arvioida, miten eläkemaksutulot ja eläkerahasto riittävät tulevana vuosikymmeninä eläkkeiden rahoittamiseen. Tässä suunnitelmassa esitetään, että varaudutaan nostamaan työnantajan eläkemaksu vuonna 2012 nykyisestä n. 27 prosentista 28 prosenttiin.

Vuoden 2005 alusta lukien jokainen seurakunta tai seurakuntayhtymä on suorittanut kirkon keskusrahastoon vuosittain kirkolliskouksen 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.

Suunnitelmakaudella valmistaudutaan eläketoinniston toiminnan päättämiseen ja sen siirtämiseen kokonaisuudessaan Kuntien eläkevakuutuksen vastuulle vuoden 2012 alusta lukien. Tähän liittyen valmistaudutaan Kirke – eläketietojärjestelmän tietojen konversioon Kevan tietojärjestelmään. Vuosi sitten tehdystä suunnitelmasta poiketen konversion edellyttämät tietojärjestelmämuutokset aloitettiin jo kuluvaan vuonna, tästä syystä vuoden 2010 tietojärjestelmäkulut tulevat olemaan arvioitua suuremmat. Oman eläketietojärjestelmän ylläpito minimoidaan vuonna 2011 eikä järjestelmään tehdä enää minkäänlaisia merkittäviä muutoksia. Vuoden 2012 alussa järjestelmän ylläpito siirtyy Kevan vastuulle.

Kirkkohallituksen täysistunnon 3.6.2008 toimikautekseen 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 31.7.2010 oli n. 884 milj. euroa ja tuotto vuoden alusta 6,9 %.

Vastuullisen sijoittamisen erillinen projekti päättyi vuoden 2010 lopussa. Tämän jälkeen vastuullinen sijoittaminen ja sen jatkuva kehittäminen integroidaan entistä tiiviimmin osaksi eläkerahaston sijoitustoimintaa.

4.2. Kirkon yhteinen toiminta

Toiminta- ja taloussuunnitelman kehikset

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi 20.4.2010 TTS 11-13 kehikset seuraavasti: Vuoden 2011 talousarvio ja vuosien 2011-13 toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan

kirkolliskokouksen hyväksymän vuosien 2010-12 toiminta- ja taloussuunnitelman perusteella seuraavasti:

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

Käyttötalousosa osastoittain vuosina 2011 - 2013

milj. euroa	2010	2011	2012	2013
Kirkkohallitus	28,4	29,2	28,0	27,3
Muutos		2,8 %	-4,2 %	-2,5 %
Hiippakunnallinen toiminta	13,0	12,8	12,5	12,7
Muutos		-1,9 %	-2,3 %	1,6 %
Avustukset	13,1	11,8	12,1	12,1
Muutos		-9,7 %	2,8 %	0,0 %
Yhteensä	54,5	53,8	52,6	52,0
Muutos		- 1,3 %	-2,3 %	-1,0 %

Vuoden 2011 talousarvioesityksessä käyttötalousosa pienenee – 1,3 % edelliseen vuoteen verrattuna.

4.2.1. Kirkkohallitus

4.2.1.1. Keskeiset kehityshankkeet suunnitelmakaudella

Monivuotisten kehityshankkeiden vuodelle 2011 asetettuja tavoitteita kuvataan jäljempänä osaston 200 Kirkkohallitus kohdalla.

Meidän kirkko 2015 – strategian jalkauttaminen

Strategiatyöskentelyn kehittäminen

Tavoitteena on Kirkon strategian seurantaryhmän toimikauden loputtua edelleen määrätietoisesti tukea seurakuntia ja muita kirkon toimijoita strategian käytäntöön viemisessä. Tämä tapahtuu prosesseihin osallistumalla sekä kirjallisen materiaalin tuottamisen, esitelmien ja koulutustilaisuuksien kautta. Koulutuksessa käytetään pääsääntöisesti olemassa olevia kanavia. Erityishaasteena ovat yhdistyneet ja yhdistyvät seurakunnat, joissa strateginen työskentely uhkaa jäädä rakenteiden pohtimisen tasolle sekä pienet seurakunnat, joiden omat resurssit ovat vähäiset ja joissa strategiseen työskentelyyn ei ole totuttu. Strategiaprosessien toteutusta ja vaikuttavuutta selvitetään syksyllä 2010 kerätyn määrällisen aineiston lisäksi analysoimalla strategiatyöskentelyä erityyppisissä seurakunnissa.

Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen

Hankkeen perustavoitteena on tukea seurakuntien vapaaehtoistoimintaa. Tavoite jakautuu viiteen alakohtaan: Etsitään ja löydetään yhdessä seurakuntien kanssa vapaaehtoistoiminnan merkitys ja tavoitteet, tuetaan seurakuntien vapaaehtoistoiminnan organisoimista, tuetaan toimintakulttuuria, joka vahvistaa seurakuntalaisten osallistumista, edistetään vapaaehtoisuuteen kasvamista sekä arvostetaan kaikkien ihmisten kokemusta ja osaamista. Seurakuntiin on perustettu tiimejä eri työalojen työntekijöistä ja seurakuntalaisista kehittämään vapaaehtoistoimintaa seurakunnan omista tarpeista käsin. Mukaan on lähtenyt 36

seurakuntaa eri puolilta Suomea. Hanke tukee tätä kehittämistyötä järjestämällä alueellisia kehittämispäiviä. Tästä työskentelystä saadaan materiaalia ja malleja kirkon vapaaehtoistoiminnan edistämiseksi. Materiaalia kootaan mm. Sakasti-sivustolle, ja asiaa pidetään esillä eri työntekijäryhmien neuvottelupäivillä. Hankkeen yhteydessä osallistutaan EU:n vapaaehtoistoiminnan teemavuoden toteuttamiseen.

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 keskittämiseksi sekä tuetaan kirkon työntekijöitä. Vuoden 2011 teemana on Oikeus pyhään. Vuosi avaa näkökulmaa osallisuuteen ja haastaa mukaan. Samalla kysytään, mitä tarkoittaa eri-ikäisten ihmisten oikeus pyhään. Teemaan liittyen nostetaan esille kirkkovuoden juhla-aikoja ja niiden merkitystä. Kesällä tarkoituksena on viettää pyhää kesää kirkollisten kesäjuhlien matkassa. Kesälle on suunniteltu myös pyhiinvaelluksen esillä pitämistä. Syksyllä keskiössä on pyhäpäivä. Se kutsuu pysähtymään Pyhän Jumalan eteen ja tarjoaa hetken lepoon ja rauhoittumiseen.

Jumalanpalveluselämän kehittäminen

Kirkolliskokouksen aloitteesta käynnistetty hanke liittyy kirkon strategian hengellisen elämän vahvistumista koskevaan painopisteeseen. Sen avulla voidaan saattaa käytäntöön ne jumalanpalvelusuudistuksen tavoitteet ja periaatteet, joihin ei vielä ole kiinnitetty huomiota. Hankkeen tavoitteena on uusien jumalanpalveluskäytäntöjen kartoittaminen ja kehittäminen 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 jumalanpalvelusten osallistujamäärät kasvavat. Hankkeen periaatteet jäsennetään konkreettisiksi toimenpiteiksi vuosittain tehtävässä toimintasuunnitelmassa, joiden toteutumista arvioidaan vastaavan vuoden toimintakertomuksessa. Jokainen hiippakunta nimeää 3–5 hankeseurakuntaa, jotka sitoutuvat seurakuntansa jumalanpalveluselämän kehittämiseen niiden omista tarpeista lähtien projektin ajaksi. Kehittämishankkeen tueksi toteutetaan tutkimus, jossa selvitetään seurakuntalaisten jumalanpalvelukokemuksia ja -toiveita. Hankkeeseen on rekrytoitu kaksi hankekoordinaattoria, joiden yhteenlaskettu työpanos vastaa kokoaikaista työsuhdetta.

Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen

Kirkkohallitus asetti maaliskuussa 2008 seurakuntien rakennemuutosprosessia varten ohjausryhmän vuosiksi 2008–2011, jonka tehtävänä on 1) koota muutosprosessin kehityslinjat ja tehdä niistä johtopäätökset; 2) tukea muutosprosessia kirkon eri tasoilla sekä 3) suunnitella ja ohjeistaa muutosprosessia koskevaa viestintää. Lähtökohtana työskentelylle on rakenneuudistuksen tavoitteet: kirkon jäsenyyden vahvistaminen, seurakuntayhteisöjen tukeminen ja itsekannattavuuden lisääminen.

Ohjaustyöryhmä on linjannut tehtävänsä seuraavasti:

- 1) Ohjaustyöryhmä pyrkii kokoamaan tietoa rakennemuutosten vaikutuksista eri lähteistä (esim. tutkimustietoa, lehtikirjoittelua yms.) sekä järjestämään seminaari- ja neuvottelupäiviä esille nousevien tarpeiden mukaan. Samalla kootaan tietopankkia rakennemuutosten hyvistä käytännöistä. Toiminnan toteuttamisessa ja suunnittelussa toimii projektipäällikkö.
 - a) Vuonna 2011 valmistuu työryhmän loppumietintö, jossa tuodaan esille työryhmän johtopäätökset.
 - b) Vuoden 2011 aikana järjestetään seminaaritilaisuuksia, jotka on kohdistettu hiippakunnallisille ohjausryhmille sekä seurakunnille, joissa rakennemuutos on hankkeilla tai jo koettu.
 - c) Hyvät käytännöt sivuston kehittämistä jatketaan ja päivitetään säännöllisesti. Sivuston kehittämisestä vastaa projektipäällikkö.
- 2) Seurakuntien rakennemuutosten tukeminen onnistuu parhaiten hiippakuntien kautta. Yhteistyötä hiippakunnallisten ohjausryhmien kanssa jatketaan. Projektipäällikkö pitää

- yhteyttä hiippakunnallisiin ohjausryhmiin sekä tukee ohjausryhmien ja seurakuntien yhteyshenkilöiden toimintaa muun muassa Hyvät käytännöt -sivuston avulla.
- 3) Tutkitaan, miten toteutuneet rakennemuutokset ja yleinen taloudellinen kehitys sekä jäsenkehitys vaikuttavat seurakuntien talouteen kuten seurakuntien toiminnan taloudellisuuteen ja tehokkuuteen sekä toiminnallisten ja hallinnollisten palvelujen kustannuksiin (vert. Kuntaliiton ARTTU-hanke)
 - a) Kirkko 2020 työryhmä, joka painottuu taloudellisiin kysymyksiin
 - b) Tutkimuskeskuksen hankkeessa Tampereen yliopiston kanssa on tarkoitus selvittää muutosseurakuntien taloudellisessa tilanteessa tapahtuneet muutokset.
 - 4) Tuetaan tutkimusta seurakuntarakenteen muutosprosesseista ja muutosten vaikutuksista. Kirkon tutkimuskeskuksen hallinnoimassa tutkimuksessa tavoitteena on tutkia:
 - a) Miten rakennemuutokset palvelevat seurakunnan tehtävän toteuttamista ja miten rakennemuutokset vastaavat seurakuntalaisten tarpeisiin. Tutkimushankkeessa analysoidaan rakennemuutosten toteuttamista ja niiden vaikutuksia seurakuntalaisten hengelliseen elämään ja jäsenyyteen sekä seurakuntatyöhön ja palveluihin. Vuonna 2011 valmistuu tutkimus rakennemuutosseurakuntien asukkaiden ja seurakuntalaisten kokemuksista.
 - b) Edistääkö seurakuntarakenteen muutos hallinnon ja johtamisen tehokkuutta, työvoimaresurssien mielekästä käyttämistä ja talouden vakautta. Vuonna 2011 toteutetaan seurantatutkimus johtavien luottamushenkilöiden ja henkilöstön näkemyksistä uudistuksen vaikutusten etenemisestä ja tavoitteiden toteutumisesta. Tutkimus on jatkoa ilmestyneille osatutkimuksille Tavoitteista totta (2010) ja Työolot rakennemuutosseurakunnissa (2010). Lisäksi vuonna 2011 valmistuu osatutkimus rakennemuutoksen vaikutuksista seurakuntien taloudelliseen tilanteeseen ja palvelutuotannon taloudellisuuteen, tuottavuuteen ja seurakuntalaisten saamaan palveluun.
 - c) Tehtävänä on tuottaa järjestelmällistä ja vertailukelpoista tietoa vuosina 2001 - 2009 toteutuneista seurakuntarakenteiden muutosprosesseista ja niiden vaikutuksista ohjausryhmän sekä hiippakuntien ja seurakuntien tarpeisiin. Rakennemuutosten vaikutuksista seurakuntien toimintaan valmistuu tutkimus vuonna 2011.
 - 5) Viestintäsuunnitelman tekeminen sisällytetään osaksi seurakuntarakenteiden muutoshankkeita. Hiippakuntien kanssa kootaan alueellisesti viestinnän asiantuntijat, jotka voivat tukea seurakuntia viestinnässä sekä muutosvaiheessa että liittymisen jälkeen.

Hengellinen elämä verkossa –hankekokonaisuus

Hengellinen elämä verkossa on hankekokonaisuus, joka perustuu samannimisen työryhmän loppuraportin suuntaviivoihin (virastokollegio 8.3.2007) sekä kirkon tietohallinnon johtoryhmän Tietoverkoissa toimiva kirkko - nimisen mietinnön, kirkon tietohallintostrategian päivityksen väliraportin, painotuksiin (kirkkohallituksen täysistunto 16.8.2006).

Hanke käynnistyi vuoden 2009 alussa ja pääsi täyteen vauhtiin vuonna 2010. Hengellinen elämä verkossa – hankkeelle on keskeistä tehdä verkosta osa seurakunnan työntekijöiden perustyötä ja kirkon kokonaisuutta. Hankkeessa on olennaista kohdentaa ja tarkentaa erilaisten ryhmien tarpeisiin perustuvaa toimintaa. Tässä otetaan huomioon erityisesti Nuori aikuinen kirkon jäsenenä - projektista hankittu tieto ja sovelletaan sitä verkkoympäristöön. Lisäksi kartoitetaan verkossa tehtävän työn vaikutukset johtamiskulttuuriin ja työyhteisöjen toimintaan. Hanke seuraa tiiviisti ja innovatiivisesti sosiaalisen median muuttumista ja tukee sosiaalisen median huomioimista seurakunnan toiminnassa. Ruotsinkielistä työtä kehitetään edelleen sekä itsenäisesti että ottamalla huomioon aikaisemmat kokemukset suomenkielisestä työstä. Verkkotyöhön valmiuksia antavien koulutusten volyyymi on suurimmillaan 2011. Samalla suunnitellaan ja kartoitetaan jatkokoulutusta.

Vuoden 2011 painopisteitä hankkeessa ovat:

- 1) Arviointi
Hankkeen ja alahankkeiden tavoitteet ja painopisteet arvioidaan. Päämääränä on edelleen kehittää hanketta niin, että siinä toteutuisi samanaikaisesti joustavuus ja hallittavuus. Hanketta kehitetään niin, että jo aloitettuja toimintoja syvennetään, laajennetaan ja niistä opitaan arvioimalla. Hankkeessa nousee keskeiseksi koko kirkon

verkkotyön tulevaisuuden hahmottaminen ja organisoiminen vuoden 2012 jälkeen. Osahankkeiden jatkosta tehdään kunkin kohdalla suunnitelmia ja päätöksiä yhdessä toiminnallisen osaston kanssa.

- 2) Verkko ja teologia
Verkossa tehtävän työn perusteet analysoidaan ja kuvataan. Näin luodaan pohjaa seurakunnissa tapahtuvan verkkotyön perustelemiseen ja kehittämiseen. Tämä työ jatkuu useita vuosia, joten nyt tehtävä työ on pohjatyötä pitkälle tulevaisuuteen.
- 3) Kriisityön kehittäminen
Uusin avaus Hengellinen elämä verkossa hankkeessa on verkossa tehtävän kriisityön kehittäminen ja suunnittelu saatujen kokemusten pohjalta yhteistyössä kriisityön olemassa olevien rakenteiden kanssa. Kriisityö kytkeytyy läheisesti sekä nettipappitoimintaan että verkkokeskusteluun ja on siten kirkon verkkotyön ydinalueella.
- 4) Verkkokeskustelu
Kehitetään edelleen toimintamallia, jossa verkossa käytävästä uskoa ja kirkkoa koskevasta keskustelusta kerrotaan sekä kirkon työntekijöille että verkkokeskustelusta kiinnostuneille kirkon jäsenille. Keskusteluja keskitetysti analysoidaan, niistä kerätään reaaliaikaista tietoa ja niihin osallistumiseen rohkaistaan. Keskusteluja ohjeistetaan kevyesti, jotta osallistumisen kynnys laskisi. Organisoitua läsnäoloa kirkon ulkopuolisissa verkkoyhteisöissä kehitetään edelleen.

Hanketta tehdään voimakkaan yhteistyöhakuisesti seurakuntien, järjestöjen ja keskushallinnon toimesta, siten että voidaan vastata tavallisen kirkon jäsenen toiveisiin, kysymyksiin ja tarpeisiin. Hankkeessa luotavat palvelut ovat ensisijaisesti vuorovaikutteisia ja ne on tehty siten, että pääosan sisällöstä tuottavat palvelun käyttäjät. Tietotekniikan nopea ja vaikeasti ennakoitava kehitys ja verkkomailman jatkuva muutos ja kasvu pitävät hankkeen vaikeasti suunniteltavana ja päätöksenteoltaan haastavana edelleenkin.

Hankkeen käyttötalouden kustannukset ovat vuonna 2011 1.833.000 euroa ja vuonna 2012 1.500.000 euroa. Vuositason kustannuksista noin 150.000 euroa kohdistuu vuosina 2011 - 2012 Kirkon tiedotuskeskuksen verkkopalveluyksikön vahvistamiseen. Käyttötalouden kustannuksissa on huomioitu kirkolliskokouksen päätös verkkokeskustelijoiden palkkaamisesta vuosiksi 2009 - 2011, mikä tarkoittaa noin 180.000 euron panostusta vuodelle 2011. Investointiaan esitetään vuosittain 50.000 - 110.000 euroa. Toiminnallinen osasto ja Kirkon tiedotuskeskus ovat aloittaneet hankkeen päättymisen jälkeisten vuosien suunnittelun. Tähän on varauduttu vuoden 2013 talousarviosuunnittelussa.

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 edellytti 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. Järjestelmän suunnittelua, rakentamista ja testausta jatketaan vuonna 2011 siten, että se otetaan tuotantokäyttöön kaikissa seurakunnissa joulukuussa 2011. Tällöin tulee käyttöön ns. viranomaistehtävien osakokonaisuus sekä seurakuntien ja niiden alueiden toiminnan suunnittelua tukevia toimintoja.

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.

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, jonka suunnittelua ja toteuttamista jatketaan vuonna 2011. Järjestelmän verkkokoulutuksen, käyttöönoton ja käytön tukena paikallisesti toimivat hiippakunnalliset tukirenkaat, joiden organisoinnista ja koulutuksesta vastaavat hiippakuntien tuomiokapitulit ja Kirkkohallitus yhteistyössä.

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 rakentamista ja käyttöönottoa jatketaan vuoden 2011 aikana kaikissa seurakunnissa. Kirkkohallitus jatkaa seurakuntien tukemista TYP-järjestelmän käyttöönotossa mm. erilaista asiantuntija-apua 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-asioiden hoitamisesta IT-yhteistyöalueena. Kaikki 323 seurakuntataloutta kuuluvat johonkin IT-alueeseen, joita on yhteensä 13 ja joilla kullakin on useita päätoimisia it-asiantuntijoita. Kirkkohallitus jatkaa näiden alueiden toiminnan tukemista tarjoamalla mm. erilaista asiantuntija-apua 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 vuonna 2011 ovat n. 2,1 milj. 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 2011 yhteensä n. 2,7 miljoonaa euroa, vuoden 2011 jälkeiset kulut riippuvat suuresti siitä, kuinka paljon järjestelmään rakennetaan seurakuntien toiminnan suunnittelua tukevia palveluja sekä ns. kansalaispalveluja. Näiden osioiden tarkempi määrittely aloitetaan vuonna 2012.

HeTa-palvelukeskus

Kirkkohallitus asetti 16.11.2006 esiselvitystyöryhmän selvittämään kirkon henkilöstö- ja taloushallinnon sekä niiden tietojärjestelmien kehittämistarpeita 2010-luvulle tultaessa. Työryhmän tehtävänä oli kuvata kirkon talous- ja henkilöstöhallinnon nykytila ja sen ongelmat, analysoida eri tavoitetilavaihtoehtoja ottaen huomioon muun muassa seurakuntien

yhteistyöhön ja rakennemuutoksiin liittyvät kysymykset, tekniset ratkaisuvaihtoehdot ja lainsäädännön tarjoamat mahdollisuudet sekä esittää työryhmän oma näkemys tavoitetilasta ja siihen etenemisestä.

Esiselvitystyöryhmä esitti tammikuussa 2008 kirkkohallituksen täysistunnolle HeTa-palvelukeskusmallin, jonka täysistunto hyväksyi valmistelun pohjaksi. Tavoitteena on tehostaa koko kirkon henkilöstö- ja taloushallintoa keskittämällä kirjanpidon ja palkanlaskennan tehtäviä hoidettavaksi yhden kirkon yhteisen organisaation alaisuuteen.

Mallin mukaan kirkkohallitus tarjoaa seurakunnille maksullisia palveluja keskitetysti, usean toimipisteen kautta. Käynnistysvaiheen palveluja ovat ostolaskut ja –reskontra, myyntilaskut ja –reskontra, kirjanpito, käyttöomaisuuskirjanpito, maksuliike, palkanlaskenta, matka- ja kululaskut. Tämä merkitsee siirtymistä yhden talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelman käyttöön, mikä vähentää ohjelmistokustannuksia nykyiseen tilanteeseen verrattuna. Samalla siirrytään sähköiseen tietojensiirtoon, mikä helpottaa työprosessien yhtenäistämistä ja ohjaa oikeanlaiseen ja laadukkaaseen työn tulokseen. Säästöjen arvioidaan olevan noin 5 miljoonaa euroa vuodessa koko kirkossa sitten kun kaikki seurakunnat ovat siirtäneet yllä mainitut tehtävät palvelukeskukselle. Säästöistä 2 milj. euroa syntyy it-järjestelmien toimittajille maksetuista kustannuksista ja 3 milj. euroa työvoiman säästöstä.

Kirkolliskokous hyväksyi kevädistunnossaan 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.

Täytäntöönpanosuunnittelu on alkanut monen työryhmän voimin syksyllä 2010 ja sen on määrä olla valmis keväällä 2011. Varsin paljon suunnittelutyötä on tehty jo lainmuutosesityksen valmistelun tueksi. Mm. kevään 2009 aikana avattiin työprosessit sen selvittämiseksi ja havainnollistamiseksi, miten työn eri vaiheiden vastuut jakautuvat palvelukeskuksen ja seurakuntatalouden välillä. Edelleen syksyn 2009 aikana laadittiin HeTa-palvelukeskuksen perustamisen etenemissuunnitelma ja tehtiin palvelukeskuksen ohjelmistokokonaisuuden IT-määrittelyjä. Täytäntöönpanosuunnitelma rakentuu näiden aiemmin tehtyjen suunnitelmien pohjalle.

Esitetyt suunnittelukustannukset käyttötalousosassa ovat 500.000 euroa vuonna 2011. Nämä käytetään palvelukeskuksen loppusuunnitteluun ja pilotointiin. Investointiosaan esitetään 2,2 milj. euroa vuodelle 2011 tietojärjestelmän hankintaa varten. Hankintakilpailutuksen valmistelu on aloitettu syksyllä 2010 ja neuvottelumenettelyllä suoritettava kilpailutus on määrä saada päätökseen kevään 2011 aikana. Pilotointi aloitetaan heti ohjelmistohankinnan jälkeen. Kirkkohallituksen täysistunto päättää ensimmäisen toimipisteen sijainnista loppuvuonna 2010, jotta pilotointi voitaisiin hoitaa tässä toimipisteessä. Myös ruotsinkielisen toimipisteen sijaintipaikkakunta pyritään määrittelemään vuoden 2010 lopussa. Tavoitteena on aloittaa palvelukeskuksen toiminta mahdollisimman pian vuonna 2012. Toiminnan käynnistymisen edellytyksenä on kuitenkin, että edellä jäsentietojärjestelmän yhteydessä kuvattu yhtenäinen tietoturvan hallinta on kunnossa.

Kirkkolainsäädännön kokonaiskodifointi

Kirkkolainsäädännön kodifointitoimikunnan mietinnön pohjalta jatketaan valmistelua kirkkohallituksen esitykseksi kirkkolainsäädännön uudistamiseksi koko suunnittelukauden ajan. Kirkolliskokouksessa kiistanalaiseksi nousseet säädösmuutokset tuodaan käsittelyyn erillisinä valmisteluina, jotta kirkkolainsäädännön kokonaisuudistus saataisiin käsiteltyä seuraavan kirkolliskokouksen toimikauden aikana. Kirkkohallituksen hallinto-osastoon on talon sisältä siirretty henkilöstö lainvalmistelutyöhön.

Vuoden 2011 aikana keskitytään kirkollisia vaaleja, seurakuntajaotusta, kirkollista rakennussuojelua ja keskushallintouudistusta koskeviin lainsäädäntöhankkeisiin.

4.2.1.2. Keskeisten kehityshankkeiden kustannukset ja rahoittaminen

	2010	2011	2012	2013
Strategian jalkautus	295.000	420.000	420.000	100.000
Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen	240.000	240.000		
Hengellinen elämä verkossa	1.700.000	1.833.000	1.500.000	1.500.000
Kitke-hanke	1.100.000	2.147.000	1.900.000	1.900.000
HeTa-palvelukeskus	500.000	500.000		
Seurakuntavaalit	725.000			
Kirkkolain kodifointi	0	100.000	100.000	100.000
Yhteensä	4.560.000	5.240.000	3.920.000	3.600.000

Ilman näitä erityisiä kehityshankkeita osaston Kirkkohallitus muutos vuodesta 2010 (TA) vuoteen 2011 on 0,45 %

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 2011 - 2013 talousarvioesitykset tulevat tuloslaskelmassa osoittamaan alijäämää. Alijäämän katteena on aikaisempien vuosien ylijäämä.

Edellä kuvattujen kehityshankkeiden investointikustannukset vuosina 2011 – 2013 ovat arviolta seuraavat:

	2010	2011	2012	2013
Strategian jalkautus				
Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen				
Hengellinen elämä verkossa	80.000	110.000	50.000	
Kitke-hanke	3.030.000	2.650.000	1.350.000	600.000
HeTa-palvelukeskus		2.200.000		
Seurakuntavaalit	165.000			
Kirkkolain kodifointi				
Yhteensä	3.275.000	4.960.000	1.400.000	600.000

4.2.2. Hiippakunnallinen toiminta

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi kokouksessaan 27.3.2007 uuden mallin hiippakuntien määrärahojen jakamiseksi. Mallia on kuvattu tarkemmin osaston 300 Hiippakunnallinen toiminta kohdalla.

Hiippakunnissa on varauduttu vuonna 2011 pilotoimaan palauteseminaarien järjestämistä koskien seurakunnissa tapahtuvaa työharjoittelua. Niin ikään uutena aloitetaan orientaatiokoulutus diakoneille, nuorisotyön ohjaajille ja kanttoreille.

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 2010 talousarviossa seurakunta-avustuksiin varattiin yhteensä 9.230.000 euroa. Vuodelle 2011 esitetään seurakunta-avustuksiin yhteensä 8.050.000 euroa, vuosille 2012 ja 2013 8.450.000 euroa.

Kirkon keskusrahaston aikaisemman avustusjärjestelmän mukaisesti vuosina 2004 – 2007 tapahtuneiden seurakuntaliitoksien perusteella maksettiin vielä vuonna 2010 ylimääräisiä toiminta-avustuksia sekä verotulojen täydennyksen että harkinnanvaraisen avustuksen osalta. Vuonna 2011 tätä avustusmuotoa ei enää ole.

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.

Parhaillaan on käynnissä Kirkkohallituksen strategian laadinta. Tavoitteena on ydin- ja perustehtävien määrittelyn kautta kuvata, minkälaista osaamista Kirkkohallituksessa tulevaisuudessa tarvitaan. Tältä pohjalta laaditaan henkilöstösuunnitelma, jonka toteuttaminen vie useita vuosia.

Keskeisten kehityshankkeiden onnistunut toteuttaminen edellyttää suunnitelmakaudella määräraikaisten projektityöntekijöiden määrän kasvattamista ja sitä kautta henkilöstömenojen tilapäistä merkittävää kasvua. Jäsentietojärjestelmän rakentamiseen ja myöhemmin ylläpitämiseen tarvitaan nykyistä enemmän pysyvää henkilöstöä. Niin ikään siirtyminen nykyistä enemmän toimimaan verkkoympäristössä edellyttää Kirkon tiedotuskeskuksen verkkopalveluyksikön pysyvää vahvistamista.

HeTa -palvelukeskushankkeen henkilöstötarpeeseen ei tässä suunnitelmassa ole vielä varauduttu.

4.2.5. Seurakuntamaksut

Kirkon keskusrahasto saa pääosan tuloistaan seurakunnilta seurakuntamaksuina. Keskusrahaston tulot määräytyvät kaksi vuotta aikaisempien verotulojen mukaan (vuoden 2011 keskusrahastomaksutulot perustuvat vuoden 2009 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.

	2010	2011	2012	2013
Maksuprosentti	8,2 %	8,2 %	8,2 %	8,2 %
Perusmaksutulo	53,0 milj.	52,6 milj.	51,8 milj.	52,8 milj.

4.2.6. Rahoitustuotot

Seurakuntamaksujen lisäksi keskusrahasto saa tuloja sijoitustoiminnastaan. Tuottojen perustason on arvioitu olevan vuositasolla n. 2,0 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

	2010	2011	2012	2013
Vuosikate	204.946	797.900	1.043.700	2.630.800
Poistot	-2.540.000	- 4.240.000	- 5.061.000	- 5.603.000
Tilikauden tulos	- 2.335.054	- 3.442.100	- 4.017.300	- 2.972.200

Suunnitelmakaudella tilikauden tulos on jokaisena vuonna alijäämäinen.

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

5. Investoinnit

	2010	2011	2012	2013
Kiinteistöt	1.640.000	1.052.000	1.058.000	2.516.000
Tietojärjestelmät	3.825.000	5.720.000	3.240.000	2.400.000
Kalustohankinnat	360.000	296.000	315.000	160.000
Yhteensä	5.825.000	7.068.000	4.613.000	5.076.000

6. Rahoituslaskelma

Jäljempänä oleva rahoituslaskelma osoittaa, että rahavarojen vähennys mittavasta investointiosasta johtuen on vuosina 2010 - 2013 n. 17,7 milj. euroa. Suunnitelmakauden lopussa rahavarat vastaavat noin 9 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, kalustohankinnat) 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 2011 8,2 %
2. vahvistaa, että lisämaksua ei peritä
3. vahvistaa seurakuntien, kirkon ja kirkollisten yhdistysten eläkemaksun työnantajan perustasoksi vuodelle 2011 27,0 % 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	Työnantajamaksu
Ryhmä 1	101	25 %	26,37 %
Ryhmä 2	51	10 %	26,75 %
Ryhmä 3	21	5 %	26,88 %
Ryhmä 4	1	2 %	26,95 %

4. hyväksyä oheen liitetyn ehdotuksen kirkon keskusrahaston talousarvioksi vuodeksi 2011 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaksi vuosiksi 2011 – 2013.

Helsingissä 21. päivänä syyskuuta 2010

Arkkipiispa


Kari Mäkinen

Kirkkoneuvos


Leena Rantanen

KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 - 2013

KÄYTTÖTALOUS- JA TUOSLASKELMAOSA

000 EUR	TP 2009	muu tos% 09/10	TA 2010	TAE 2011 YKSIKKÖ	muu tos% 10/11	TAE 2011 KH	muu tos% 11/12	TTS 2012	muu tos% 12/13	TTS 2013
VARSinainen toiminta										
Kirkon eläkelaitos										
Toimintatuotot	243 473	-30	169 451	171 052	1	171 052	4	178 552	2	181 752
Toimintakulut	-139 161	5	-146 018	-160 132	10	-160 132	6	-169 315	6	-178 932
Siirto eläkerahastoon	-104 312	-78	-23 434	-10 920	-53	-10 920	-15	-9 237	-69	-2 820
Toimintajäämä	0		0	0		0		0		0
Kirkon yhteinen toiminta										
Toimintatuotot	6 433	3	6 596	4 967	-25	4 967	-2	4 871	1	4 939
Toimintakulut	-61 109	0	-61 402	-59 264	-4	-59 058	-2	-57 727	-1	-57 244
Siirto rahastoon	-447		271	288		288		288		288
Toimintajäämä	-55 124	-1	-54 535	-54 008	-1	-53 803	-2	-52 568	-1	-52 017
TOIMINTAKATE	-55 124	-1	-54 535	-54 008	-1	-53 803	-2	-52 568	-1	-52 017
Seurakuntamaksut	51 426	3	52 960	52 600	-1	52 600	-2	51 811	2	52 847
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	4 760	-63	1 780	2 001	12	2 001	-10	1 801	0	1 801
VUOSIKATE	1 062		205	593		798		1 044		2 631
Poistot	-1 397	82	-2 540	-4 240	67	-4 240	19	-5 061	11	-5 603
Satunnaiset tuotot ja kulut	12 871		0	0		0		0		0
Tilinpäätössiirot	536		141	55		55		63		-81
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	13 071		-2 194	-3 592		-3 387		-3 955		-3 053

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Kirkkohallituksen täysistunnon päätöksellä Kirkon keskusrahaston talousarvion rakennetta on muutettu selkeästi kaksiosaiseksi: Kirkon eläkelaitos ja Kirkon yhteinen toiminta. Kirkon eläkelaitos rahoitetaan eläkemaksutuotoilla ja se jakaantuu osastoihin Eläketointinta ja Sijoitustoiminta. Kirkon yhteinen toiminta rahoitetaan seurakuntamaksutuotoilla ja se jakaantuu osastoihin Kirkkohallitus, Hiippakunnallinen toiminta, Avustukset ja Omakatteiset rahastot.

KIRKKOHALLITUS

09.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10001 KIRKON KESKUSRAHASTO							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	451.666	410.400	215.600	215.600	-47,5	211.300	215.500
Maksutuotot	161.551.322	159.710.500	162.180.900	162.180.900	1,5	169.641.300	172.879.400
Vuokratuotot	5.908.710	6.070.800	4.491.300	4.491.300	-26,0	4.486.800	4.491.300
Kolehdit ja lahjoitustuotot	1.381.364	1.285.900	1.511.300	1.511.300	17,5	1.473.500	1.484.300
Tuet ja avustukset	437.584	466.100	434.400	434.400	-6,8	426.200	434.500
Sijoitustuotot	81.868.619	8.011.000	7.081.600	7.081.600	-11,6	7.081.600	7.081.600
Muut tuotot	114.866	92.700	103.900	103.900	12,1	101.900	103.900
Toimintatuotot	251.714.131	176.047.400	176.019.000	176.019.000		183.422.600	186.690.500
Toimintakulut							
Eläkekulut	-132.418.245	-139.800.000	-153.300.000	-153.300.000	9,7	-163.300.000	-173.500.000
Henkilöstökulut	-24.455.523	-25.334.600	-25.685.200	-25.551.000	0,9	-24.577.200	-24.254.600
Palvelujen ostot	-17.250.020	-18.467.800	-19.319.800	-19.308.800	4,6	-17.879.500	-17.420.400
Vuokrat ja vastikkeet	-3.455.471	-3.907.400	-2.319.700	-2.319.700	-40,6	-2.294.300	-2.318.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.605.108	-1.443.500	-1.383.100	-1.383.100	-4,2	-1.362.200	-1.372.600
Avustukset ja toimintarahat	-21.649.401	-16.651.154	-15.754.700	-15.694.700	-5,7	-16.007.200	-15.677.000
Muut kulut	-1.244.463	-1.815.200	-1.632.700	-1.632.700	-10,1	-1.621.700	-1.632.600
Toimintakulut	-202.078.231	-207.419.654	-219.395.200	-219.190.000	5,7	-227.042.100	-236.176.100
Siirto rahastoon	-104.759.428	-23.162.700	-10.632.200	-10.632.200	-54,1	-8.948.900	-2.531.700
TOIMINTAJÄÄMÄ	-55.123.528	-54.534.954	-54.008.400	-53.803.200	-1,3	-52.568.400	-52.017.300

TALO USSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT, jatkoa

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

Vuoden 2011 palkkakulujen budjetoinnin lähtökohtana on palkat 1.4.2010; palkkakuluihin on budjetoitu nousua 1,2 %. Palkkabudjetissa ei ole varauduttu harkinnanvaraiseen palkanosaan.

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta luovutaan vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Tilaratkaisut perustuvat huolelliseen tarveharkintaan. Sisäisten vuokrien poisjäänti ei vaikuta tulokseen: toisaalta se vähentää kiinteistöjen tuottoja, toisaalta yksiköiden vuokratulujä.

Taloussuunnitelma 2012 – 2013 ei sisällä vielä arviota HeTa - palvelukeskuksen tuotoista ja kuluista. Kun suunnittelutyö etenee pidemmälle, laaditaan palvelukeskukselle talousarvio, joka sisällytetään osaksi tulevia kirkon keskusrahaston talousarvioita. HeTa - palvelukeskuksen kulut katetaan sen perimillä palvelumaksuilla.

10 KIRKON ELÄKELAITOS

PÄÄOSASTON JAKO OSIIN

Talousarviossa Kirkon eläkelaitos jaetaan kahteen osastoon; luku on osaston sitova toimintajäämä v. 2011.

101 Eläketointinta	+2.000.800
--------------------	------------

108 Sijoitustoiminta	+9.062.000
----------------------	------------

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

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10010 KIRKON ELÄKELAITOS							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	16.039						
Maksutuotot	159.318.514	157.600.000	160.000.000	160.000.000	1,5	167.500.000	170.700.000
Vuokratuotot	3.961.801	4.071.000	4.152.000	4.152.000	2,0	4.152.000	4.152.000
Sijoitustuotot	80.176.239	7.780.000	6.900.000	6.900.000	-11,3	6.900.000	6.900.000
Muut tuotot	20						
Toimintatuotot	243.472.613	169.451.000	171.052.000	171.052.000	0,9	178.552.000	181.752.000
Toimintakulut							
Eläkekulut	-132.418.245	-139.800.000	-153.300.000	-153.300.000	9,7	-163.300.000	-173.500.000
Henkilöstökulut	-1.221.840	-834.800	-858.300	-858.300	2,8	-871.400	-480.900
Palvelujen ostot	-4.664.443	-4.375.400	-4.895.300	-4.895.300	11,9	-4.070.100	-3.873.300
Vuokrat ja vastikkeet	-710.548	-772.300	-848.000	-848.000	9,8	-848.000	-848.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.182	-5.000			-100,0		
Muut kulut	-141.242	-230.000	-230.000	-230.000		-225.400	-229.900
Toimintakulut	-139.160.500	-146.017.500	-160.131.600	-160.131.600	9,7	-169.314.900	-178.932.100
Siirto rahastoon	-104.312.113	-23.433.500	-10.920.400	-10.920.400	-53,4	-9.237.100	-2.819.900
TOIMINTAJÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 - 2013**101 KIRKON ELÄKELAITOS: ELÄKETOIMINTA****TOIMINTA-AJATUS**

Kirkon ja seurakuntien henkilöstön ansioeläketurvan järjestäminen ja toimeenpanosta huolehtiminen.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2011 - 2013

1. Valmistautuminen eläketoimiston toiminnan päättämiseen vuoden 2012 alussa.
2. Valmistautuminen eläketoimiston toiminnan siirtämiseen kokonaisuudessaan Kuntien eläkevakuutuksen vastuulle vuoden 2012 alusta lukien.
3. Valmistautuminen Kirkon eläkelain muutoksiin niiltä osin kuin julkisen vallan siirtäminen eläketoiminnan hoitamisen osalta Kevalle sitä vaatii.
4. Valmistautuminen Kirke – järjestelmän tietojen konversioon Kevan tietojärjestelmään ja varautuminen joidenkin Kirke -ohjelman osien ylläpitoon vielä 2011 jälkeen.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

1. Eläketoimiston toiminnan lakkauttamiseen liittyvien asioiden hoitaminen.
2. Tehtävien siirrosta johtuvien Kirkon eläkelain muutosten valmistelu.
3. Toiminnan siirtäminen aikataulun mukaisesti ja julkisen vallan siirrosta aiheutuvien tehtäväsiirtojen suunnittelu.
4. Toiminnan siirron edellyttämien rekisterikonversioiden toimeenpano aikataulujen mukaisesti.
5. Kevan raportoinnin ja laskutuksen valvonnan suunnittelu.
6. Kevan ja Kirkon keskusrahaston välisen yhteistyön vakiinnuttaminen.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

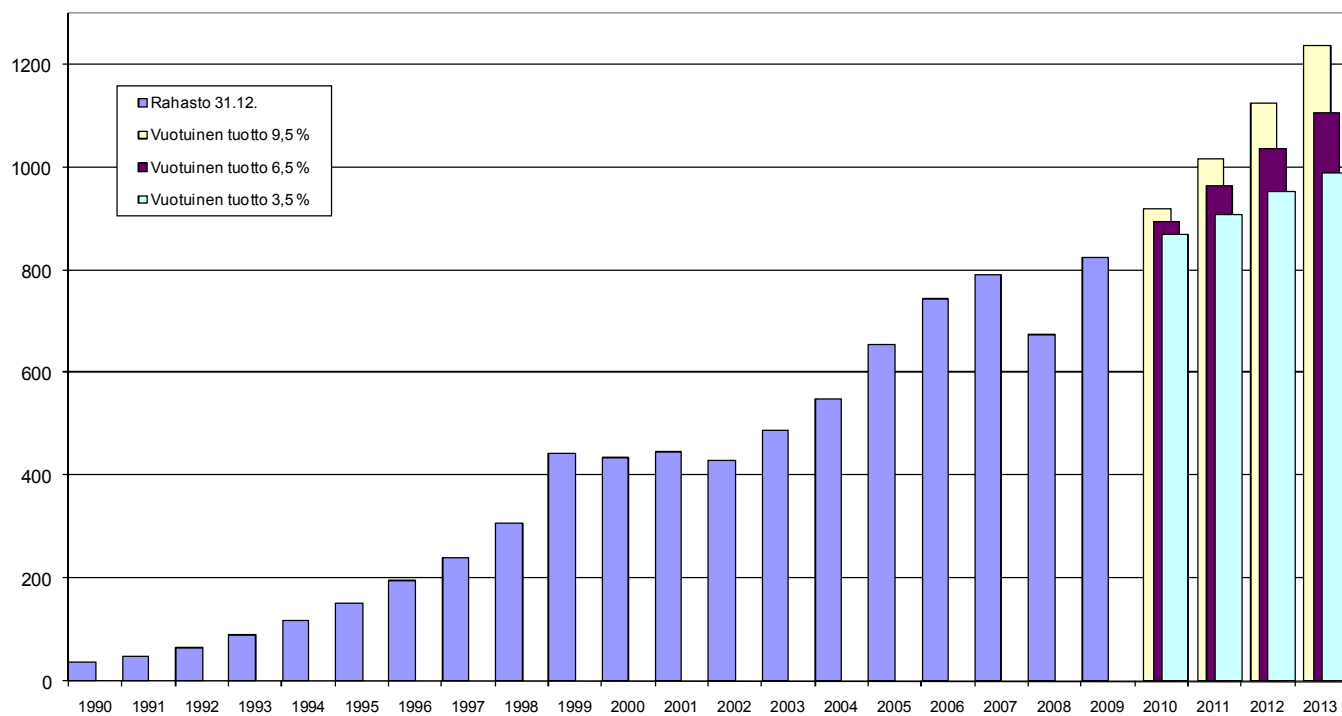
	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10101 Eläketointinta							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	16.039						
Maksutuotot	159.318.514	157.600.000	160.000.000	160.000.000	1,5	167.500.000	170.700.000
Sijoitustuotot	12.221						
Toimintatuotot	159.346.774	157.600.000	160.000.000	160.000.000	1,5	167.500.000	170.700.000
Toimintakulut							
Eläkekulut	-132.418.245	-139.800.000	-153.300.000	-153.300.000	9,7	-163.300.000	-173.500.000
Henkilöstökulut	-829.881	-456.300	-377.200	-377.200	-17,3	-399.900	
Palvelujen ostot	-4.108.205	-3.775.500	-4.322.000	-4.322.000	14,5	-3.500.000	-3.300.000
Vuokrat ja vastikkeet	-59.797	-62.300			-100,0		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3.506	-5.000			-100,0		
Muut kulut	0						
Toimintakulut	-137.419.634	-144.099.100	-157.999.200	-157.999.200	9,6	-167.199.900	-176.800.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	21.927.140	13.500.900	2.000.800	2.000.800	-85,2	300.100	-6.100.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Eläketietojärjestelmien ylläpito minimoidaan sen viimeisenä aktiivisena käyttövuotena 2011. Järjestelmään ei näillä näkymin enää tulla tekemään minkäänlaisia merkittäviä esim. lainsäädännöstä johtuvia muutoksia. Vuoden 2011 aikana merkittävin panostus järjestelmään on tietojen konvertointi Kevan järjestelmään. Järjestelmän käytettävyyks tulee myös turvata entisen tasoisin kustannuksin vuoden 2011 ajan.

Vuoden 2012 alusta lukien järjestelmän ylläpito siirtyy Kevan vastuulle. Eläketietojärjestelmään liittyvää palvelussuhderekisteriä käytetään aktiivisesti vielä useamman vuoden ajan. Samoin 2005 – vapaakirjojen laskenta tullaan myös toistaiseksi hoitamaan Kirke - järjestelmällä. Eläkehakemusten käsittelyn osalta eläkejärjestelmän käyttäminen loppuu pääsääntöisesti vuoden 2012 alussa.

Eläkerahaston kehitys 1991-2013



TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

108 KIRKON ELÄKELAITOS: SJOITUSTOIMINTA

TOIMINTA-AJATUS

Eläkevastuun kattamiseksi tapahtuva varojen sijoittaminen tuottavasti, turvaavasti ja vastuullisesti.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2011 – 2013

1. Eläkerahaston sijoitustoiminnan mukauttaminen laadittavaan sijoitusstrategiaan
2. Kiinteistösalkun toteutus kiinteistöstrategian mukaisesti
3. Pääomasijoitussalkun toteutus pääomasijoitusstrategian mukaisesti
4. Vastuullisen sijoitustoiminnan kehittäminen YK:n periaatteita noudattaen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

1. Eläkkeiden rahoitustoiminnan suunnittelu uuden eläkevastuunnusteen pohjalta
2. Eläkerahaston varoja hoitaminen siten, että eläkerahaston vertailuindeksi ylitetään riskit halliten
3. Vastuullisen sijoittamisen projektityön integroiminen osaksi sijoitustoimintaa
4. Osallistuminen vastuullisen sijoitustoiminnan kansalliseen yhteistyöhön

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Rahoitusmarkkinoiden tuottojen heilunta vaikeuttaa taloussuunnitelman tekemistä ja lisäksi valtioiden voimakas velkaantuminen heikentää 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 kuten lakiasiainpalvelujen käyttöön.

Sijoitustoiminnan henkilöstökulut kasvavat vuoden 2011 alusta, kun vastuullisen sijoittamisen projektipääällikkö palaa projektin päätyttyä sijoitusyksikön palvelukseen.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10108 Sijoitustoiminta							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Vuokratuotot	3.961.801	4.071.000	4.152.000	4.152.000	2,0	4.152.000	4.152.000
Sijoitustuotot	80.164.018	7.780.000	6.900.000	6.900.000	-11,3	6.900.000	6.900.000
Muut tuotot	20						
Toimintatuotot	84.125.839	11.851.000	11.052.000	11.052.000	-6,7	11.052.000	11.052.000
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-297.821	-284.600	-384.700	-384.700	35,2	-377.100	-384.600
Palvelujen ostot	-554.107	-583.900	-557.300	-557.300	-4,6	-554.400	-557.300
Vuokrat ja vastikkeet	-650.751	-710.000	-848.000	-848.000	19,4	-848.000	-848.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-590						
Muut kulut	-119.019	-200.000	-200.000	-200.000		-196.000	-199.900
Toimintakulut	-1.622.288	-1.778.500	-1.990.000	-1.990.000	11,9	-1.975.500	-1.989.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	82.503.550	10.072.500	9.062.000	9.062.000	-10,0	9.076.500	9.062.200

20 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA

Kirkkohallituksen täysistunnon päätöksellä Kirkon keskusrahaston talousarvion rakennetta on muutettu selkeästi kaksiosaiseksi: Kirkon eläkelaitos ja 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 suunnitelmakaudelta.

KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 - 2013

000 EUR	TP 2009	muu tos% 09/10	TA 2010	TAE 2011 YKSIKKÖ	muu tos% 10/11	TAE 2011 KH	muu tos% 11/12	TTS 2012	muu tos% 12/13	TTS 2013
KIRKON YHTEINEN TOIMINTA										
Kirkkohallitus										
Toimintatuotot	2 132	66	3 543	2 085	-41	2 085	-2	2 048	2	2 084
Toimintakulut	-28 041	14	-31 958	-31 434	-2	-31 288	-4	-30 014	-2	-29 357
Toimintajäämä	-25 909	10	-28 415	-29 348	3	-29 203	-4	-27 966	-2	-27 273
Hiippakunnallinen toiminta										
Toimintatuotot	1 581	25	1 970	1 644	-17	1 644	-4	1 585	2	1 617
Toimintakulut	-13 454	12	-15 014	-14 439	-4	-14 439	-3	-14 050	2	-14 293
Toimintajäämä	-11 874	10	-13 044	-12 796	-2	-12 796	-3	-12 465	2	-12 677
Avustukset										
Toimintatuotot	279	0	279	279	0	279	0	279	0	279
Toimintakulut	-17 620	-24	-13 355	-12 143	-10	-12 083	3	-12 416	-1	-12 346
Toimintajäämä	-17 341	-25	-13 076	-11 864	-10	-11 804	3	-12 137	-1	-12 067
Omakatteiset rahastot										
Toimintatuotot	2 441	-67	804	959	19	959	0	959	0	959
Toimintakulut	-1 994	-46	-1 075	-1 248	16	-1 248	0	-1 248	0	-1 248
Siirto rahastoon	-447		271	288		288		288		288
Toimintajäämä	0		0	0		0		0		0
YHTEENSÄ	-55 124	-1	-54 535	-54 008	-1	-53 803	-2	-52 568	-1	-52 017

KIRKKOHALLITUS

09.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10020 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	435.627	410.400	215.600	215.600	-47,5	211.300	215.500
Maksutuotot	2.232.808	2.110.500	2.180.900	2.180.900	3,3	2.141.300	2.179.400
Vuokratuotot	1.946.909	1.999.800	339.300	339.300	-83,0	334.800	339.300
Kolehdit ja lahjoitustuotot	1.381.364	1.285.900	1.511.300	1.511.300	17,5	1.473.500	1.484.300
Tuet ja avustukset	437.584	466.100	434.400	434.400	-6,8	426.200	434.500
Sijoitustuotot	1.692.380	231.000	181.600	181.600	-21,4	181.600	181.600
Muut tuotot	114.846	92.700	103.900	103.900	12,1	101.900	103.900
Toimintatuotot	8.241.518	6.596.400	4.967.000	4.967.000	-24,7	4.870.600	4.938.500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-23.233.683	-24.499.800	-24.826.900	-24.692.700	0,8	-23.705.800	-23.773.700
Palvelujen ostot	-12.585.577	-14.092.400	-14.424.500	-14.413.500	2,3	-13.809.400	-13.547.100
Vuokrat ja vastikkeet	-2.744.922	-3.135.100	-1.471.700	-1.471.700	-53,1	-1.446.300	-1.470.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.600.926	-1.438.500	-1.383.100	-1.383.100	-3,9	-1.362.200	-1.372.600
Avustukset ja toimintarahat	-21.649.401	-16.651.154	-15.754.700	-15.694.700	-5,7	-16.007.200	-15.677.000
Muut kulut	-1.103.221	-1.585.200	-1.402.700	-1.402.700	-11,5	-1.396.300	-1.402.700
Toimintakulut	-62.917.730	-61.402.154	-59.263.600	-59.058.400	-3,8	-57.727.200	-57.244.000
Siirto rahastoon	-447.315	270.800	288.200	288.200	6,4	288.200	288.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-55.123.528	-54.534.954	-54.008.400	-53.803.200	-1,3	-52.568.400	-52.017.300

TALO USSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta luovutaan vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Tilaratkaisut perustuvat huolelliseen tarveharkintaan. Sisäisten vuokrien poisjäänti ei vaikuta tulokseen: toisaalta se vähentää kiinteistöjen tuottoja, toisaalta yksiköiden vuokratuluja.

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 10/11
201 Kirkolliskokous ja sen komiteat	-873.500	-1,0
202 Piispainkokouksen kanslia	-366.400	-3,7
203 Arkkipiispan kanslia	-225.000	-5,8
204 Kirkkohallituksen yhteinen toiminta	-4.168.700	-8,3
205 Hallinto-osasto	-1.482.900	-1,0
206 Työmarkkinaosasto	-815.800	-4,5
207 Talousosasto	-5.221.800	17,8
210 Toiminnallinen osasto	-4.594.200	-2,1
220 Kirkon ulkoasiain osasto	-1.393.600	-3,9
221 Kirkon tiedotuskeskus	-3.142.100	-18,9
222 Kirkon tutkimuskeskus	-1.065.800	0,0
223 Kirkon ruotsinkielisen työn keskus	-1.285.400	-3,1
251 Kirkon ulkomaiset yhteydet	-1.205.000	-2,7
252 Ulkosuomalaistyö	-1.418.100	0,0
253 Muut yhteiset tarpeet	-908.400	13,9
260 Kiinteistöt	-981.400	-334,1
290 Rahastot	- 55.100	-60,8
Toimintajäämä yhteensä	-29.203.200	2,8

Edellä lueteltujen suunnitteluyksiköiden toiminta- ja taloussuunnitelmat ovat erillisessä liiteosassa. Näissä suunnitelmissa kuvataan kunkin yksikön toiminta-ajatus, keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosina 2011 - 2013 sekä keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2011. Vuodelta 2011 laadittavassa toimintakertomuksessa arvioidaan näiden tavoitteiden toteutumista.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 - 2013

200 KIRKKOHALLITUS

TOIMINTA-AJATUS

Kirkkohallituksen perustehtävänä on edistää kirkon ja seurakuntien työtä, ohjata ja kehittää kirkon yhteistä toimintaa, huolehtia kirkon lainsäädännön ja hallinnon kehittämisestä, hoitaa kirkon suhteita valtioon ja muuhun yhteiskuntaan sekä ohjata seurakuntien taloudenhoitoa ja tilinpitoa.

Kirkkohallitus toteuttaa osaltaan Meidän kirkko 2015 –strategian suuntaviivoja.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET VUOSINA 2011 - 2013

Kirkkohallituksen kaikki yksiköt osallistuvat omalta osaltaan keskeisten kehityshankkeiden suunnitteluun ja toteuttamiseen. Hankkeiden kautta toteutetaan Meidän kirkko 2015 – 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 rakennemuutoksen tukeminen. Vastuutaho hallinto-osasto.
3. Hengellinen elämä verkossa. Vastuutaho kirkon tiedotuskeskus.
4. Kitke-hanke (kirkonkirjojenpidon ja niiden tietojärjestelmien kehittäminen). Vastuutaho hallinto-osasto.
5. Henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskus (HeTa). Vastuutaho talousosasto.
6. Kirkkolainsäädännön kokonaiskodifointi. Vastuutaho hallinto-osasto.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUONNA 2011

Meidän kirkko 2015 – strategian jalkauttaminen

1. Seurakuntien ja muiden kirkon toimijoiden tukeminen kirkon strategian käytäntöön viemisessä. Erityishaasteena ovat yhdistyneet ja yhdistyvät seurakunnat, sekä pienet seurakunnat, joiden omat resurssit ovat vähäiset ja joissa strategiseen työskentelyyn ei ole totuttu. Strategiaprosessien toteutusta ja vaikuttavuutta selvitetään seurakunnista kerätyn määrällisen aineiston ja strategiaprosessien laadullisen analysoinnin avulla.
2. Seurakuntien vapaaehtoistoiminnan tukeminen. Käytännössä tuetaan 36 seurakuntaan perustettuja tiimejä järjestämällä alueellisia kehittämisspäiviä. Työstä saatava materiaali kootaan Sakasti-sivustolle. Kirkon työntekijöitä informoidaan neuvottelupäivillä hankkeen etenemisestä.
3. Rohkaistaan pyhän etsimiseen ja lähestymiseen, vahvistetaan kristillistä uskoa ja elämäntapaa sekä edistetään luomakunnan hyvinvointia. Kirkkovuoden juhla-aikojen tematiikkaa avataan ja kirkollisten kesäjuhlien yhteydessä pidetään esillä oikeutta pyhään. Syksyllä keskitytään pyhäpäivän esillä pitämiseen.
4. Jumalanpalvelusten osallistujamääriä pyritään kasvattamaan. Jokainen hiippakunta nimeää 3–5 hankeseurakuntaa, jotka sitoutuvat seurakuntansa jumalanpalveluselämän kehittämiseen niiden omista tarpeista lähtien projektin ajaksi. Kehittämishankkeen tueksi toteutetaan tutkimus, jossa selvitetään seurakuntalaisten jumalanpalvelukokemuksia ja -toiveita.

Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen

1. Vuoden 2011 aikana järjestetään seminaaritilaisuuksia, jotka on kohdistettu hiippakunnallisille ohjausryhmille sekä seurakunnille, joissa rakennemuutos on meneillään tai jo koettu. Vuoden 2011 loppuun mennessä valmistuu myös työryhmän loppumietintö, jossa tuodaan esille työryhmän johtopäätökset.
2. Yhteistyötä hiippakunnallisten ohjausryhmien kanssa jatketaan. Projektipäällikkö pitää yhteyttä hiippakunnallisiin ohjausryhmiin sekä tukee ohjausryhmien ja seurakuntien yhteyshenkilöiden toimintaa muun muassa Hyvät käytännöt -sivuston avulla.

3. Kirkon tutkimuskeskuksen hallinnoimassa tutkimuksessa painotetaan rakennemuutosten vaikutuksiin seurakunnan tehtävän toteuttamiseen seurakunnan jäsenyyden näkökulmasta sekä vaikutuksiin seurakuntien hallintoon, johtamiseen, työvoimaresursseihin ja talouteen. Tutkimus rakennemuutosten vaikutuksista seurakunnan toimintaan valmistuu vuoden 2011 aikana.
4. Viestintäsuunnitelman tekeminen sisällytetään osaksi seurakuntarakenteiden muutoshankkeita. Hiippakuntien kanssa kootaan alueellisesti viestinnän asiantuntijat, jotka voivat tukea seurakuntia viestinnässä sekä muutosvaiheessa että liittymisen jälkeen.

Hengellinen elämä verkossa

1. Arvioidaan hankkeen ja alahankkeiden tavoitteet ja painopisteet. Päämääränä on edelleen kehittää hanketta niin, että siinä toteutuisi samanaikaisesti joustavuus ja hallittavuus. Hanketta kehitetään niin, että jo aloitettuja toimintoja syvennetään, laajennetaan ja niistä opitaan arvioimalla. Osahankkeiden jatkosta tehdään kunkin kohdalla suunnitelmia ja päätöksiä yhdessä toiminnallisen osaston kanssa.
2. Analysoidaan ja kuvataan verkossa tehtävän työn perusteet. Näin luodaan pohjaa seurakunnissa tapahtuvan verkkotyön perusteleamiseen ja kehittämiseen. Tämä työ jatkuu useita vuosia, joten nyt tehtävä työ on pohjatyötä pitkälle tulevaisuuteen.
3. Luodaan uutta toimintamallia verkossa tehtävän kriisityön kehittämiseksi yhteistyössä olemassa olevien kriisityön rakenteiden kanssa. Kriisityö kytkeytyy läheisesti sekä nettipappitoimintaan että verkkokeskusteluun ja on siten kirkon verkkotyön ydinalueella.
4. Kehitetään edelleen toimintamallia, jossa verkossa käytävästä uskoa ja kirkkoa koskevasta keskustelusta kerrotaan sekä kirkon työntekijöille että verkkokeskustelusta kiinnostuneille kirkon jäsenille.

Kitke-hanke (kirkonkirjojenpidon ja niiden tietojärjestelmien kehittäminen)

1. KITKE-hankkeen toiminnalliset tavoitteet: Toteutetaan Kirjuri-järjestelmän verkkokoulutus ja tarkennetaan hiippakunnallisten tukirenkaiden koulutukseen liittyvät toimenpiteet. Toteutetaan Kirjurin pilotointi sovittujen seurakuntien kanssa. Suunnitellaan kirkonkirjojenpidon uusia organisointimalleja ja prosesseja toiminnan tehostamiseksi ja kustannussäästöjen saavuttamiseksi sekä aikataulutetaan niiden käyttöönotto. Määritellään kirkonkirjojenpidon tietosuojan, tietoturvan ja rekisterin valvonnan käytännöt.
2. Kirjuri-jäsentietojärjestelmän tekniikka: Sovellusten rakentamisen jatkaminen siten, että ne otetaan tuotantokäyttöön kaikissa seurakunnissa joulukuussa 2011. Lopullisten Kirjuri-järjestelmän käyttöpalveluympäristöjen ja ulkoisten yhteyksien toteuttaminen. Kirjuri-järjestelmän rajapintaratkaisujen toteuttaminen muihin järjestelmiin. Kirjurin konversion viimeisteleminen ja tarkentaminen.
3. TYP-järjestelmä eli kirkon tietojärjestelmien käyttöoikeuksien hallintajärjestelmä: IT-alueiden vuonna 2011 tekemien seurakuntakohtaisten käyttöönottojen tuki. Järjestelmän viimeistely etenkin Kirjurin joulukuussa 2011 tapahtuvan käyttöönoton näkökulmasta. HeTa-palvelukeskuksen tietojärjestelmien vaikutusten huomiointi.
4. Tietoturva: Kirkon tietoturvallisuuden hallintajärjestelmän (politiikat, määräykset ja ohjeet, organisointi) kehittämisen, käytön ja ylläpidon jatkaminen etenkin Kirjurin joulukuussa 2011 tapahtuvan käyttöönoton näkökulmasta.
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.

Henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskus

1. Henkilöstö- ja taloushallinnon ohjelmistohankinta aloitetaan vuoden 2010 lopussa.
2. Ensimmäinen toimipiste perustetaan. Ensimmäisen toimipisteen paikkakunnan valinta tapahtuu loppuvuonna 2010.
3. Aloitetaan pilotointi ja pyritään saamaan se valmiiksi. Pilottiseurakunnat nimetään talven 2010 - 2011 aikana, sovellusten pilotointi voidaan aloittaa heti ohjelmahankinnan jälkeen.
4. Palvelukeskuksen työntekijöiden palkkaaminen ja kouluttaminen käynnistetään.
5. Ensimmäisten asiakkaiden siirtymistä valmistellaan. Syksyn 2011 aikana päätetään ensimmäisistä siirtävistä seurakuntatalouksista, jotta palvelukeskuksen toiminta alkaa vuonna 2012.

Henkilöstötoimen kehittäminen

1. Valmistaudutaan liittymään henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskukseen vuoden 2012 aikana tarkistamalla henkilöstöasioiden prosessien liitynnät ja rajapinnat palvelukeskukseen ja tekemällä tarvittavat muutokset toimintaprosesseihin, testataan sähköisten henkilöstöhallinnon lomakkeiden käyttö tiedon siirtoa varten, palvelukeskuksen palkka- ja henkilöstöhallinnon ohjelmiston käytön haltuunotto.
2. Artist-rekrytointijärjestelmän käyttöönotto.
3. Harkinnanvaraisen palkanosan valmistelu ja valmennus esimiehille ja henkilöstölle (mikäli Kirkkohallituksen johto tekee päätöksen käyttöönotosta).
4. Terveystalkoot – ohjelman jatko: terveellisen ja työhyvinvointia edistävän lounasruokailun ja kokoustarjoilun edelleen kehittäminen, henkilökunnan lounasruokailutottumusten ja kokous- ja tilauskahvitusten ohjaaminen hyvinvointia tukevaan suuntaan yhteistyössä työterveyshuollon ravintoasiantuntijan kanssa.
5. Kirkon ympäristödiplomin haun koordinointi.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10200 KIRKKOHALLITUS							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	423.351	410.400	211.600	211.600	-48,4	207.400	211.500
Maksutuotot	1.453.839	1.461.700	1.499.500	1.499.500	2,6	1.473.500	1.498.100
Vuokratuotot	1.391.285	1.431.100	204.500	204.500	-85,7	200.500	204.500
Kolehdit ja lahjoitustuotot	93.228	102.000	99.000	99.000	-2,9	97.100	99.000
Tuet ja avustukset	133.459	132.300	65.000	65.000	-50,9	63.700	65.000
Sijoitustuotot	194						
Muut tuotot	21.529	5.500	5.600	5.600	1,8	5.500	5.600
Toimintatuotot	3.516.884	3.543.000	2.085.200	2.085.200	-41,1	2.047.700	2.083.700
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-14.920.216	-15.943.400	-16.179.900	-16.045.700	0,6	-15.253.600	-15.152.800
Palvelujen ostot	-9.529.129	-10.347.600	-10.923.200	-10.912.200	5,5	-10.428.000	-10.135.400
Vuokrat ja vastikkeet	-1.443.257	-1.558.400	-300.000	-300.000	-80,7	-297.200	-299.700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.017.784	-860.800	-865.500	-865.500	0,5	-853.900	-854.500
Avustukset ja toimintarahat	-1.412.526	-1.802.100	-1.786.700	-1.786.700	-0,9	-1.808.500	-1.536.100
Muut kulut	-1.085.207	-1.445.900	-1.378.300	-1.378.300	-4,7	-1.372.300	-1.378.300
Toimintakulut	-29.408.118	-31.958.200	-31.433.600	-31.288.400	-2,1	-30.013.500	-29.356.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-25.891.234	-28.415.200	-29.348.400	-29.203.200	2,8	-27.965.800	-27.273.100

TALO USSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Edellä kuvattujen kehityshankkeiden kustannukset käyttötalousosassa vuosina 2011 – 2013 ovat arviolta seuraavat:

	2010	2011	2012	2013
Strategian jalkautus	295.000	420.000	420.000	100.000
Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen	240.000	240.000		
Hengellinen elämä verkossa	1.700.000	1.833.000	1.500.000	1.500.000
Kitke-hanke	1.100.000	2.147.000	1.900.000	1.900.000
HeTa-palvelukeskus	500.000	500.000		
Seurakuntavaalit	725.000			
Kirkkolain kodifiointi	0	100.000	100.000	100.000
Yhteensä	4.560.000	5.240.000	3.920.000	3.600.000

Ilman näitä erityisiä kehityshankkeita osaston 200 Kirkkohallitus toimintajäämän muutos vuodesta 2010 (TA) vuoteen 2011 on 0,45 %.

300 HIIPPAKUNNALLINEN TOIMINTA

Talousarviossa Hiippakunnallinen toiminta jaetaan seuraaviin osastoihin; luku on osaston sitova toimintajäämä v. 2011.

		muutos % ta 10/11
301	Turku	-1.700.900
302	Tampere	-1.258.100
303	Oulu	-1.277.600
304	Mikkeli	-1.131.900
305	Porvoo	-1.505.500
306	Kuopio	-1.248.400
307	Lapua	-1.288.100
308	Helsinki	-1.454.000
312	Espoo	-1.167.400
360	Toimitilat	-113.800
390	Yhteiset	-650.000
Toimintajäämä yhteensä		-12.795.700

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

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 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 arkkipiiispan menoihin. Hiippakuntien erityispiirteistä nousevia muita tarpeita ei erityisosassa oteta huomioon. Loput varat jaetaan niin, että kiinteä osa on 62,5 % ja muuttuva osa 37,5 %. Kiinteä osa jaetaan tasan kapitulien kesken ts. jokainen saa yhtä suuren summan. Muuttuva osa jaetaan ottaen huomioon kolme olennaisesti tuomiokapitulin toimintaan vaikuttavaa tekijää. Nämä tekijät painoarvoineen ovat: hiippakunnan väkiluku (50 %), seurakuntien lukumäärä (25 %) ja alueelliset tekijät (25 %). Alueellisia tekijöitä arvotettaessa otetaan huomioon pisimmät välimatkat hiippakunnassa ja etäisyys Helsingistä.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10300 HIIPPAKUNNALLINEN TOIMINTA							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	12.277		4.000	4.000	100,0	3.900	4.000
Maksutuotot	732.125	637.600	680.200	680.200	6,7	666.600	680.100
Vuokratuotot	448.772	460.500	25.300	25.300	-94,5	24.800	25.300
Kolehdit ja lahjoitustuotot	438.125	458.900	476.300	476.300	3,8	440.400	449.300
Tuet ja avustukset	290.064	325.800	359.400	359.400	10,3	352.500	359.500
Muut tuotot	82.954	87.200	98.300	98.300	12,7	96.400	98.300
Toimintatuotot	2.004.317	1.970.000	1.643.500	1.643.500	-16,6	1.584.600	1.616.500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-8.308.412	-8.556.400	-8.647.000	-8.647.000	1,1	-8.452.200	-8.620.900
Palvelujen ostot	-3.003.668	-3.721.300	-3.477.300	-3.477.300	-6,6	-3.357.400	-3.387.700
Vuokrat ja vastikkeet	-1.258.675	-1.534.400	-1.127.200	-1.127.200	-26,5	-1.104.600	-1.126.700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-557.500	-573.000	-512.900	-512.900	-10,5	-503.600	-513.400
Avustukset ja toimintarahat	-749.669	-489.300	-650.400	-650.400	32,9	-608.100	-620.300
Muut kulut	-18.015	-139.300	-24.400	-24.400	-82,5	-24.000	-24.400
Toimintakulut	-13.895.939	-15.013.700	-14.439.200	-14.439.200	-3,8	-14.049.900	-14.293.400
TOIMINTAJÄÄMÄ	-11.891.622	-13.043.700	-12.795.700	-12.795.700	-1,9	-12.465.300	-12.676.900

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT, jatkoa

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta luovutaan vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Tilaratkaisut perustuvat huolelliseen tarveharkintaan. Sisäisten vuokrien poisjäänti ei vaikuta hiippakunnallisen toiminnan tulokseen: toisaalta se vähentää tuomiokapitulien kuluja 436.200, toisaalta tuomiokapitulien toimitilojen tuottoja 436.200.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

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 2011 – 2013

1. Seurakuntayhteisöjen tuki
 - a. työyhteisöjen jaksaminen
 - b. henkilöstövoimavarojen ylläpito ja uusintaminen (vapaaehtoistyö mukaan lukien)
 - c. muutostilanteiden tuki (erityisesti rakennemuutoksissa)
2. Viestintä ja verkkoympäristössä toimiminen
3. Ympäristökysymykset ja järkevä varainkäyttö
4. Kirkon yhteinen pyhä-painopiste

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUONNA 2011

1. Kehitetään mentorointia ja pidetään aktiivisesti yhteyttä kirkon virkaan kouluttavien oppilaitosten opiskelijoihin, vakiinnutetaan uusien työntekijöiden päivä, sekä hyödynnetään käytettävissä olevat välineet ja henkilövoimavarat mahdollisimman varhaisen tuen tarjoamiseksi.
 - a. Tarjotaan osaamista ja jaksamista tukevaa asianmukaista koulutusta sekä hoidetaan papiston ja kanttorien henkilöstöhallintoa joustavasti ja täsmällisesti.
 - b. Rakennemuutosseurakunnille ja erityisesti niiden johdolle annetaan näiden tarvitsemaa tukea työyhteisön kehittämiseen ja osaamisen päivittämiseen tarjoamalla koulutusta ja konsulttiapua sekä piispantarkastuksilla.
2. Lisätään kirkon läsnäoloa arkkihiippakunnan alueen julkisuudessa kehittämällä tuomiokapitulin omaa viestintää aktiivisemmaksi ja vuorovaikutuksellisemmaksi, suuntaamalla resursseja verkkoviestintään sekä tukemalla seurakuntien viestintää koulutusta koordinoiden ja viestintäpäiviä järjestäen.
3. Kannustetaan seurakuntia ympäristödiplomien hankintaan, juurrutetaan kirkon ilmasto-ohjelman edellyttämiä toimenpiteitä osaksi normaaleja työkäytäntöjä sekä seurakunnissa että tuomiokapitulissa ja edistetään rajallisten resurssien (luonto; talous, henkilöstö) asianmukaista ja säästeliästä käyttöä.
4. Tuetaan ja edistetään seurakuntayhteisöjen hengellistä elämää tarjoamalla mahdollisuuksia spiritualiteetin harjoittamiseen ja pohdintaan, korostamalla *pyhää* tuomiokapitulin viestinnässä sekä koordinoimalla hengellistä ohjausta.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10301 Turku							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	875						
Maksutuotot	75.431	87.600	98.800	98.800	12,8	96.800	98.800
Vuokratuotot	30						
Kolehdit ja lahjoitustuotot	68.814	68.000	65.000	65.000	-4,4	63.700	65.000
Tuet ja avustukset	8.833	4.000	8.500	8.500	112,5	8.300	8.500
Muut tuotot	18.956	17.700	26.400	26.400	49,2	25.900	26.400
Toimintatuotot	172.940	177.300	198.700	198.700	12,1	194.700	198.700
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.143.880	-1.184.300	-1.188.700	-1.188.700	0,4	-1.165.000	-1.188.300
Palvelujen ostot	-354.951	-433.500	-438.400	-438.400	1,1	-376.000	-383.400
Vuokrat ja vastikkeet	-201.736	-196.900	-108.400	-108.400	-44,9	-106.300	-108.400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67.742	-71.800	-67.800	-67.800	-5,6	-66.500	-67.800
Avustukset ja toimintarahat	-69.986	-52.500	-96.000	-96.000	82,9	-64.700	-66.000
Muut kulut	-439		-300	-300	100,0	-300	-300
Toimintakulut	-1.838.734	-1.939.000	-1.899.600	-1.899.600	-2,0	-1.778.800	-1.814.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.665.794	-1.761.700	-1.700.900	-1.700.900	-3,5	-1.584.100	-1.615.500

TALO USSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Turun arkkihiippakunnan elämää tulee lähivuosina edelleen leimaamaan rakennemuutos, joka jo vuoden 2009 alussa kosketti lähes puolta seurakunnista. Varsinkin kuntaliitoksista johtuvat seurakuntarakenteen muutokset ilmeisesti jatkuvat. Rakennemuutokseen liittyvät päätökset ja hallintorakenteiden paneminen kuntoon ovat kuitenkin vain lähtökohta sille toimintakulttuurin rakentamiselle ja toiminnan kehittämiseksi, joka tulee jatkumaan vuosia ja vaatimaan myös erityistä tukea. Erityistä rakennemuutosrahoitusta tullaan tarvitsemaan koko suunnittelujakson ajan. – Tämä on budjetoitu tuomiokapitulien yhteisiin.

Piispan vaihtumisen vuoksi vuonna 2011 tarvitaan 35.000 euron erityismääräraha, vaikka vaalikustannuksia tuleekin maksettavaksi jo vuoden 2010 puolella. – Vuoden 2010 talousarviossa oli varattu 50.000 arkkipiispan vaihdokseen.

Vuonna 2011 Turku on Euroopan kulttuuripääkaupunki. Kuten jo vuoden 2010 talousarvion erityisperusteluissa ennakoitiin, Turun asemasta Suomen kirkollisenakin keskuspaikkana seuraa tarve tehdä kirkon kulttuurivaikutusta näkyväksi erityisesti juuri teemavuonna. Tähän tarvitaan 30.000 euron erityismääräraha, joka osaltaan mahdollistaa tuomiokirkossa järjestettävän ehtoollisaiheisen taidenäyttelyn.

Turun arkkihiippakunnan hiippakuntavaltuusto esittää talousarviokehityksen ylittävää 20.000 euron määrärahaa ”Toivon Festivaali” – tapahtumien hiippakunnallisen osuuden rahoittamiseen.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

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. 2011 – 2013

1. Hengellisen elämän syventäminen hiippakunnassa ja seurakuntien työntekijöiden spiritualiteetin vahvistaminen
2. Seurakuntien esimiestyön tukeminen
3. Rekrytinnin, harjoittelunohjauksen ja seurakuntien uusien työntekijöiden tuen kehittäminen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

1. Hengellisen elämän syventäminen hiippakunnassa ja seurakuntien työntekijöiden spiritualiteetin vahvistaminen
 1. Johtaminen ja hengellisyys – hiippakunnallinen johtamisen foorumi
 2. Missionaalinen saarna - koulutus
 3. Hengellisen ohjauksen ja retiriittityön kehittäminen
 4. Valtakunnalliset jumalanpalveluselämän neuvottelupäivät Tampereella
 5. Jumalanpalveluselämän kehittämiseen tähtäävät hiippakunnalliset ja rovastikunnalliset hankkeet
 6. Hengellinen työ verkossa – koulutukset jatkuvat
 7. Sielunhoidon erityiskurssi jatkuu
2. Seurakuntien esimiestyön tukeminen
 1. Lähiesimiesten ohjaustuen järjestäminen (Tueksi esimiestyöhön: HEKS-päivä, mentorointi, johtamiskoulutukset, retiitti ja esimiesvalmennus)
 2. Esimiesvalmennus 2011 – 2012
 3. Työyhteisöjen kokouskulttuurin kehittämishanke ja ohjauspolku 2011 – 2012
 4. Konsulttien tukeminen ja konsultatiivisen työotteen vahvistaminen
3. Rekrytinnin, harjoittelunohjauksen ja seurakuntien uusien työntekijöiden tuen kehittäminen
 1. Harjoittelunohjauksen kehittäminen ja opiskelijaharjoittelun palauteseminaari diakonian, nuorisotyön, lapsityön ja kirkkomusiikin opiskelijoille
 2. Uusimuotoinen ordinaatiovalmennus pappisvirkaan ja diakonian virkaan vihittäville
 3. Orientoitumiskoulutus uusille työntekijöille
 4. Kirkon ohjaajakoulutus (OHKO)
4. Muita hankkeita
 1. Perheiden viikko (vko 39)
 2. Hiippakunnan nettisivujen uusiminen v. 2011
 3. Kirkkopäivät Lahdessa

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10302 Tampere							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	6						
Maksutuotot	96.704	38.000	45.200	45.200	18,9	44.300	45.200
Kolehdit ja lahjoitustuotot	84.872	80.000	80.000	80.000		78.400	80.000
Tuet ja avustukset	1.542	1.000	1.000	1.000		1.000	1.000
Muut tuotot	9.910	11.000	10.500	10.500	-4,5	10.300	10.500
Toimintatuotot	193.034	130.000	136.700	136.700	5,2	134.000	136.700
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-799.788	-844.400	-860.400	-860.400	1,9	-843.300	-859.900
Palvelujen ostot	-314.378	-271.700	-278.200	-278.200	2,4	-272.800	-278.100
Vuokrat ja vastikkeet	-159.158	-155.000	-100.000	-100.000	-35,5	-98.000	-100.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44.813	-64.300	-68.400	-68.400	6,4	-67.100	-68.400
Avustukset ja toimintarahat	-68.169	-87.000	-87.000	-87.000		-85.300	-87.000
Muut kulut	-463	-500	-800	-800	60,0	-800	-800
Toimintakulut	-1.386.770	-1.422.900	-1.394.800	-1.394.800	-2,0	-1.367.300	-1.394.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.193.735	-1.292.900	-1.258.100	-1.258.100	-2,7	-1.233.300	-1.257.500

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Hengellinen työ verkossa - hanke (kohta 1.6) 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 2011 – 2013

303 OULU

TOIMINTA-AJATUS

Hiippakunnallisten toimijoiden tehtävänä on tukea hiippakunnan seurakuntia sekä niiden työntekijöitä ja vastuunkantajia, jotta kirkon perustehtävä toteutuu Oulun hiippakunnassa.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET VUOSINA 2011 – 2013

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 VUONNA 2011

1. Liitytään kirkon Pyhä-painopisteeseen vahvistaen työntekijöiden spiritualiteettia hengellisen ohjauksen, retiriittitoiminnan, mentoroinnin ja orientaatiokoulutuksen kautta sekä tukien seurakuntien jumalanpalveluselämää rovastikuntien kanssa yhdessä toteuttavan koulutuksen kautta.
2. Tuetaan seurakuntia uusien toimintaympäristöjen hallinnassa toteuttamalla Hengellinen työ verkossa -koulutukset hiippakunnan alueella ja järjestämällä tavoittavan työn hiippakunnalliset neuvottelupäivät.
3. Vahvistetaan yhteistyötä koulutuksen järjestämisessä rovastikuntien, suurten seurakuntien ja seurakuntayhtymien kanssa.
4. Tuetaan seurakuntien johtamista muun muassa järjestämällä taloushallinnon neuvottelupäivät ja työnohjausta talousjohdolle sekä selkeyttämällä hiippakunnan kirkkoherroille antama koulutuksellinen ja ohjauksellinen tuki.
5. Tuetaan vapaaehtoisuutta seurakunnissa vapaaehtoistyön koulutusten ja uusien luottamushenkilöiden rovastikunnallisten koulutusten kautta.
6. Tuetaan seurakuntien rekrytointia muun muassa toteuttamalla diakonian, nuorisotyön ja kirkkomusiikin opiskelijoiden palauteseminaari-pilottihanke hiippakunnassa.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10303 Oulu							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	6.004						
Maksutuotot	66.463	33.200	45.800	45.800	38,0	44.900	45.800
Vuokratuotot	360						
Kolehdit ja lahjoitustuotot	65.454	75.000	75.000	75.000		73.500	75.000
Tuet ja avustukset	151.996	103.800	103.300	103.300	-0,5	101.300	103.400
Muut tuotot	250						
Toimintatuotot	290.528	212.000	224.100	224.100	5,7	219.700	224.200
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-961.054	-932.000	-980.100	-980.100	5,2	-960.600	-979.700
Palvelujen ostot	-423.031	-393.400	-366.600	-366.600	-6,8	-359.500	-366.400
Vuokrat ja vastikkeet	-117.585	-106.300	-8.900	-8.900	-91,6	-8.700	-8.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-99.128	-86.600	-78.200	-78.200	-9,7	-76.700	-78.300
Avustukset ja toimintarahat	-183.041	-67.000	-67.000	-67.000		-65.700	-67.000
Muut kulut	-1.050	-1.200	-900	-900	-25,0	-900	-900
Toimintakulut	-1.784.890	-1.586.500	-1.501.700	-1.501.700	-5,3	-1.472.100	-1.501.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.494.362	-1.374.500	-1.277.600	-1.277.600	-7,0	-1.252.400	-1.277.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

304 MIKKELI

TOIMINTA-AJATUS

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

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2011 – 2013

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

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

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.
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. Piispantarkastukset uudistetaan siten, että ne palvelevat seurakuntia konsultatiivisina prosesseina perustehtävälähtöisen, toimintaympäristönsä muutoksesta tietoisien seurakuntatyön kehittämisessä. Tavoitteena on vahvistaa johtajuutta, lisätä tavoitetietoisuutta, työn tuloksellisuutta ja sen näkemisen mukanaan tuomaa 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 kirkon Pyhä painopisteen 2010 - 2012 toteutumista seurakunnissa.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10304 Mikkelin							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	34.702	13.800	25.900	25.900	87,7	25.400	25.900
Vuokratuotot	240		200	200	100,0	200	200
Tuet ja avustukset	1.667	34.900	54.400	54.400	55,9	53.400	54.400
Toimintatuotot	36.609	48.700	80.500	80.500	65,3	79.000	80.500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-841.983	-912.700	-931.200	-931.200	2,0	-912.500	-930.800
Palvelujen ostot	-246.673	-204.900	-221.200	-221.200	8,0	-216.700	-221.000
Vuokrat ja vastikkeet	-45.621	-45.600	-4.800	-4.800	-89,5	-4.700	-4.800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38.656	-40.000	-36.000	-36.000	-10,0	-35.400	-36.000
Avustukset ja toimintarahat	-21.768	-17.000	-18.500	-18.500	8,8	-18.100	-18.500
Muut kulut	-1.231	-700	-700	-700		-700	-700
Toimintakulut	-1.195.931	-1.220.900	-1.212.400	-1.212.400	-0,7	-1.188.100	-1.211.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.159.323	-1.172.200	-1.131.900	-1.131.900	-3,4	-1.109.100	-1.131.300

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Piispainkokous on istunnossaan 8.-9.9.2009 antanut suosituksen hiippakunnissa annettavasta orientoitumiskoulutuksesta kirkon palvelukseen tuleville uusille diakoniatyöntekijöille, kanttoreille ja nuorisotyöntekijöille. Piispainkokous pyytää tuomiokapituleita järjestämään koulutuksen ja varaamaan sitä varten talousarvioonsa vuotuisen määrärahan. Mikkelin hiippakunnan tuomiokapituli aloittaa koulutuksen vuonna 2011. Viiden päivän koulutuksen kustannukset kahdellekymmenelle hengelle ovat 5000 €. Koska kyseessä on tuomiokapituleille annettu uusi tehtävä, jota ei voida toteuttaa entisiä toimintoja supistamalla, pyydetään kirkon keskusrahastoa varaamaan hiippakunnan käyttöön vuotuisen 5000 €:n määrärahan vuosille 2011 – 2013. – Määräraha on varattu tuomiokapitulien yhteisiin.

V. 2009 piispanvaihdos aiheutti ylimääräisiä kuluja 40.000.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

305 PORVOO

TOIMINTA-AJATUS

Porvoon hiippakunnan tuomiokapitulin ja hiippakuntavaltuuston tehtävänä on auttaa ja tukea hiippakunnan seurakuntia ja seurakuntayhtymiä sekä niiden työntekijöitä, kun ne hoitavat perustehtäväänsä; julistavat Jumalan sanaa, jakavat sakramenteja, tekevät diakonia- ja lähetystyötä ja vastaavat kristillisestä kasvatuksesta.

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

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET 2011 – 2013

1. Kirkon jäsenyyttä painotetaan. Yhteyden luominen kirkon passiivisiin jäseniin nostetaan keskeiseksi toimintatavoitteeksi.
2. Piispantarkastuksen uudet ohjeet otetaan käyttöön hiippakunnassa.
3. Kirkollisiin ammatteihin liittyvää rekrytointia painotetaan.
4. Rakennemuutosta läpi käyviä seurakuntia tuetaan.
5. Talouden taantuman yhteiskunnalliset seuraukset otetaan huomioon hiippakunnan ja seurakuntien toiminnassa.
6. Jumalanpalvelus- ja musiikkityö priorisoidaan seurakunnissa.
7. Hiippakuntastrategiatyötä jatketaan.

KESKEISET TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

1. Seurakuntia kannustetaan ja innostetaan kutsumaan passiiviset jäsenensä toteuttamaan jäsenyyttään sekä vahvistamaan heidän kristillistä uskoaan. Hiippakunta tukee prosessia koulutuksella ja panostamalla määrätietoisesti jumalanpalveluksen kehittämiseen, pienryhmätoimintaan ja rippikoulututukseen.
2. Vuoden aikana toteutetaan neljä piispantarkastusta. Tarkastukset ovat luonteeltaan neuvoa ja tukea antavia.
3. Rekrytointia kirkollisiin ammatteihin vahvistetaan paikallisella ja hiippakuntatasolla siten, että opiskelijamäärä vastaa hiippakunnan seurakuntien tulevaa työvoimatarvetta.
4. Seurataan seurakuntien rakennemuutoksia ja priorisoidaan niihin liittyvät tukitoimet, esimerkiksi työlainsäädännön kehittäminen ja työnohjaus, jotka vaikuttavat seurakunnan työntekijöiden hyvinvointiin sekä toiminnallisten ja hallinnollisten rakenteiden toimivuuteen.
5. Talouden taantuma ja sen seurakuntadiakonialle aiheuttama työmäärän kasvu otetaan huomioon toiminnassa.
6. Henkilöstön kouluttamisessa panostetaan edelleen hiippakunnan omaan jumalanpalveluskoulutukseen. Kehitetään tietoisesti uusia koulutuksia, jotka koskevat hengellistä elämää verkossa ja uusien työntekijöiden perehdyttämistä.
7. Seurakuntia tuetaan ja kannustetaan laatimaan omat, paikallisiin olosuhteisiin perustuvat strategiansa. Hiippakuntavaltuusto järjestää strategiaseminaarin talvella 2011.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10305 Porvoo							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	4.103		4.000	4.000	100,0	3.900	4.000
Maksutuotot	34.991	15.000	23.000	23.000	53,3	22.500	23.000
Kolehdit ja lahjoitustuotot	20.365	34.000	32.000	32.000	-5,9	31.400	32.000
Tuet ja avustukset	2.250	121.000	121.000	121.000		118.600	121.000
Muut tuotot	10.393	14.800	16.300	16.300	10,1	16.000	16.300
Toimintatuotot	72.102	184.800	196.300	196.300	6,2	192.400	196.300
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-812.080	-825.700	-880.800	-880.800	6,7	-863.300	-880.500
Palvelujen ostot	-265.036	-236.500	-215.500	-215.500	-8,9	-211.900	-215.600
Vuokrat ja vastikkeet	-214.278	-410.500	-352.200	-352.200	-14,2	-345.200	-352.100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90.309	-103.300	-74.300	-74.300	-28,1	-72.800	-74.400
Avustukset ja toimintarahat	-58.465	-52.000	-178.000	-178.000	242,3	-174.500	-178.000
Muut kulut	-849	-120.600	-1.000	-1.000	-99,2	-1.000	-1.000
Toimintakulut	-1.441.018	-1.748.600	-1.701.800	-1.701.800	-2,7	-1.668.700	-1.701.600
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.368.916	-1.563.800	-1.505.500	-1.505.500	-3,7	-1.476.300	-1.505.300

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Porvoon tuomiokapituli on saanut tehtäväksi vastata ruotsinkielisestä henkilöstökoulutuksesta vuodesta 2010 alkaen yhteistyössä Kirkon koulutuskeskuksen ja Kirkon ruotsinkielisen työn keskuksen kanssa. Tämä kasvattaa Porvoon tuomiokapitulin tuottoja ja kuluja 120.000 vuodessa.

Porvoon peruskorjattu piispantalo nostaa vuokrakuluja 200.000 2010 alkaen.

V. 2009 toteutumaan sisältyy 48.000 Porvoon valtiopäivien 200-vuotisjuhlan kuluja.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

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. 2011 – 2013

1. Tuemme rakennemuutoksessa olevia seurakuntia ja niiden työyhteisöjä.
2. Edistämme kirkon yhteisen Pyhä-painopisteen toteutumista.
3. Varustamme seurakuntien työaloja toimimaan heikoimmassa asemassa olevien ja ihmisarvon puolestapuhujana.
4. Rohkaisemme ja koulutamme työntekijöitä toimimaan myös verkossa.
5. Toimimme yhteistyössä Jordanian ja Pyhän maan luterilaisen kirkon kanssa.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

1. Pidämme esillä kirkon yhteistä Pyhä-painopistettä koulutuksissa ja tapahtumissa.
2. Tuemme ja seuraamme tilanteita rakennemuutoksen läpikäyneissä ja muutosprosessiin valmistautuvissa seurakunnissa ja niiden työyhteisöissä.
3. Pyrimme luomaan toimivat kanavat työntekijävaihdon järjestämiseen hiippakunnan seurakuntien ja Jordanian ja Pyhän maan luterilaisen kirkon välillä.
4. Jatkamme Hengellinen elämä – verkossa hankkeen toteuttamista.
5. Kehitämme yhteistyötä kasvatusasioissa Mikkelin hiippakunnan kanssa.

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Vuoden 2011 toiminta pystytään hoitamaan annetun määrärahakehyksen puitteissa. Henkilöstömenot muodostavat huomattavan osan tuomiokapitulin menoista (vuonna 2011 69,7 %). Vuoden 2011 määräraha on samansuuruinen kuin vuonna 2010. Määrärahakehys vuodelle 2012 pienenee 2 % vuoden 2010 tasosta. Vuonna 2013 se palautuu vuoden 2010 tasolle. Koska henkilöstörakenteessa ei tapahdu muutoksia, on vuonna 2012 varauduttava toimintamenojen supistamiseen. Palkankorotuksista johtuen ei vuonna 2013 ole edellytyksiä toimintamenojen lisäämiseen.

V. 2009 toteutumaan sisältyy 28.000 hiippakunnan 70-vuotisjuhlien kuluja.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10306 Kuopio							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	104.878	92.500	57.400	57.400	-37,9	56.300	57.400
Kolehdit ja lahjoitustuotot	64.915	63.400	62.000	62.000	-2,2	60.800	62.000
Tuet ja avustukset	1.552	1.800	1.800	1.800		1.800	1.800
Toimintatuotot	171.345	157.700	121.200	121.200	-23,1	118.900	121.200
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-897.434	-918.500	-900.700	-900.700	-1,9	-882.700	-900.300
Palvelujen ostot	-342.219	-313.100	-304.100	-304.100	-2,9	-298.100	-304.000
Vuokrat ja vastikkeet	-63.895	-80.000	-65.000	-65.000	-18,8	-63.600	-64.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38.081	-33.800	-39.300	-39.300	16,3	-38.700	-39.400
Avustukset ja toimintarahat	-59.008	-59.800	-59.400	-59.400	-0,7	-58.200	-59.300
Muut kulut	-850	-900	-1.100	-1.100	22,2	-1.100	-1.100
Toimintakulut	-1.401.487	-1.406.100	-1.369.600	-1.369.600	-2,6	-1.342.400	-1.369.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.230.142	-1.248.400	-1.248.400	-1.248.400		-1.223.500	-1.247.800

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 - 2013

307 LAPUA

TOIMINTA-AJATUS

Lapuan hiippakunta edistää kirkon tehtävän toteutumista ja vahvistaa seurakuntien toimintaedellytyksiä alueellaan. Se tukee ja ohjaa seurakuntia ja niiden henkilöstöä sekä kehittää hiippakunnallista toimintaa yhteistyökumppaniensa kanssa.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2011 - 2013

1. Kirkon tehtävän edistäminen hiippakunnassa.
2. Seurakuntien työn tukeminen.
3. Seurakuntien henkilöstön tukeminen.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

1. Kirkon tehtävän edistäminen hiippakunnassa
 - Tuemme seurakuntien työntekijöitä ja luottamushenkilöitä keskittymään uskon, toivon ja rakkauden ytimeen.
 - Lisäämme hiippakunnan koulutuksiin hengellisen elämän näkökulmia.
 - Edistämme lähimmäisyyden toteutumista koulutuksen keinoin.
 - Laadimme seurakuntien käyttöön raportin Suomen evankelisluterilaisen kirkon Kauhajoki-hankkeesta.
2. Seurakuntien työn tukeminen
 - Tuemme koulutuksen ja konsultoinnin keinoin sekä väestöä luovuttavia että vastaanottavia seurakuntia konstailemattomaan, seurakunnan perustehtävästä nousevaan vuorovaikutukseen omassa toimintaympäristössään.
 - Kehitämme jumalanpalveluskoulutusta hiippakunnassa suoritetun kyselyn pohjalta.
 - Tuemme aktiivisesti vapaaehtoistoiminnan kehittämistä.
 - Pidämme säännöllistä yhteyttä kirkollisille aloille kouluttaviin oppilaitoksiin sekä niissä opiskeleviin.
 - Kehitämme yhteistyötä harjoitteluseurakuntien kanssa.
 - Kannustamme seurakuntia laatimaan ympäristöohjelmia, seuraamaan niiden toteutumista ja huomioimaan ympäristökysymykset kaikessa toiminnassaan.
 - Valmistelemme kriisitilanteita varten seurakuntien kanssa kolme alueellista henkisen huollon suunnitelmaa.
3. Seurakuntien henkilöstön tukeminen
 - Huolehdimme hiippakunnan oman koulutustarjonnan kattavuudesta ja laadusta.
 - Rekrytoimme ja valmennamme työnohjaajia sekä työyhteisöjen kehittäjiä.
 - Tarjoamme mahdollisuuksia kehittää vuorovaikutusta ja viestintää koulutuksen keinoin.
 - Neuvomme konkreettisissa työn kysymyksissä.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10307 Lapua							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	218.485	288.500	304.100	304.100	5,4	298.000	304.000
Vuokratuotot	10.947	9.300	10.600	10.600	14,0	10.400	10.600
Kolehdit ja lahjoitustuotot	34.286	35.000	35.000	35.000		34.300	35.000
Tuet ja avustukset	2.400	1.500	1.600	1.600	6,7	1.600	1.600
Muut tuotot	8.886	9.100	9.300	9.300	2,2	9.100	9.300
Toimintatuotot	275.004	343.400	360.600	360.600	5,0	353.400	360.500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-930.924	-986.600	-1.017.200	-1.017.200	3,1	-996.900	-1.016.900
Palvelujen ostot	-409.614	-480.500	-465.300	-465.300	-3,2	-456.100	-465.200
Vuokrat ja vastikkeet	-107.364	-109.200	-33.000	-33.000	-69,8	-32.300	-32.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67.179	-73.900	-71.500	-71.500	-3,2	-70.200	-71.500
Avustukset ja toimintarahat	-68.799	-60.000	-61.000	-61.000	1,7	-59.800	-61.000
Muut kulut	-285	-700	-700	-700		-700	-700
Toimintakulut	-1.584.164	-1.710.900	-1.648.700	-1.648.700	-3,6	-1.616.000	-1.648.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.309.160	-1.367.500	-1.288.100	-1.288.100	-5,8	-1.262.600	-1.287.700

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

308 HELSINKI

TOIMINTA-AJATUS

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

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2011 – 2013

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

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

1. Seurakuntien hengellisen elämän vahvistaminen
 - Uusien luottamushenkilöiden ja eri työntekijöiden hengellisen elämän tukeminen.
 - Jumalanpalveluselämän ja musiikkityön tukeminen seurakunnan painopisteinä kirkon jäsenyyden ja seurakuntayhteyden sekä osallisuuden vahvistamiseksi.
 - Hengellisen ohjauksen rakenteiden luominen hiippakuntaan yhteistyökumppanien kanssa.
 - Kirkon yhteiseen Pyhä-painopisteeseen osallistuminen.
 - Hengellinen työ verkossa –koulutuksen käynnistäminen.
2. Diakonisen vastuun vahvistaminen
 - Oikeudenmukaisuuden ja toivon näkökulmien korostaminen taantumassa.
 - Seurakunnan työntekijöiden rohkaiseminen tukemaan syrjäytymisuhan alla olevia ja syrjäytyneitä.
 - Sielunhoidon tietojen ja taitojen vahvistaminen koulutuksen kautta.
 - Lasten ja nuorten leiritoiminnan vahvistaminen.
 - Vapaaehtoisten osallistumismahdollisuuksien lisääminen.
3. Seurakuntien yhteisöllisyyden vahvistaminen
 - Kirkon jäsenyyttä vahvistaviin hankkeisiin osallistuminen.
 - Luottamushenkilöiden roolin vahvistaminen.
 - Kirkkoherrojen ja väliportaen johtajien tukeminen ja työyhteisöjen kehittäminen.
 - Uusien työntekijöiden rekrytointi ja orientaatiokoulutuksen kehittäminen.
4. Seurakuntien toimintaympäristön seuranta ja rakennemuutosten tukeminen
 - Helsingin uusien seurakuntien tukeminen.
 - Yhteistyön kehittäminen seurakuntayhtymien kanssa.
 - Itä-Uudenmaan alueen muutosprosessien sekä Helsingin ja Vantaan kuntarakenteen seuranta.
 - Kirkkotietoutta toimittajille -prosessin käynnistäminen.
 - Porvoon rovastikunnan ympäristödiplomiproessin tukeminen.
5. Monikulttuurisuustyön vakiinnuttaminen ja kansainvälistymisen haasteisiin vastaaminen
 - Hiippakunnan monikulttuurisuustyön ja pääkaupunkiseudun vieraskielisen seurakuntatyön järjestäminen vuoden 2010 jälkeen.
 - Kirkon lähetysstrategian jalkauttaminen.
 - Kansainvälisen vastuun ja lähetystyön yhteistyöhankkeiden edistäminen.
 - Hiippakunnan ja Kirkon ulkomaanavun yhteistyön syventäminen.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10308 Helsinki							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	73.811	44.000	49.000	49.000	11,4	48.000	49.000
Vuokratuotot	3.996	4.000	4.000	4.000		3.900	4.000
Kolehdit ja lahjoitustuotot	61.316	60.000	60.800	60.800	1,3	59.600	60.800
Tuet ja avustukset	118.276	55.600	55.600	55.600		54.500	55.600
Muut tuotot	14.297	14.600	14.800	14.800	1,4	14.500	14.800
Toimintatuotot	271.695	178.200	184.200	184.200	3,4	180.500	184.200
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.014.856	-1.045.900	-1.031.200	-1.031.200	-1,4	-1.010.700	-1.031.000
Palvelujen ostot	-341.634	-223.800	-259.500	-259.500	16,0	-225.000	-229.500
Vuokrat ja vastikkeet	-142.879	-239.000	-259.000	-259.000	8,4	-253.800	-258.800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49.488	-43.500	-38.500	-38.500	-11,5	-37.800	-38.500
Avustukset ja toimintarahat	-56.985	-50.000	-50.000	-50.000		-49.000	-50.000
Muut kulut	-25						
Toimintakulut	-1.605.866	-1.602.200	-1.638.200	-1.638.200	2,2	-1.576.300	-1.607.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.334.172	-1.424.000	-1.454.000	-1.454.000	2,1	-1.395.800	-1.423.600

TALOUSSUUNNITELMAN 2011 – 2013 ERITYISPERUSTELUT

Helsingin seurakuntayhtymä peruskorjaa tuomiokapitulin toimitiloja. Tuomiokapituli toimii väliaikaisissa toimitiloissa marraskuusta 2009 alkaen. Tuomiokapitulin toimitilojen vuokra on ollut alle Helsingin tavanomaisen vuokratason. Siksi vuokratkustannukset ovat väliaikaisissa tiloissa ja tulevat olemaan peruskorjatuissa tiloissa aiempaa korkeammat.

Tuomiokapituli muuttaa keväällä 2011 takaisin peruskorjattuihin toimitiloihinsa, mistä aiheutuu muuttokustannuksia arviolta noin 30.000 euroa. Liitteenä oleva talousarvio ylittää vuoden 2011 talousarviokorjauksen arvioitujen muuttokustannusten määrällä.

Tuomiokapitulin muuttaessa väistötiloihin syksyllä 2009 uutta kalustusta ei hankittu. Paluumuuton yhteydessä on tarve uusien toimitilojen vanhentunut kalustus uusiin tiloihin sopivaksi ja käytön kannalta toimivaksi. Kalustehankintoja koskeva investointiesitys on otettu huomioon talousarvion investointiosassa.

V. 2009 toteutumaan sisältyy 114.000 Helsingin hiippakunnan 50-vuotisjuhlan kuluja.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

312 ESPOO

TOIMINTA-AJATUS

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

Tavoitteena on, että Espoon hiippakunnan seurakunnissa tuomiokapitulia pidetään merkittävänä seurakuntaelämää ja sen kehittämistä tukevana ja ohjaavana yhteistyökumppanina. Hiippakunnan alueen asukkaat tuntevat piispan ja kokevat hänet merkittäväksi arvovaikuttajaksi ja hengelliseksi johtajaksi.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2011 – 2013

1. Seurakuntien diakoniatyön tukeminen eriarvoistuvassa toimintaympäristössä.
2. Pyhä-painopisteen huomioiminen.
3. Kirkon läsnäolon vahvistaminen verkossa.
4. Vastuullisen ympäristöajattelun ja toimintatapojen edistäminen.
5. Hyvien hallintokäytäntöjen vahvistaminen.
6. Rekrytoinnin tukeminen ja vahvistaminen kirkon rekrytointistrategian mukaisesti hiippakunnan ja seurakuntien toiminnan eri tasoilla.
7. Seurakuntien työntekijöiden jumalanpalveluselämään, pastoraaliteologiaan ja sielunhoitoon liittyvien valmiuksien vahvistaminen.
8. Tuomiokapitulin toimintalinjauksen uusiminen.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2011

1. Kokonaiskirkon hankkeiden (Pyhä-painopiste, Hengellinen elämä verkossa, HeTa ja It - aluekeskukset) edistäminen piispantarkastuksissa.
2. Tulevaisuustyöskentelyn vahvistaminen.
3. Ympäristödiplomin sisällyttäminen piispantarkastukseen.
4. Seurakuntien ohjeistaminen hyvistä hallintokäytännöistä ja hallinnon kotisivujen kehittäminen.
5. Seurakuntaharjoitteluiden ja palauteseminaarien kehittämisprojektin edistäminen.
6. Hiippakunnallisten koulutushankkeiden toteutus ja arviointi (orientoitumiskoulutus, sielunhoidon erityiskoulutus, Hengellinen työ verkossa – koulutukset).
7. Jumalanpalveluselämän koulutustarpeiden kartoitus ja arviointi.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10312 Espoo							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	1.288						
Maksutuotot	26.259	25.000	31.000	31.000	24,0	30.400	31.000
Kolehdit ja lahjoitustuotot	38.103	39.500	39.500	39.500		38.700	39.500
Tuet ja avustukset	1.549	2.200	12.200	12.200	454,5	12.000	12.200
Muut tuotot	20.263	20.000	21.000	21.000	5,0	20.600	21.000
Toimintatuotot	87.462	86.700	103.700	103.700	19,6	101.700	103.700
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-765.305	-756.700	-833.700	-833.700	10,2	-817.200	-833.500
Palvelujen ostot	-166.252	-238.400	-189.500	-189.500	-20,5	-221.000	-189.500
Vuokrat ja vastikkeet	-169.836	-173.000	-175.400	-175.400	1,4	-171.900	-175.400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42.337	-46.900	-38.900	-38.900	-17,1	-38.400	-39.100
Avustukset ja toimintarahat	-27.984	-39.000	-33.500	-33.500	-14,1	-32.800	-33.500
Muut kulut	-18	-100	-100	-100		-100	-100
Toimintakulut	-1.171.731	-1.254.100	-1.271.100	-1.271.100	1,4	-1.281.400	-1.271.100
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.084.269	-1.167.400	-1.167.400	-1.167.400		-1.179.700	-1.167.400

TALOUSSUUNNITELMAN 2011–2013 ERITYISPERUSTELUT

Vuosille 2011 ja 2013 ei ole suunniteltu budjettikehyksen ylittäviä menoja.

Budjettikehyksen ylittävät menot vuonna 2012 aiheutuvat piispan vaihtumisesta. Piispan lähtöjuhlaan sekä uuden piispan vaaliin ja vihkimykseen liittyvien kulujen arvioidaan olevan n. 35.000 €.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

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 ennakoiduttuihin vuosikorjauksiin on budjetoitu 85.000.

Sisäisten vuokrien budjetoinnista ja kirjaamisesta luovutaan vuodesta 2011 alkaen, koska niillä ei ole tilankäyttöä ohjaavaa vaikutusta. Tilaratkaisut perustuvat huolelliseen tarveharkintaan. Sisäisten vuokrien poisjäänti ei vaikuta hiippakunnallisen toiminnan tulokseen: toisaalta se vähentää tuomiokapitulien kuluja 436.200, toisaalta tuomiokapitulien toimitilojen (tämän menokohdan) tuottoja 436.200.

KIRKKOHALITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10360 Tuomiokapitulien toimitilat							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Vuokratuotot	433.199	447.200	10.500	10.500	-97,7	10.300	10.500
Toimintatuotot	433.199	447.200	10.500	10.500	-97,7	10.300	10.500
Toimintakulut							
Palvelujen ostot	-39.927	-85.000	-85.000	-85.000		-83.300	-85.000
Vuokrat ja vastikkeet	-31.039	-18.900	-20.500	-20.500	8,5	-20.100	-20.500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7.546						
Muut kulut	-12.804	-14.600	-18.800	-18.800	28,8	-18.400	-18.800
Toimintakulut	-91.317	-118.500	-124.300	-124.300	4,9	-121.800	-124.300
TOIMINTAJÄÄMÄ	341.882	328.700	-113.800	-113.800	-134,6	-111.500	-113.800

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

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, vuodelle 2012 559.500 ja vuodelle 2013 600.000.

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.

Kauhajoen koulusurmien jälkihoitoon varattiin vuonna 2010 255.500; tämä summa on budjetoitu tuomiokapitulien yhteisiin.

Hiippakunnissa järjestettäviin synodaalikokouksiin varattiin v. 2010 370.000.

KIRKKOHALITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10390 Yhteiset							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	400						
Kolehdit ja lahjoitustuotot		4.000	27.000	27.000	575,0		
Toimintatuotot	400	4.000	27.000	27.000	575,0		
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-141.109	-149.600	-23.000	-23.000	-84,6		
Palvelujen ostot	-99.953	-840.500	-654.000	-654.000	-22,2	-637.000	-650.000
Vuokrat ja vastikkeet	-5.284						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12.220	-8.900			-100,0		
Avustukset ja toimintarahat	-135.465	-5.000			-100,0		
Toimintakulut	-394.031	-1.004.000	-677.000	-677.000	-32,6	-637.000	-650.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-393.631	-1.000.000	-650.000	-650.000	-35,0	-637.000	-650.000

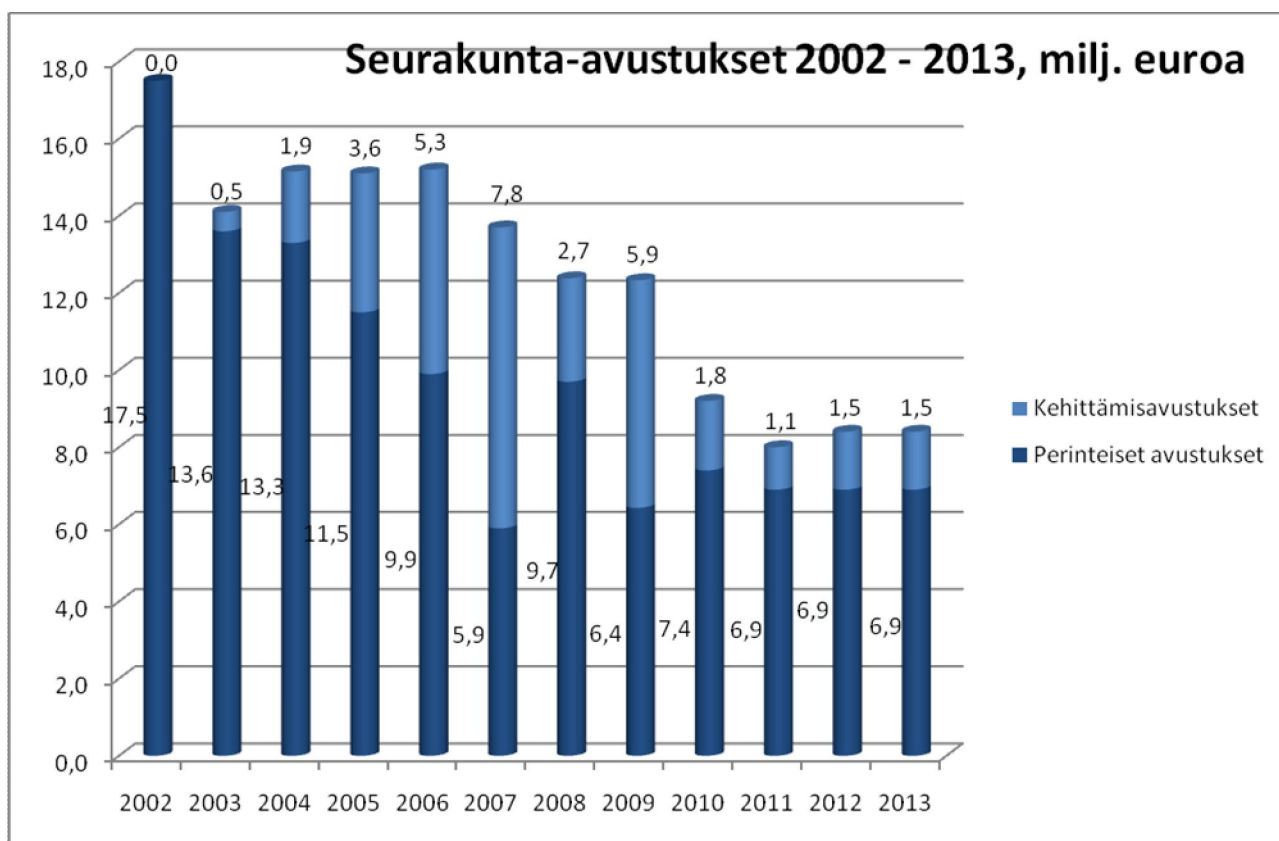
400 AVUSTUKSET

Avustukset seurakunnille

Vuoden 2010 talousarviossa seurakunta-avustuksiin esitettiin varattavaksi yhteensä 9.230.000 euroa. Vuodelle 2011 esitetään seurakunta-avustuksiin tälle menokohdalle yhteensä 8.050.000 euroa sekä vuosille 2012 ja 2013 8.450.000 euroa.

Kirkon keskusrahaston aikaisemman avustusjärjestelmän mukaisesti vuosina 2004 – 2007 tapahtuneiden seurakuntaliitoksien perusteella maksettiin vielä vuonna 2010 ylimääräisiä toiminta-avustuksia sekä verotulojen täydennyksen että harkinnanvaraisen avustuksen osalta. Vuonna 2011 tätä avustusmuotoa ei enää ole.

Seuraavassa taulukossa kuvataan seurakunta-avustusten kokonaismäärän muutosta vuosina 2002 – 2013. Perinteisinä avustuksina pidetään verotulojen täydennystä, perinteistä harkinnanvaraista avustusta ja rakennusavustusta. Näiden yhteismäärä on selvästi pienentynyt 2000 – luvulla. Kehittämisasiavustukset ovat pääosin yhdistymisasiavustuksia.



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 tasoiusrajan, 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. Vuosien 2006 - 2010 verotulojen täydennys jaettiin siten, että 75 % täydennyksestä määräytyi kunnan asukastiheyden mukaan porrastaen ja 25 % seurakunnan jäsenmäärän mukaan. Viime vuosien jakojen yhteydessä on käynyt ilmi, että verotulojen täydennyksen tarve on huomattavasti pienentynyt.

Valtionosuusjärjestelmä uudistui vuoden 2010 alussa. Uuteen järjestelmään sisältyy uusi erityisen harvan asutuksen, saaristoisuuden ja saamelaiden 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 toiminta-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 määrääjäksi myös tarkoituksenmukaisen ja kustannuksiltaan edullisen seurakuntien välisen yhteistyön tai seurakuntarakenteen aikaansaamiseksi, vaikka harkinnanvaraista avustusta ei muutoin voitaisi myöntää."

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

- A. Seurakunta on maantieteellisistä syistä harkinnanvaraisen toiminta-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 500.000 euroa/vuosi.

Yhdistymisavustukset

Yhdistymisavustuksiin varataan 1.100.000 euroa vuodelle 2011 ja 1.500.000 euroa vuosille 2012 ja 2013.

Avustukset rakennustoimintaan

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

Varaus on 5.000.000 euroa vuodessa.

Kirkollisen esineistön konservointi

Määrärahalla avustetaan vähävaraisia seurakuntia vanhan arvokkaan kirkollisen säilytettävän esineistön kunnostamisessa. Näitä ovat kirkkotekstiilit, kirkolliset kirjat ja metalliesineistö. Varaus 120.000 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 laitoksilleI Yhteistyösopimuksen tehneet järjestöt

Järki I –ryhmän järjestöjä ovat Kirkkopalvelut ry, Nuorten Keskus ry, Suomen ev.-lut. Seurakuntien Lapsityön keskus ry, Suomen Poikien ja Tyttöjen Keskus- PTK ry, Suomen Merimieskirkko ry ja Församlingsförbundet. Esitetyt avustukset perustuvat yhteistyösopimuksiin, jotka on hyväksytty kirkkohallituksen täysistunnossa 1.4.2003 ja sen jälkeen vuosittain virastokollegiossa.

II Kouluttavat laitokset

Helsingin yliopiston teologisen tiedekunnan työelämäsuunnittelijan virka vuosille 2011–2015 (50.000 euroa vuodessa). Kirkon tukeen esitetään selkeää tasokorotusta suhteessa aikaisempaan (35.000 euroa) ja näin katetaan viran välittömät henkilöstökustannukset. Kirkon tuki kohdistuu teologian opintojen vaiheeseen, jossa opiskelija useimmin keskeyttää opintonsa tai vaihtaa alaa. Kirkon tuki vaikuttaa siten myönteisesti kirkon mahdollisuuksiin rekrytoida teologeja tehtäviinsä. Tehtävä on osoittautunut erittäin tarpeelliseksi ja siihen esitetään varattavaksi määrärahat vuosille 2011 – 2015.

Helsingin yliopiston teologisen tiedekunnan missiologian yliopistonlehtorinvirka vuosille 2011–2015 (75.000 euroa vuodessa). Yliopisto on anonut tukea missiologian professorin virkaan, jonka kustannukset olisivat n. 108.500 euroa tai yliopistonlehtorin virkaan, kustannukset n. 80.000 euroa. Kirkolliskokousaloitteen perusteella kirkko on tukenut missiologian opetusta ja tutkimusta jo viiden vuoden ajan (54.000 euroa/v). Tehtyjen selvitysten perusteella tukea esitetään jatkettavaksi. Tällöin on tarkoituksenmukaista sopia viiden vuoden rahoitusjaksosta. Aikaisempi määräraha kohdistui lehtorin virkaan, mutta muuttuneiden virkajärjestelyjen vuoksi tuki olisi aiheellista kohdistaa yliopistonlehtorin virkaan, jonka palkkakustannukset ovat suuremmat. Viran välittömät henkilöstökulut ovat vuosittain n. 75.000 euroa.

Helsingin yliopiston teologinen tiedekunta on anonut tukea *teologisen tutkimustiedon näkyvyyden edistämiseen*. Suunnitelmaan sisältyy mm. alan oppilaitosten kanssa julkaistavan teologia.fi – sivuston kehittäminen ja ylläpitäminen. Anomuksessa toivotaan tukea mm. sivuston toimittajan palkkakustannuksiin (kokonaissumma n. 41.000 euroa), mutta myönnettäväksi esitetään sama summa kuin aiemmin eli 15.000 euroa.

Itä-Suomen yliopiston teologisen osaston soveltavien opintojen yliopistonlehtorin viran avustaminen vuosina 2009 – 2013 sekä soveltavien opintojen ohjaajien neuvottelupäivän tukeminen, yhteensä 51.000 euroa.

Tampereen yliopiston mediakasvatuksen lahjoitusprofessorin tukeminen 15.000 euroa. Tukea on myönnetty vuodelle 2010 ja tätä on syytä edelleen jatkaa.

Diakonia-ammattikorkeakoululle esitetään tukea yhteensä 110.000 euroa. Tuki jakaantuu seuraaviin kohteisiin: opiskelijoiden hengellisen ja kirkollisen identiteetin vahvistaminen sekä kirkon alan tutkimus- ja kehittämistoiminnan vahvistaminen. Viimeksi mainittuun sisältyvät tutkimushankkeet kohdistuvat nuorisotyön ammattikuvaan, vapaaehtoistoiminnan kehittämiseen sekä diakoniseen hoitotyöhön eri hoitoympäristöissä.

Keski-Pohjanmaan ammattikorkeakoululle esitetään tukea 1.500 euroa aikuisopiskelijoihin kohdistuvaan seurakuntamentorointi – hankkeeseen.

Suomen Kirkon Seurakuntaopiston Säätiön tuki 345.000 euroa kohdistuu 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 vuodessa).

Yrkeshögskolan Novialle esitetään 9.300 euron tukea Novia Dei -hankkeeseen, jolla tuetaan kirkon alaa opiskelevien hengellistä ja kirkollista identiteettiä.

III Sisar-yhteisöt

Kirkon ulkomaanavulle esitetty tuki on yhteensä 730.000 euroa. Toiminta-avustus sisältää 525.000 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 130.000 euron suuruisen vuokratuki kattaa markkinavuokran ja ns. sisäisen vuokran erotuksen kirkon eläkerahaston omistamassa Luotsikatu 1:n kiinteistössä, jonka KUA on vuokrannut.

Kokonaistukeen sisältyy myös 75.000 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 - 2010.

Suomen ekumeeniselle neuvostolle esitetään tukea edelleen 90.000 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 församlingen i Finland	30.000
International Evangelical Church in Finland r.y	30.000
Anglican Church in Finland	30.000
Venäjänkielinen työ (Helsingin srk-yhtymä)	20.000
Helsingin ja Espoon hpk:n maahanmuuttajatyö, yhteistyösopimus (2008-11)	
1) Monikulttuurisuustyön sihteeri	28.000
2) Arabiankielinen pastori	9.500
3) Kiinankielinen pastori	9.500
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

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

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

Suomen Piipaseuralle on myönnetty pohjoissaamenkielisen Vanhan testamentin käännöstyöhön tukea vuodesta 1999 alkaen. Vuodelle 2011 esitetään edelleen 45.000 euroa.

Määräaikaiset

Eurajoen ydinvoimalatyömaan työpaikkapappi 2006 - 12. Kirkolliskokous on ensimmäisen kerran päättänyt myöntää Eurajoen seurakunnalle avustusta Olkiluodon ydinvoimalan rakennustyömaan työpaikkapapin palkkaukseen vuosille 2006 - 2008 ja toisen kerran vuosille 2009 - 2010. Olkiluodon kolmosyksikön rakennusaikataulu on viivästynyt huomattavasti alkuperäisestä suunnitelmasta. Eurajoen seurakunta esittää, että avustusta myönnettäisiin vielä kahden vuoden ajan eli vuodet 2011 ja 2012. Kirkon keskusrahaston osuus on ollut 90 % ja Eurajoen seurakunnan 10 %. Kirkkohallitus puoltaa 50.000 euron avustusta vuosille 2011 ja 2012.

Uskonnon opetuksen koulutushanke 2008 - 2013. Suomen uskonnonopettajien liitolle on myönnetty tukea vuosina 2008 - 2010 7.000 euroa/v 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. Nyt SUOL ry on käynnistämässä uutta koulutushanketta, jonka tarkoituksena on uskonnonopettajien tukeminen tulevien vuosien koulu-uudistusten keskellä.

Kirkkohallitus pitää hanketta perusteltuna ja puoltaa määrärahan varaamista kolmelle vuodelle (2011 – 2013) siten, että kullekin vuodelle varataan anomuksen mukaisesti 7.000 euroa. SUOL hankkii toisen puolen rahoituksesta itse.

Kuortaneen urheiluopiston liikuntapappihanke. Kirkolliskokouksen marraskuussa 2009 tekemän päätöksen mukaisesti varataan 7.000 euron vuosittainen määräraha vuosille 2009 -

2011 Kuortaneen urheiluopiston liikuntapappihankkeeseen. Kolmen vuoden jälkeen Kuortaneen Urheilulukio, Etelä-Pohjanmaan urheilu ja lajiliitot mahdollisesti vakiinnuttavat liikuntapapin työn osaksi nuorisourheilua ja sen parissa tapahtuvaa valmennusta. Kirkkohallitus puoltaa 7.000 euron avustusta vuodelle 2011.

Kirkolliskokouksen historian kirjoittaminen. Kirkkohallitus esitti syksyllä 2009 kirkolliskokoukselle, että vuosille 2010 – 2014 varataan 75.000 euron vuosittainen määräraha kirkolliskokouksen historian (1974 - 2010) laatimista varten. Talousvaliokunta piti hanketta kalliina (mietintö 4/2009) ja esitti historiateoksen toteuttamista kolmessa vuodessa ja teoksen kokonaiskustannusten katoksi 225.000 euroa. Kirjoitustyö ei kuitenkaan käynnistynyt heti vuoden 2010 alussa. Tästä syystä kirkkohallitus esittää, että työtä jatketaan vielä vuonna 2013. Koska työ on käynnistynyt aiottua myöhemmin, vuodelle 2010 varattua määrärahaa ei käytetä kokonaan.

Ei esitetä myönnettäväksi

Pyhän Henrikin katedraalin katon korjaaminen. Katolinen kirkko Suomessa on joutunut talousvaikeuksiin, koska Helsingin Kaivopuistossa sijaitsevan Pyhän Henrikin katedraalin kattorakenteet ovat pahasti kosteuden vaurioittamat. Katolinen kirkko Suomessa elää avustusten, lahjoitusten ja jäsenmaksujen varassa. Sillä ei myöskään ole verotusoikeutta. Kattoremontin kustannusarvio on 692.000 euroa. Tukea katon korjaamiseen on tulossa Museovirastolta sekä hiippakunnan ja seurakunnan jäseniltä. Silti katon korjauksen lisärahoitustarve on yli 422.000 euroa. Kirkolliskokoukselta anotaan avustusta 50.000 euroa.

Kirkkolain 22 luvun 6 §:n mukaan kirkon keskusrahasto on kirkon yhteinen rahasto, jonka varoja käytetään talousarvion puitteissa kirkon yhteisten tehtävien hoitamiseen. Koska avustuksen myöntäminen Katoliselle kirkolle menisi kirkon keskusrahastolle kirkkolaissa määritellyn tehtäväalueen ulkopuolelle, Kirkkohallitus ei puolla esitystä.

Tahkon kappelitoiminta. Tahko on Suomen neljänneksi suurin hiihtokeskus. Tahkolla on ollut kappeli vuodesta 2005. Tahkon kappelitoimintaa on tuettu kirkon keskusrahaston varoista vuosina 2005 - 2008. Vuoden 2009 alusta kaikki kappelitoiminnan kulut ovat olleet Nilsin seurakunnan kuluja. Kappelin kannatusyhdistys kerää varoja lähinnä yrityksiltä. Vuoden 2009 toimintatuotot olivat n. 5.000 euroa ja toimintakulut n. 33.000 euroa. Nilsin seurakunta anoo 10.000 euron avustusta ja Kuopion tuomiokapituli puoltaa anomusta.

Kirkolliskokous otti kantaa Tahkon kappelitoiminnan avustamiseen marraskuussa 2004. Talousarvioaloitteessa esitettiin, että Nilsin seurakunnalle myönnetään 15.000 euroa avustusta vuonna 2005 ja 32.000 euroa vuosina 2006 - 2009. Talousvaliokunta puolsi aloitetta siten muutettuna, että avustusta myönnetään vain vuosina 2005 - 2008. Lisäksi talousvaliokunta totesi, että kysymyksessä on määräaikainen kokeilu, jonka aikana toiminnan jatkorahoitus on tarkoitus järjestää siten, että siihen ei tarvita avustuksia kokonaiskirkon taholta.

Edellä olevan perusteella Kirkkohallitus ei puolla avustuksen myöntämistä Nilsin seurakunnalle Tahkon kappelitoimintaan.

Helsingin juutalainen seurakunta. Helsingissä on tällä hetkellä kolme juutalaista hautausmaata. Seurakunnan hautausapuyhdistys huolehtii hautausmaiden ylläpidosta ja hautauksista. Helsingin seurakuntayhtymä on myöntänyt Helsingin juutalaiselle seurakunnalle avustusta hautausmaiden ylläpitoa varten vuodesta 1968 lähtien. Avustus on viimeisen kolmen vuoden aikana ollut 17.000 euroa vuodessa. Avustusanomuksessa todetaan, että Helsingin seurakuntayhtymältä saatu vuosittainen tuki on ollut erittäin tärkeä apu ja edellytys oman hautausmaiden ylläpitämiselle. Nyt pyydetään, että Kirkkohallitus myöntäisi Helsingin juutalaiselle seurakunnalle taloudellista tukea hautausmaiden ylläpitoa varten.

Kirkkolain 22 luvun 6 §:n mukaan kirkon keskusrahasto on kirkon yhteinen rahasto, jonka varoja käytetään talousarvion puitteissa kirkon yhteisten tehtävien hoitamiseen. Koska avustuksen myöntäminen Helsingin juutalaiselle seurakunnalle menisi kirkon keskusrahastolle kirkkolaissa määritellyn tehtäväalueen ulkopuolelle, Kirkkohallitus ei puolla esitystä.

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

09.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoisen/Sisäisen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10400 AVUSTUKSET							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Kolehdit ja lahjoitustuotot	279.492	279.000	279.000	279.000		279.000	279.000
Toimintatuotot	279.492	279.000	279.000	279.000		279.000	279.000
Toimintakulut							
Palvelujen ostot	-286						
Avustukset ja toimintarahat	-17.619.879	-13.355.054	-12.143.300	-12.083.300	-9,5	-12.416.300	-12.346.300
Toimintakulut	-17.620.165	-13.355.054	-12.143.300	-12.083.300	-9,5	-12.416.300	-12.346.300
TOIMINTAJÄÄMÄ	-17.340.672	-13.076.054	-11.864.300	-11.804.300	-9,7	-12.137.300	-12.067.300

400 AVUSTUKSET	2010	2011	2011	2012	2013
	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
YHDISTYMISAVUSTUKSET JA YLIM.TOIM.AV.	1 800 000	1 100 000	1 100 000	1 500 000	1 500 000
AVUSTUKSET RAKENNUSTOIMINTAAN	5 500 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
KIRKOLLISEN ESINEISTÖN KONSERVOINTI	100 000	120 000	120 000	120 000	120 000
KOULUTUSAVUSTUS	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
KIRKON KIRJOJEN DIGITOINTI	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
YHTEENSÄ	9 230 000	8 050 000	8 050 000	8 450 000	8 450 000
AVUSTUKSET YHDISTYKSILLE JA LAITOKSILLE					
JÄRKI -JÄRJESTÖT					
Kirkkopalvelut	225 000	275 000	275 000	215 000	275 000
", Raamattuvisa	25 000				
", EU-elintarviketuen koordinointi	10 000				
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	305 000	265 000	265 000	265 000	265 000
Församlingsförbundet	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
yhteensä	755 000	730 000	730 000	670 000	730 000
KOULUTTAVAT LAITOKSET					
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2004-2015	35 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2004-2015	54 000	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 2004-2008-2013	50 000	51 000	51 000	51 000	51 000
Tampereen yliopisto 2010-2014	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Diakonia-ammattikorkeakoulu	146 000	110 000	110 000	110 000	110 000
Keski-Pohjanmaan ammattikorkeakoulu	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Seurakuntaopiston säätiö	340 000	345 000	345 000	345 000	345 000
Lärkkulla-säätiö	120 000	120 000	120 000	120 000	40 000
Yrkeshögskolan Novia	9 300	9 300	9 300	9 300	9 300
yhteensä	785 800	791 800	791 800	791 800	711 800
SISAR-YHTEISÖT					
Kirkon ulkomaanapu	638 000	655 000	655 000	655 000	655 000
", Tuki nuorisoverkoston kehittämiselle	60 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Suomen ekumeeninen neuvosto	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
yhteensä	788 000	820 000	820 000	820 000	820 000
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	2 529 800	2 542 800	2 542 800	2 482 800	2 462 800

[illegible]

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2011 – 2013

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 2011 tuottoja 660.000 ja kuluja 1.000.000. Diakoniarahaston henkilökunta on osa toiminnallisen osaston Diakonia- ja yhteiskuntatyön 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 yllättävien ja äkillisten taloudellisten muutosten vaikutusten tasaamiseksi. Ekumeeniselle rahastolle on budjetoitu vuodeksi 2011 tuottoja ja kuluja 35.000.

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 2011 tuottoja 264.300 ja kuluja 212.500.

KIRKKOHALLITUS

07.09.2010

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2011 - 31.12.2011

	Toteutuma 2009 01-12	TA 2010 01-12	TA-OE 2011 01-12	TA-KH 2011 01-12	Muutos % ta10/11	TTS 2012 01-12	TTS 2013 01-12
10600 OMAKATTEISET RAHASTOT							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	46.845	11.200	1.200	1.200	-89,3	1.200	1.200
Vuokratuotot	106.852	108.200	109.500	109.500	1,2	109.500	109.500
Kolehdit ja lahjoitustuotot	570.518	446.000	657.000	657.000	47,3	657.000	657.000
Tuet ja avustukset	14.062	8.000	10.000	10.000	25,0	10.000	10.000
Sijoitustuotot	1.692.186	231.000	181.600	181.600	-21,4	181.600	181.600
Muut tuotot	10.363						
Toimintatuotot	2.440.824	804.400	959.300	959.300	19,3	959.300	959.300
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-5.055						
Palvelujen ostot	-52.494	-23.500	-24.000	-24.000	2,1	-24.000	-24.000
Vuokrat ja vastikkeet	-42.991	-42.300	-44.500	-44.500	5,2	-44.500	-44.500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25.642	-4.700	-4.700	-4.700		-4.700	-4.700
Avustukset ja toimintarahat	-1.867.327	-1.004.700	-1.174.300	-1.174.300	16,9	-1.174.300	-1.174.300
Toimintakulut	-1.993.509	-1.075.200	-1.247.500	-1.247.500	16,0	-1.247.500	-1.247.500
Siirto rahastoon	-447.315	270.800	288.200	288.200	6,4	288.200	288.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0

INVESTOINTIOSA

Kiinteistöinvestoinnit

Kirkon toimitalo

Kirkon toimitalolle on tehty kuntotutkimuksia ja hahmoteltu peruskorjaussuunnitelmaa. Peruskorjaukset on jaksotettu useammalle vuodelle. V. 2011 laaditaan varsinainen peruskorjaussuunnitelma. Peruskorjauksiin on varattu v. 2011 515.000 (osasto-ovien lukitseminen ja kulunvalvonnan kehittäminen, hissien peruskorjauksia, lv-korjauksia), v. 2012 923.000 (B-talon ilmanvaihdon ja hissien peruskorjaus, paloilmointijärjestelmän rakentaminen) ja v. 2013 2.370.000 (A-talon ilmanvaihdon ja hissien peruskorjaus, paloilmointijärjestelmän ja varavoimalan rakentaminen).

Kirkon koulutuskeskus

Kirkon koulutuskeskuksessa Järvenpäässä on tehty kuntotutkimuksia ja peruskorjaussuunnitelma. Korjaukset on jaksotettu useammalle vuodelle. Vuodelle 2011 varataan 270.000 euroa ulkovaipan peruskorjaukseen ja vuodelle 2012 105.000 päärakennuksen ja B-osan välisen siltamaisen yhdyskäytävän kunnostukseen.

Hiippakuntien kiinteistöt

Vuoden 2010 kiinteistöinvestointimäärärahat 1.640.000 (ml. lisäbudjetti) käytetään arkkipiispantalon peruskorjaamiseen. V. 2011 varataan 267.000 arkkipiispantalon, Tampereen piispantalon, Oulun tuomiokapitulin ja Porvoon tuomiokapitulin rakennusten korjaustöihin.

Tietojärjestelmäinvestoinnit

Keskushallinnon ja koko kirkon yhteisiin atk-investointeihin varataan 3.120.000 euroa. Siitä 2,0 milj. on kirkon uuden yhteisen jäsentietojärjestelmän rakentamiseen ja 650.000. sen vaatiman käyttöoikeuksien hallintajärjestelmän ja etä/mobiilityötekniikan rakentamiseen sekä kirkon ServiceDesk – järjestelmän rakentamiseen. Tarkempi suunnitelma tietohallintoinvestoinneista on liiteosan sivulla 17.

Henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskuksen investointeihin varataan 2.200.000.

Verkkoviestintäinvestointeihin varataan 290.000. Tämän lisäksi Hengellinen elämä verkossa – hankkeen investointeihin varataan 110.000.

Laite- ja kalustohankinnat

Kirkkohallitus

Kirkkohallituksen kalustomäärärahaksi varataan 176.000 euroa. Määrärahasta maksetaan Kirkkohallituksen laite- ja kalustohankinnat mm. autojen uusiminen.

Tuomiokapitulit

Tuomiokapitulien laite- ja kalustohankintoihin varataan 120.000 euroa, josta 100.000 Helsingin tuomiokapitulin kaluston uusimiseen, kun kapituli palaa peruskorjattuihin toimitiloihinsa

Investointiosaan varataan yhteensä 7.068.000 euroa, siten että sitovuustasoina ovat kiinteistöinvestoinnit, tietojärjestelmäinvestoinnit sekä laite- ja kalustohankinnat.

	TP 2009	TA 2010	muutos% 09/10	YKSIKÖN TAE 2011	muutos% 10/11	TAE 2011	muutos% 10/11	TTS 2012	muutos% 11/12	TTS 2013	muutos% 12/13
INVESTOINTIMENOT											
Kiinteistöinvestoinnit											
Kirkon toimitalo	54 056	0	-100	515 000		515 000		923 000	79	2 370 000	157
Kirkon koulutuskeskus	407 133	0	-100	270 000		270 000		105 000	-61	20 000	-81
Hippakuntien kiinteistöt	2 154 031	1 640 000	-24	267 000	-84	267 000	-84	30 000	-89	126 000	320
Sipoon kiinteistö	10 310	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiinteistöinvestoinnit	2 625 530	1 640 000	-38	1 052 000	-36	1 052 000	-36	1 058 000	1	2 516 000	138
Tietojärjestelmäinvestoinnit											
Keskushall. ja koko kirkon yht. tietojärjestelmäinv.	2 771 101	3 350 000	21	3 120 000	-7	3 120 000	-7	2 970 000	-5	2 000 000	-33
He-Ta investoinnit	0	0	0	2 200 000		2 200 000		0	-100	0	0
Verkkoviestinnän investoinnit	341 923	395 000	16	290 000	-27	290 000	-27	220 000	-24	400 000	82
Hengellinen elämä verkossa	0	80 000	100	110 000	38	110 000	38	50 000	-55	0	-100
Tietojärjestelmäinvestoinnit	3 113 025	3 825 000	23	5 720 000	50	5 720 000	50	3 240 000	-43	2 400 000	-26
Laite- ja kalustohankinnat											
Kirkkohallitus	98 844	340 000	244	176 000	-48	176 000	-48	295 000	68	140 000	-53
Tuomiokapitulit	13 680	20 000	46	120 000	500	120 000	500	20 000	-83	20 000	0
Laite- ja kalustohankinnat	112 524	360 000	220	296 000	-18	296 000	-18	315 000	6	160 000	-49
Investointimenot	5 851 078	5 825 000	0	7 068 000	21	7 068 000	21	4 613 000	-35	5 076 000	10

	TP 2009	TA 2010	TAE 2011 YKSIKKÖ	TAE 2011 KH	TTS 2012	TTS 2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta						
Tulorahoitus						
Vuosikate	1 062	205	593	798	1 044	2 631
Satunnaiset erät	12 871					
Tulorahoituksen korjauserät	-14					
Yhteensä	13 919	205	593	798	1 044	2 631
Investoinnit						
Investointimenot	-5 851	-5 825	-7 068	-7 068	-4 613	-5 076
Pysyvien vastaavien myyntitulot	16					
Sijoitukset	2 167					
Yhteensä	-3 668	-5 825	-7 068	-7 068	-4 613	-5 076
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	10 251	-5 620	-6 475	-6 270	-3 569	-2 445
Rahoitustoiminnan rahavirta						
Lainakannan muutokset						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	210					
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-69	100	40	40	30	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-946					
	-1 015	100	40	40	30	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-805	100	40	40	30	0
Rahavarojen muutos	9 447	-5 520	-6 435	-6 230	-3 539	-2 445
Rahavarojen muutos						
Rahavarat 31.12.	57 393	51 873	45 438	45 643	42 104	39 659
Rahavarat 1.1.	47 947	57 393	51 873	51 873	45 643	42 104
	9 447	-5 520	-6 435	-6 230	-3 539	-2 445
Rahavarojen tavoitetaso on noin yhden vuoden seurakuntamaksuja vastaava määrä.						

KYRKANS CENTRALFOND

BUDGET OCH EKONOMIPLAN 2011 - 2013

DRIFTSEKONOMI- OCH RESULTATRÄKNINGSDELEN

000 EUR	BS 2009	änd- ring% 09/10	BU 2010	BF 2011 ENHETEN	änd- ring% 10/11	BF 2011 KS	änd- ring% 11/12	EP 2012	änd- ring% 12/13	EP 2013
ORDINARIE VERKSAMHET										
Kyrkans pensionsanstalt										
Verksamhetsinkomster	243 473	-30	169 451	171 052	1	171 052	4	178 552	2	181 752
Verksamhetsutgifter	-139 161	5	-146 018	-160 132	10	-160 132	6	-169 315	6	-178 932
Överföring till fonden	-104 312	-78	-23 434	-10 920	-53	-10 920	-15	-9 237	-69	-2 820
Verksamhetsbidrag	0		0	0		0		0		0
Kyrkans gemensamma verksamhet										
Verksamhetsinkomster	6 433	3	6 596	4 967	-25	4 967	-2	4 871	1	4 939
Verksamhetsutgifter	-61 109	0	-61 402	-59 264	-4	-59 058	-2	-57 727	-1	-57 244
Överföring till fonden	-447		271	288		288		288		288
Verksamhetsbidrag	-55 124	-1	-54 535	-54 008	-1	-53 803	-2	-52 568	-1	-52 017
VERKSAMHETSBIDRAG	-55 124	-1	-54 535	-54 008	-1	-53 803	-2	-52 568	-1	-52 017
Församlingarnas avgifter	51 426	3	52 960	52 600	-1	52 600	-2	51 811	2	52 847
Fin.intäkter och kostnader	4 760	-63	1 780	2 001	12	2 001	-10	1 801	0	1 801
ÅRSBIDRAG	1 062		205	593		798		1 044		2 631
Avskrivningar	-1 397	82	-2 540	-4 240	67	-4 240	19	-5 061	11	-5 603
Extraord. intäkter och kostn.	12 871		0	0		0		0		0
Bokslutsposter	536		141	55		55		63		-81
RÄKENSKAPSP.RESULTAT	13 071		-2 194	-3 592		-3 387		-3 955		-3 053

KYRKANS CENTRALFOND

BUDGET OCH EKONOMIPLAN 2011 - 2013

Investeringsdelen

INVESTERINGSUTGIFTER											
	BS 2009	BU 2010	ändring% 09/10	ENHETENS BF 2011	ändring% 10/11	BF 2011	ändring% 10/11	BEP 2012	ändring% 11/12	BEP 2012	ändring% 12/13
Fastighetsinvesteringar											
Kyrkans ämbetshus	54 056	0	-100	515 000		515 000		923 000	79	2 370 000	157
Kyrkans utbildningscentral	407 133	0	-100	270 000		270 000		105 000	-61	20 000	-81
Stiftens fastigheter	2 154 031	1 640 000	-24	267 000	-84	267 000	-84	30 000	-89	126 000	320
Sibbo fastigheten	10 310	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0
Fastighetsinvesteringar	2 625 530	1 640 000	-38	1 052 000	-36	1 052 000	-36	1 058 000	1	2 516 000	138
Datasyteminvesteringar											
Datasytem för centralförvaltningen och hela kyrkan	2 771 101	3 350 000	21	3 120 000	-7	3 120 000	-7	2 970 000	-5	2 000 000	-33
He-Ta investeringar	0	0	0	2 200 000		2 200 000		0	-100	0	0
Webbkommunikationinvesteringar	341 923	395 000	16	290 000	-27	290 000	-27	220 000	-24	400 000	82
Andligt liv på webben	0	80 000	100	110 000	38	110 000	38	50 000	-55	0	-100
Datasyteminvesteringar	3 113 025	3 825 000	23	5 720 000	50	5 720 000	50	3 240 000	-43	2 400 000	-26
Inventarieanskaffningar											
Kyrkostyrelsen	98 844	340 000	244	176 000	-48	176 000	-48	295 000	68	140 000	-53
Domkapitlen	13 680	20 000	46	120 000	500	120 000	500	20 000	-83	20 000	0
Inventarieanskaffningar	112 524	360 000	220	296 000	-18	296 000	-18	315 000	6	160 000	-49
Investeringsutgifter	5 851 078	5 825 000	0	7 068 000	21	7 068 000	21	4 613 000	-35	5 076 000	10

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2011 – 2013

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 2011 – 2013

1. Medlemskapet i kyrkan uppmärksammas. Kontakten till kyrkans passiva medlemmar prioriteras högt bland de centrala verksamhetsmålen.
2. Den nya instruktionen för biskopsvisitationerna implementeras i stiftet.
3. Rekryteringen till kyrkliga yrken uppmärksammas.
4. De församlingar som berörs av förändringar i församlingsstrukturen stöds.
5. De samhälleliga följderna av den ekonomiska nedgången uppmärksammas i stiftets och församlingarnas verksamhet.
6. Gudstjänst- och musiklivet i stiftets församlingar prioriteras.
7. Arbetet med stiftets strategi fortsätter.

DE CENTRALA VERKSAMHETSMÅLEN INOM TYNGDPUNKTSOMRÅDEN 2011

1. Församlingarna uppmuntras och inspireras att inbjuda de passiva medlemmarna att förverkliga sitt medlemskap och stärka dem i deras kristna tro. Stiftet stöder denna process genom utbildning och målmedvetna satsningar på gudstjänstutveckling, smågruppsverksamhet och konfirmandarbete.
2. Under året genomförs fyra biskopsvisitationer. Visitationerna är till sin karaktär rådgivande och stödjande.
3. Rekryteringen till kyrkliga yrken intensifieras på lokal- och stiftsnivå så att antalet studerande motsvarar det framtida behovet av arbetskraft i stiftets församlingar.
4. Förändringarna i församlingsstrukturen följs upp och stödåtgärder i form av arbetslagsutveckling och arbetshandledning, som bidrar till de församlingsanställdas välmående samt fungerande verksamhetsmässiga och administrativa strukturer, prioriteras högt.
5. Följderna av den ekonomiska lågkonjunkturen och den ökande arbetsmängd detta innebär för församlingsdiakonin uppmärksammas.
6. Inom personalutbildningen fortsätter satsningen på stiftets egen gudstjänstutbildning. Under året görs medvetna satsningar på de nya utbildningarna Andligt liv på webben och introduktion för nyanställda.
7. Stiftets församlingar stöds och uppmuntras till att utarbeta egna strategier med beaktande av lokala förhållanden. Stiftsfullmäktige ordnar ett strategiseminarium vintern 2011.

MOTIVERING TILL EKONOMIPLANEN 2011 – 2013

Borgå domkapitlet har fått i uppdrag att från och med 2010 ansvara för den svenskspråkiga personalutbildningen i samarbete med Kyrkans utbildningscentral och Kyrkans central för det svenska arbetet. Detta höjer årligen inkomsterna och utgifterna med 120 000.

På grund av renoveringen av biskopsgården i Borgå höjs hyreskostnaderna med 200.000 / år från och med 2010.

Bokslutet 2009 innehåller 48.000 kostnader för 200-års jubileet av Borgå lantdag.